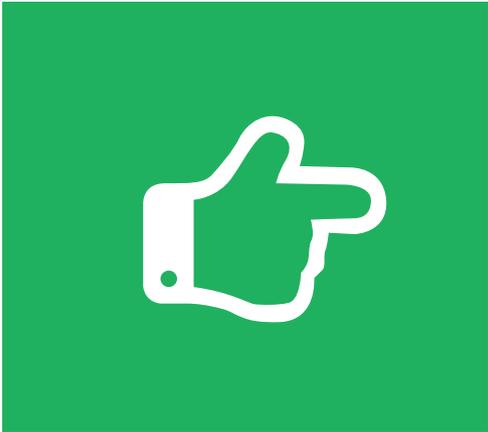




Gemeinde Herzebrock-Clarholz



HAUSHALTS PLAN 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seiten
Haushaltssatzung	3
Übersicht über die Produkte	
Produkte nach Organisationsstruktur	5
Produkte nach Produktbereichen	6
Vorbericht	
Statistische Informationen über die Gemeinde Herzebrock-Clarholz	11
Größe des Gemeindegebietes	11
Einwohnerzahlen	11
Alterspyramide	12
Bevölkerungsentwicklung	13
Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF)	14
Eröffnungsbilanz	16
Bestandteile des Haushaltsplans	18
Haushaltsausgleich im NKF	19
Haushaltssicherungskonzept	19
Vorläufige Haushaltsführung	20
Strategische Ziele	21
Konjunkturelle Situation in der Bundesrepublik Deutschland	22
Allgemeine Rahmenbedingungen	22
Finanzwirtschaftliche Situation der Gemeinde Herzebrock-Clarholz	24
Entwicklung des Ergebnisplans	30
Jahresergebnis	45
Entwicklung Eigenkapital	46
Entwicklung des Finanzplans	48
Finanzierungstätigkeit	52
Budgetregeln	55
Haushaltsplan	
Gesamtpläne	
Gesamtergebnisplan	59
Gesamtfinanzplan	61
Teilpläne	
Steuerungsdienst	65
Produkt Rat und Verwaltungssteuerung	69
Produkt Gemeindemarketing	73
Produkt Gleichstellung	77
Fachbereich I	81
Produkt Zentrale Dienste	85
Produkt EDV	91
Produkt Personalmanagement	95
Produkt Gebäudemanagement	101
Produkt Liegenschaften	109
Produkt Buchhaltung	115
Produkt Kämmerei	119
Allgemeine Finanzwirtschaft	125

Fachbereich II	131
Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung	135
Produkt Feuerschutz	141
Produkt Bürgerservice	147
Produkt Personenstandsangelegenheiten	151
Produkt Soziales	155
Produkt Jugend, Familie und Senioren	159
Produkt offene Kinder- und Jugendarbeit	163
Produkt Schulträgerangelegenheiten	169
Produkt Bolandschule	173
Produkt Josefschule	181
Produkt Wilbrandschule	189
Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule	197
Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten	205
Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv	209
Fachbereich III	215
Produkt Bauverwaltung	219
Produkt Räumliche Planung und Entwicklung	223
Produkt Friedhof	227
Produkt Grünanlagen (bis zum 31.12.2021)	231
Produkt Umwelt- und Klimaschutz	233
Produkt öffentliche Verkehrsflächen	237
Produkt Bauhof	243
Produkt Gewässer (bis zum 31.12.2021)	249
Produkt Gewässer und Grünanlagen	251
Anlagen zum Haushaltsplan	
Stellenplan	259
Wesentliche Veränderungen im Stellenplan	260
Stellenplan Teil A: Beamte	262
Stellenübersicht: Beamte	263
Stellenplan Teil B: Tariflich Beschäftigte	266
Stellenübersicht: Tariflich Beschäftigte	267
Dienstkräfte in der Ausbildungszeit	270
Haushaltsquerschnitt	271
Verpflichtungsermächtigungen	275
Allgemeines	275
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	276
Ergebnis- und Finanzrechnung 2022	277
Bilanz zum Stichtag 31.12.2022	283
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	287
Übersicht über die Veränderung des Eigenkapitals	289
Zuwendungen an Fraktionen	291
Wirtschaftsplan Hilfsbetrieb Liegenschaften	293
Allgemeine Vorbemerkungen	295
Wirtschaftsplan	297
Erfolgsplan	299
Finanzplan	300
Erläuterungen	301
Bilanz zum Stichtag 31.12.2022	303

Haushaltssatzung

der Gemeinde Herzebrock-Clarholz für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), die zuletzt durch Gesetz vom 14.09.2021 (GV.NRW. S. 1072), in Kraft getreten am 01.06.2022 geändert worden ist, hat der Rat der Gemeinde Herzebrock-Clarholz mit Beschluss vom 14.02.2024 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	41.034.551 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	44.244.102 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	876.200 EUR
somit auf	43.367.902 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	36.701.149 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	40.662.725 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	11.834.010 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	22.279.700 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	10.400.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	937.600 EUR

festgesetzt.

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

§ 2

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

für das Haushaltsjahr 2024 auf 10.400.000 EUR

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird für das Haushaltsjahr 2024 auf 30.355.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Die **Inanspruchnahme** der **Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird für das Haushaltsjahr 2024 auf 2.333.351 EUR festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der **Kredite**, die **zur Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird für das Haushaltsjahr 2024 auf 5.000.000 EUR festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze** für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

- 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 230 v.H.
- 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 440 v.H.

2. **Gewerbsteuer** auf 406 v.H.

§ 7

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

Produkte nach Organisationsstruktur

Steuerungsdiens

- 010103 Produkt Rat und Verwaltungssteuerung
- 150101 Produkt Gemeindemarketing
- 010201 Produkt Gleichstellung

Fachbereich I: Innere Verwaltung und Finanzen

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

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

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

Fachbereich III: Planen, Bauen und Umwelt

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

Produkte nach Produktbereichen

Produktbereich 01: Innere Verwaltung

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

Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung

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

Produktbereich 03: Schulträgerangelegenheiten

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

Produktbereich 04: Kultur und Wissenschaft

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

Produktbereich 05: Soziale Leistungen

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

Produktbereich 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

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

Produktbereich 07: Gesundheitsdienste

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

Produktbereich 08: Sportförderung

080101 Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten

Produktbereich 09: Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

090101 Produkt Räumliche Planung und Entwicklung

Produktbereich 10: Bauen und Wohnen

100101 Produkt Bauverwaltung

Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

120101 Produkt Öffentliche Verkehrsflächen

Produktbereich 13: Natur- und Landschaftspflege

130102 Produkt Friedhof

130104 Produkt Gewässer und Grünanlagen

Produktbereich 14: Umweltschutz

140101 Produkt Umwelt- und Klimaschutz

Produktbereich 15: Wirtschaft und Tourismus

150101 Produkt Gemeindemarketing

Produktbereich 16: Allgemeine Finanzwirtschaft

160101 Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 17: Stiftungen

170101 Caspar-von-Zumbusch-Stiftung

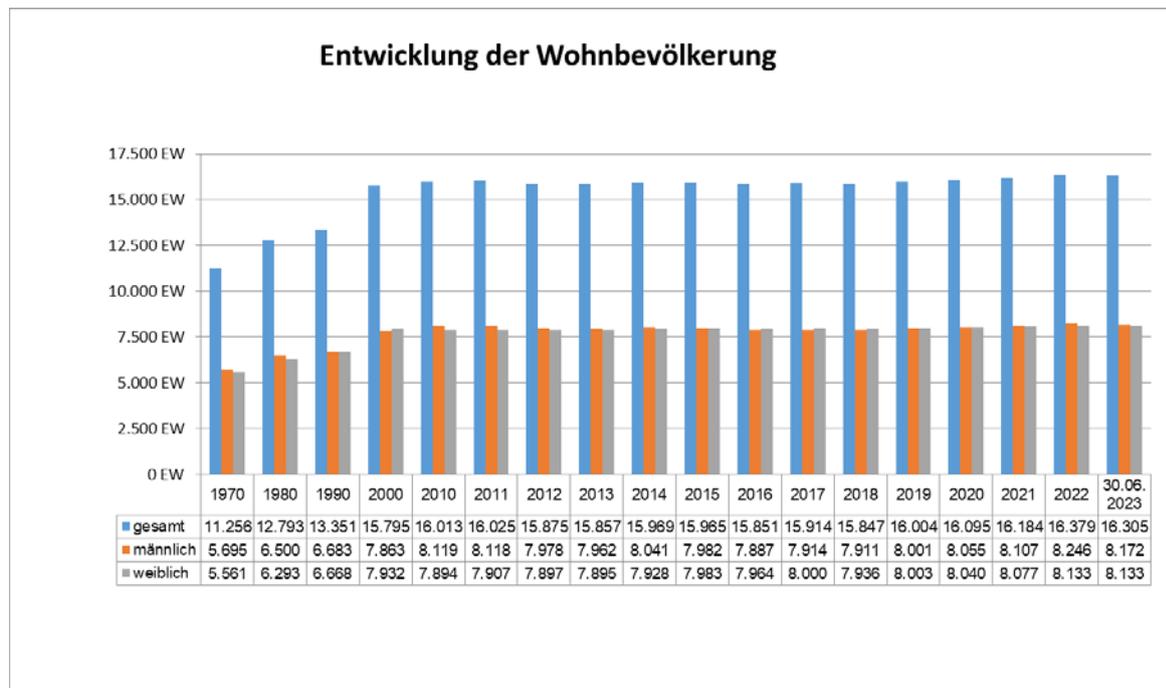
Vorbericht

Statistische Informationen über die Gemeinde Herzebrock-Clarholz

Größe des Gemeindegebietes

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

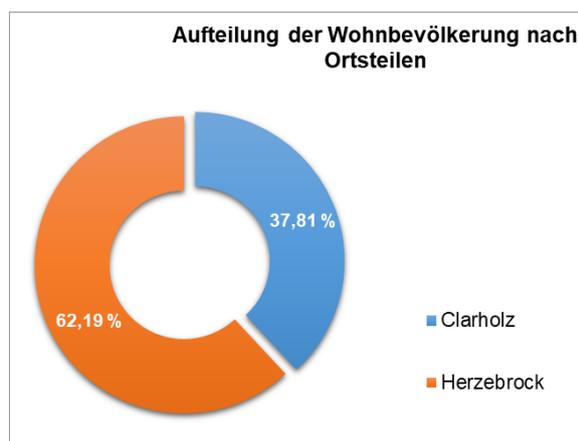
Einwohnerzahlen gesamt (Quelle: IT.NRW)



Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz hat zum Stichtag 30.06.2023 laut IT.NRW 16.305 Einwohner/innen. Seit 1970 hat sich die Einwohnerzahl bis 2022 stetig um jährlich durchschnittlich 0,87 % erhöht, wobei die Bevölkerung von 2019 bis 2022 um 375 Personen gestiegen ist. Der Bevölkerungszuwachs von 1970 bis 2022 beträgt insgesamt 45,51 %. Vom 01.01.2023 bis zum 30.06.2023 ist allerdings ein Rückgang um 74 Personen zu verzeichnen.

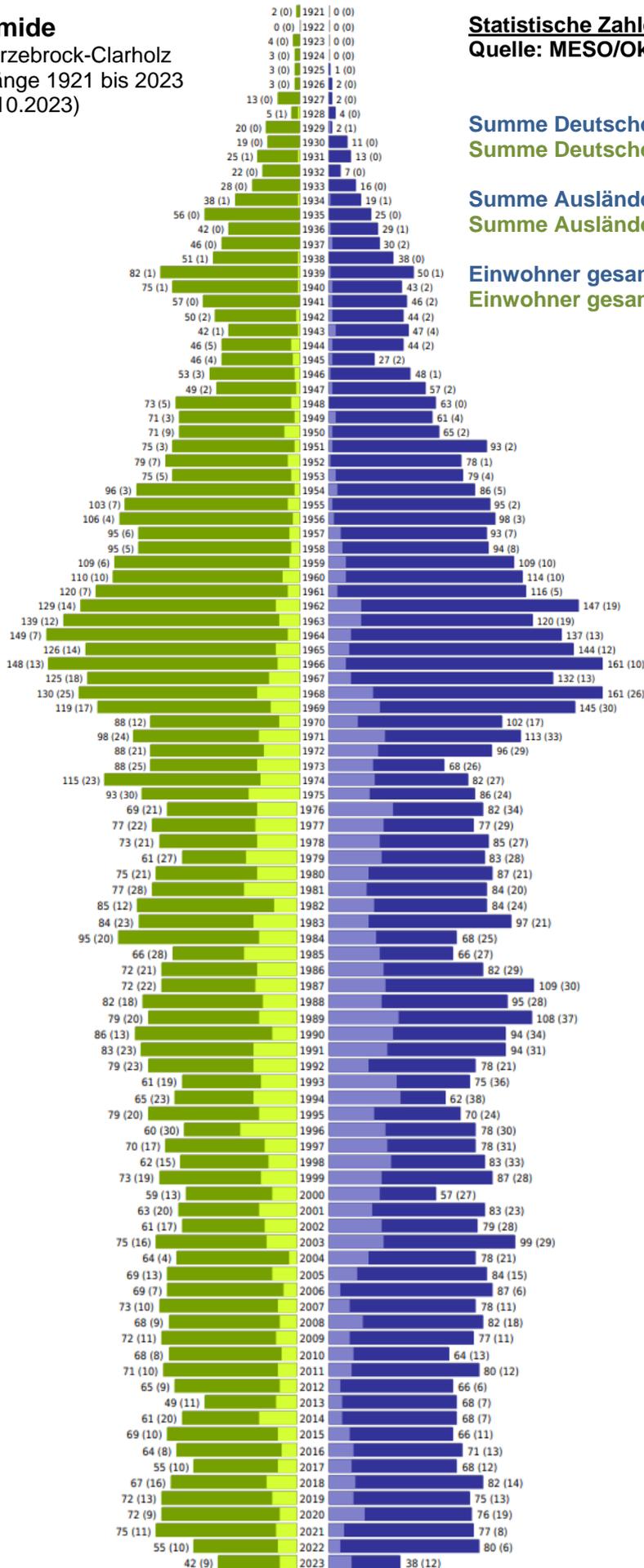
Einwohnerzahlen je Ortsteil (Quelle: MESO)

Als aktuelle Einwohnerzahl waren nach den Einwohnermeldedaten (MESO) am 16.10.2023 insgesamt 17.018 Personen mit Hauptwohnsitz in Herzebrock-Clarholz melderechtlich erfasst. Diese verteilen sich wie folgt auf die Ortsteile:



Alterspyramide

Gemeinde Herzebrock-Clarholz
Geburtsjahrgänge 1921 bis 2023
(Stichtag: 16.10.2023)



Statistische Zahlen:

Quelle: MESO/Oktober 2023

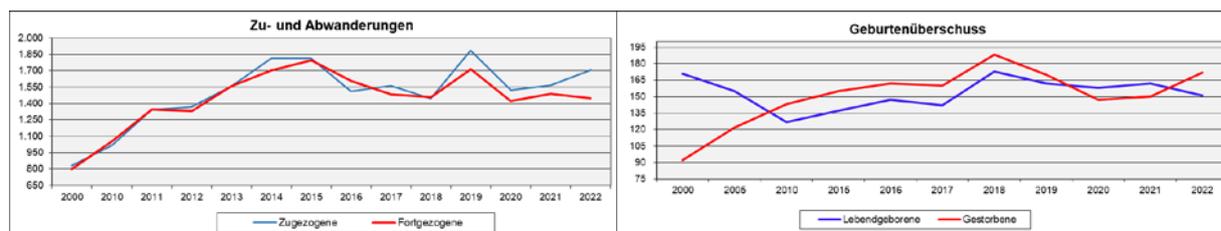
Summe Deutsche männl. **7.332**
Summe Deutsche weibl. **7.136**

Summe Ausländer männl. **1.412**
Summe Ausländer weibl. **1.138**

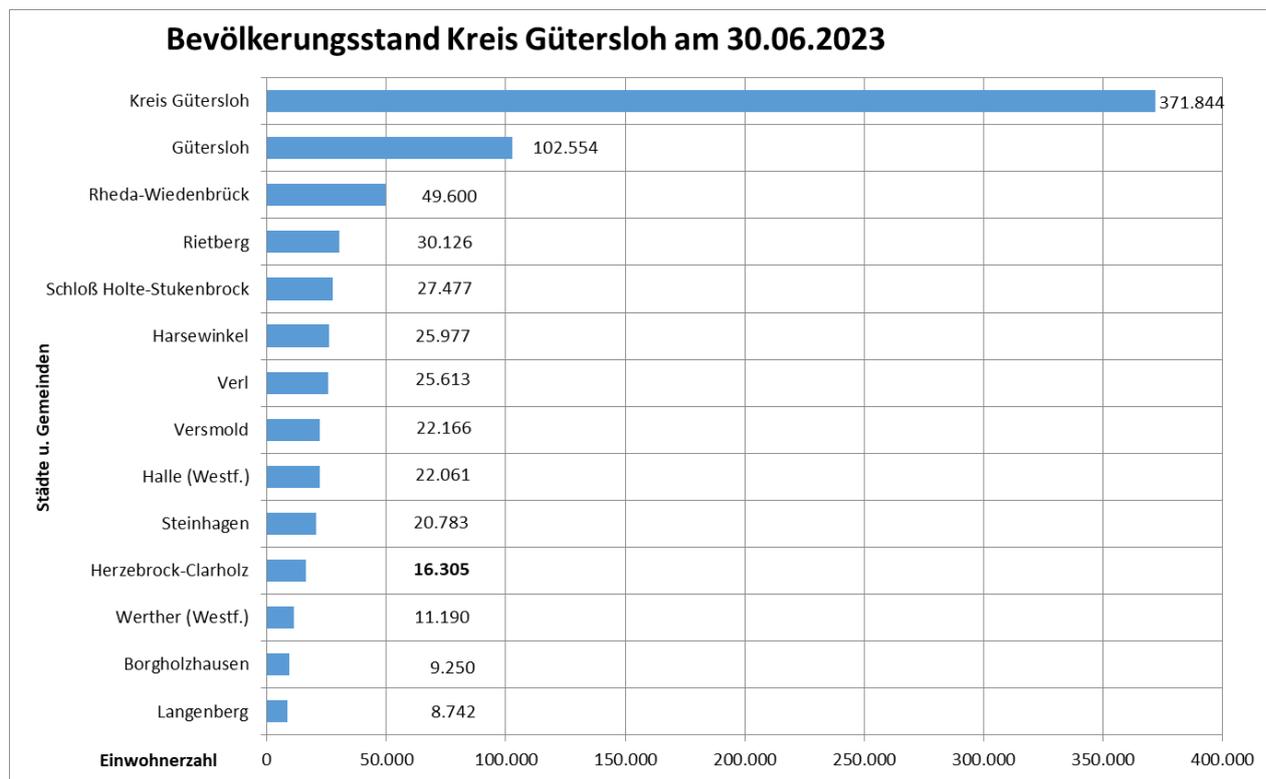
Einwohner gesamt männl. **8.744**
Einwohner gesamt weibl. **8.274**

Die Bevölkerungsentwicklung der Gemeinde Herzebrock-Clarholz verlief in den abgebildeten Jahren 2000 bis 2021 hinsichtlich des Saldos bei den Wanderungsbewegungen nahezu ausgeglichen. Im Jahr 2022 überwiegt jedoch die Zahl der Zugezogenen gegenüber der Zahl der Fortgezogenen erheblich um 258 Personen.

Im Jahr 2020 wurde die Tendenz der Vorjahre, in denen die Gemeinde einen negativen Geburtenüberschuss aufgewiesen hat, gebrochen. Diese Tendenz hat sich im Jahr 2021 fortgesetzt. Im Jahr 2022 hat sich das Verhältnis wieder umgekehrt. Die Zahl der Verstorbenen überstieg die Zahl der Lebendgeborenen um 21 Personen. Die Zahl der Gestorbenen hat sich seit 2000 von 92 auf durchschnittlich 137 erhöht, während sich im gleichen Zeitraum die Zahl der Lebendgeborenen von 171 auf durchschnittlich 153 verringert hat.



Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz ist bezogen auf ihre Einwohnerzahl die viertkleinste Gemeinde im Kreis Gütersloh. Die Entwicklung der Einwohnerzahl im Kreisgebiet ist in den letzten Jahren relativ konstant gestiegen. Lag die Gesamtbevölkerung des Kreises Gütersloh im Jahr 2000 noch bei 345.379, so hat sich die Bevölkerung zum Stichtag 30.06.2023 auf 371.844 Einwohner erhöht. Das entspricht einem Bevölkerungsanstieg um 7,66 %.



Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF)

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

Folgende wesentliche Zielsetzungen werden mit der Reform des Haushaltsrechts verfolgt:

Output orientierte Darstellung der Leistungen der Verwaltung

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

Intergenerative Gerechtigkeit des Verwaltungshandelns

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

Abbildung der Liquidität

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

Budgetbildung im neuen Haushalt

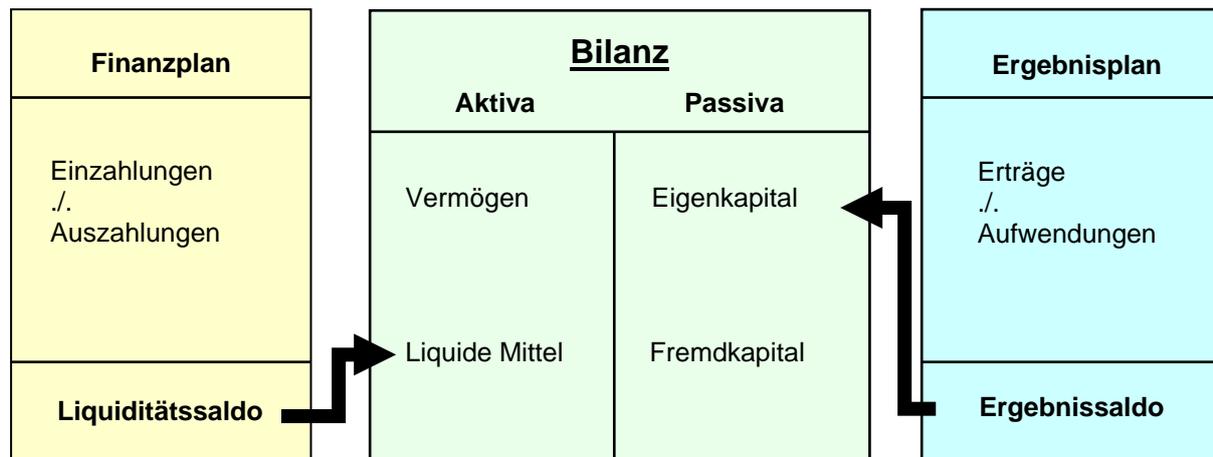
Das Haushaltsrecht im NKF unterstützt in besonderer Weise die Bildung und Bewirtschaftung von Budgets. Unter Budgetierung versteht man die Übertragung von Ressourcen an Fachbereiche zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung (dezentrale Ressourcenverantwortung). Nicht mehr die einzelne Haushaltsposition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

Drei-Komponenten-System

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

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

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



Eröffnungsbilanz

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

Die Eröffnungsbilanz hat ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzsituation der Gemeinde zu vermitteln. Die Bewertung erfolgt zum vorsichtig geschätzten Zeitwert.

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

Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2007

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

Passiva

Stichtag 01.01.2007

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

Bestandteile des Haushaltsplans

Ergebnisplan

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

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

Finanzplan

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

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

Teilpläne

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

Der Gesetzgeber ermöglicht es den Gemeinden, den Haushaltsplan tiefer zu gliedern als die vorgeschriebenen 17 Produktbereiche. Von dieser Möglichkeit hat die Gemeinde Herzebrock-Clarholz Gebrauch gemacht und eine noch weitergehende Untergliederung in insgesamt 34 Teilpläne vorgenommen. Diese Teilpläne sind nach der Organisationsstruktur der Gemeinde Herzebrock-Clarholz gegliedert und unterscheiden sich somit von der Gliederung nach Produktbereichen.

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

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

Anlagen

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

Folgende Anlagen sind dem Haushaltsplan beizufügen:

Anlagen	Vorbericht	Stellenplan	Haushaltsquerschnitt
	Ergebnis- und Finanzrechnung sowie Bilanz des Vorjahres	Übersicht Bezirkshaushalte	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen
	Übersicht Fraktionszuwendungen	Übersicht Verbindlichkeiten	Übersicht Eigenkapitalentwicklung
	Eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen sowie der Anstalten des öffentlichen Rechts und der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden.		

Der Vorbericht ist ein geeignetes Instrument zur Unterrichtung der Öffentlichkeit über die Finanzlage und die Finanzwirtschaft der Gemeinde. Haushaltsrechtliche Folgerungen ergeben sich aus dem Vorbericht nicht. Seine Bedeutung liegt im Wesentlichen darin, dass er die Verwaltung zwingt, die finanzwirtschaftliche Entwicklung darzustellen und die Folgerungen aus den finanzpolitischen Plänen für die Haushaltswirtschaft der künftigen Jahre zu erläutern und dass er dem Rat die Möglichkeit gibt, anhand des Vorberichtes sich über die Finanzlage der Gemeinde zu unterrichten und daraus Schlüsse für die finanzwirtschaftlichen Entscheidungen zu ziehen.

Das Land NRW hat im November 2023 den Entwurf des 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFWG) in den Landtag eingebracht. Inhalt des Gesetzes ist unter anderem eine Neufassung der Regelungen zum Haushaltsausgleich und zur Aufstellung des Haushaltssicherungskonzeptes. Das Gesetz soll im Februar 2024 beschlossen werden und rückwirkend zum 1. Januar 2024 in Kraft treten. Die Nachfolgenden Ausführungen entsprechen bereits den Regelungen des 3. NKFWG.

Haushaltsausgleich im NKF

Das Konzept des Haushaltsausgleichs wird im Neuen Kommunalen Finanzmanagement der Ausrichtung auf den Ressourcenverbrauch angepasst. Der Haushalt ist dann ausgeglichen, wenn der Ergebnisplan ausgeglichen ist, also wenn die Erträge die Aufwendungen decken. Darüber hinaus wird in § 75 Abs. 7 GO ein Überschuldungsverbot ausgesprochen.

Übersteigen die Aufwendungen die Erträge, entsteht ein Fehlbedarf und es verringert sich das kommunale Eigenkapital. In der Bilanz ist eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen, die zur Deckung von Fehlbedarfen im Ergebnisplan in Anspruch genommen werden darf. In diesem Fall gilt der Haushalt als ausgeglichen (Fiktion des Haushaltsausgleichs).

Anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage kann im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden (globaler Minderaufwand)

Soweit ein Haushaltsausgleich nicht erreichbar ist, kann ein verbleibender Jahresfehlbetrag in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden.

Jahresüberschüsse erhöhen, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden, die Ausgleichsrücklage. Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können aus der Ausgleichsrücklage Beträge in die allgemeine Rücklage umgebucht werden.

Ein nicht ausgeglichener Haushalt hat zunächst eine Genehmigungspflicht zur Folge. Ist die Verringerung des Eigenkapitals erheblich oder länger andauernd oder droht gar die Überschuldung der Gemeinde, so hat diese ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

Haushaltssicherungskonzept

Das Haushaltssicherungskonzept dient dem Ziel, im Rahmen einer geordneten Haushaltswirtschaft die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu erreichen.

Die Pflicht zur Aufstellung entsteht, wenn eine der folgenden Voraussetzungen erfüllt wird:

1. Verringerung der Allgemeinen Rücklage innerhalb des Planjahres um mehr als ein Viertel oder
2. Verringerung der Allgemeinen Rücklage innerhalb der Ergebnis- und Finanzplanung in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren um mehr als ein Zwanzigstel oder
3. in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird (= Überschuldung).

Die vorstehenden Regelungen gelten sowohl für die Haushaltsplanung als auch für den Jahresabschluss.

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

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

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

Vorläufige Haushaltsführung

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

1. Aufwendungen entstehen lassen, zu denen sie rechtlich verpflichtet ist oder die für die Weiterführung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar sind; Investitionsmaßnahmen, für die im Haushaltsplan des Vorjahres Finanzpositionen oder Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen waren, dürfen fortgesetzt werden,
2. Realsteuern nach den Hebesätzen des Vorjahres erheben,
3. Kredite umschulden.

Reichen die Finanzmittel zur Fortführung von Investitionen nicht aus, darf die Gemeinde mit Genehmigung der Aufsichtsbehörde Kredite bis zu einem Viertel des durchschnittlichen Betrags der Kreditermächtigungen für die beiden Vorjahre aufnehmen. Dem Antrag ist eine nach Dringlichkeit geordnete Aufstellung der vorgesehenen unaufschiebbaren Investitionen beizufügen.

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

Strategische Ziele

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

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

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

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

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

Konjunkturelle Situation in der Bundesrepublik Deutschland

Die Corona-Pandemie und die Energiekrise infolge des russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine haben in Europa und insbesondere in Deutschland deutliche Spuren hinterlassen. Die deutsche Wirtschaftsleistung liegt derzeit nahezu auf demselben Niveau wie zu Beginn der Corona-Pandemie vor knapp vier Jahren. Deutschland verzeichnet damit seit Beginn der Corona-Pandemie das geringste Wachstum aller Volkswirtschaften des Euro-Raums. Zwar kam Deutschland zunächst noch vergleichsweise gut durch die Corona-Pandemie, während der Energiekrise entwickelte sich die deutsche Wirtschaft jedoch sehr schwach. Die aktuelle Entwicklung ist angesichts des hohen Anteils der energieintensiven Industriezweige an der deutschen Bruttowertschöpfung nicht überraschend.

Vor diesem Hintergrund erwartet der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung, dass das **deutsche Bruttoinlandsprodukt (BIP)** im Jahr 2023 um 0,4 Prozent zurückgeht. Für das Jahr 2024 wurde zunächst davon ausgegangen, dass sich das BIP-Wachstum leicht erholt und bei 0,7 Prozent liegen wird. Allerdings haben die Wirtschaftsweisen vor der Veröffentlichung des neuen Jahreswirtschaftsberichts 2024 angekündigt, ihre Konjunkturprognose abzusenken.

Auch das ifo-Institut bestätigt in seiner aktuellen Herbstprognose 2023, dass die deutsche Wirtschaft im ersten Halbjahr 2023 auf der Stelle trat. Die hohe Inflation zehrte an der Kaufkraft der privaten Haushalte und ließ die Europäische Zentralbank die Leitzinsen kräftig anheben. Darunter litten die Konsum- und die Baukonjunktur, da die realen Haushaltseinkommen gesunken und die Finanzierungskosten gestiegen sind. Aber auch der Industriekonjunktur ging die Luft aus. Für das kommende Jahr sieht der Präsident des ifo-Instituts, Clemens Fuest, Deutschland in einer längerfristigen Stagnation und revidiert damit die ursprüngliche Prognose des ifo-Instituts, das im Herbst noch von einer Zunahme der Wirtschaftsleistung um 1,4 Prozent ausgegangen ist.

Der Bundeswirtschaftsminister Robert Habeck nennt in der Vorstellung der Herbstprojektion der Bundesregierung als Gründe für die derzeitige Konjunkturschwäche in Deutschland ebenfalls die hohen Energiepreise und die Inflation. Zusätzlich verweist er auf die Schwäche wichtiger internationaler Wirtschaftspartner und die zahlreichen kriegerischen Konflikte. Der Projektion zufolge sollte sich die Wirtschaftsleistung in 2024 mit einem Wachstum um 1,3 Prozent erholen. Als wesentliche Gründe für diesen Aufwärtstrend beim Wachstum wurden die zurückgehende Inflation, Lohnzuwächse und eine stabilere Nachfrage gesehen. Inzwischen sagt die Regierung nur noch eine Stagnation der Wirtschaftsleistung voraus und kappt die Wachstumsprognose für dieses Jahr im Jahreswirtschaftsbericht von 1,3 auf 0,2 Prozent. Damit würde sich Deutschland tatsächlich in einer Stagnation befinden.

Die **Inflation** in Deutschland ist gemessen am nationalen Verbraucherpreisindex (VPI) im Verlauf des Jahres 2023 deutlich zurückgegangen, von 8,7 % im Januar 2023 auf 4,5 % im September 2023. Dies ist größtenteils auf geringere Preissteigerungen bei den schwankungsanfälligen Gütergruppen Energie und Nahrungsmittel zurückzuführen. Die Kerninflation bleibt mit zuletzt 4,5 % jedoch weiterhin deutlich erhöht. Für das Jahr 2023 prognostiziert der Sachverständigenrat eine durchschnittliche Inflationsrate von 6,1 % und für das Jahr 2024 von 2,6 %. Auch das ifo-Institut bestätigt, dass insbesondere die Teuerung bei den arbeitsintensiven Dienstleistern nur langsam zurückgehen wird, weil steigende Lohnkosten den Preisdruck hochhalten.

Nach Meinung der Bundesregierung zeigt sich der **Arbeitsmarkt** in Deutschland robust. Im Oktober 2023 waren rund 46,1 Millionen Personen mit Wohnort in Deutschland erwerbstätig. Die Zahl der Erwerbstätigen erreichte damit einen neuen historischen Höchststand, nachdem bereits im September 2023 der vormalige Höchstwert vom November 2022 (45,9 Millionen Personen) um 134.000 oder 0,3 Prozent überschritten worden war. Das ifo-Institut ist nicht ganz so optimistisch und erwartet, dass der Beschäftigungsaufbau weitgehend zum Erliegen kommen und die konjunkturelle Schwäche die Arbeitslosigkeit zunächst sogar weiter steigen

lassen wird. Die Arbeitslosenquote wird in diesem und im kommenden Jahr mit durchschnittlich 5,6% um 0,3 Prozentpunkte höher liegen als noch im Jahr 2022. Erst für das Jahr 2025 wird prognostiziert, dass die Quote wieder auf 5,3% zurückgeht. Trotz der konjunkturellen Erholung wird die Beschäftigung dann allerdings nicht mehr steigen. Hier macht sich der demografische Wandel bemerkbar, der das Erwerbspersonenpotenzial ab dem Jahr 2025 sinken lässt. Dies sieht die Bundesregierung in ihrer Herbstprojektion ähnlich und stellt fest, dass Deutschland offenkundig auch auf Zuwanderung angewiesen ist, um den Arbeitskräftebedarf zu decken, Wachstum zu generieren und Wohlstand zu sichern.

Nach den Ergebnissen des Arbeitskreises **Steuerschätzungen** vom Oktober dieses Jahres fallen die erwarteten Steuereinnahmen im Jahr 2023 vor dem Hintergrund der konjunkturellen Schwächephase insgesamt etwas geringer aus als in der Mai-Steuerschätzung angenommen. Trotzdem belaufen sich die Einnahmen aller staatlichen Ebenen auf rd. 916 Mrd. Euro und damit rd. 2,3 Prozent oberhalb des Vorjahresaufkommens. Für das Jahr 2024 haben sich die Einnahmenerwartungen gegenüber Mai kaum geändert. In den übrigen Jahren des Finanzplanungszeitraums bis zum Jahr 2027 werden aufgrund angehobener gesamtwirtschaftlicher Annahmen in begrenztem Ausmaß Mehreinnahmen gegenüber der Mai-Schätzung erwartet.

Bei den gewinnabhängigen Steuern werden in diesem Jahr nur für die **Gewerbsteuer** Zuwächse erwartet. Das Aufkommen der Gewerbesteuer (brutto) erholt sich im laufenden Jahr und wird bundesweit voraussichtlich 72,55 Mrd. Euro erreichen. Trotz Rezession in 2023 wird auch für die kommenden Jahre ein moderates Wachstum erwartet.

Die Vorauszahlungen für das laufende Jahr 2023 zur veranlagten Einkommensteuer lagen im bisherigen Jahresverlauf, wohl auch aufgrund der gedämpften gesamtwirtschaftlichen Entwicklung sowie infolge der Tarifierpassung durch das Inflationsausgleichsgesetz, leicht unterhalb des Vorjahresniveaus. Dazu kam ein spürbarer Anstieg der Erstattungen für vergangene Zeiträume, sodass insgesamt ein deutlicher Aufkommensrückgang in Höhe von 5,8 Prozent prognostiziert wird. Diese Entwicklung wird daher auch auf den **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** durchschlagen. Für die Finanzplanungsjahre wird allerdings wieder mit einem Anstieg zwischen 2,7 Prozent und 5,6 Prozent gerechnet.

Der **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** ist im Vorjahr deutlich zurückgegangen. Die Schätzungen für das laufende Jahr gehen von einem Anstieg des Steueraufkommens aus und liegen bundesweit bei 8,25 Mrd. Euro. Für 2024 und 2025 werden 8,6 respektive 8,9 Mrd. Euro erwartet.

Grundsätzlich muss festgehalten werden, dass sich trotz des stabilen Steueraufkommens die finanzielle Handlungsfähigkeit der Kommunen aufgrund der vielfältigen Krisen und deren Auswirkungen weiter verschärft. Ohne eine Fortsetzung der finanziellen Unterstützung durch Bund und Land bzw. einer grundsätzlichen Reduzierung der Belastungen droht den Kommunen sehr bald der finanzielle Kollaps.

Finanzwirtschaftliche Situation der Gemeinde Herzebrock-Clarholz

Die Jahresabschlüsse seit 2017 haben ununterbrochen Jahresüberschüsse ausgewiesen und die Ausgleichsrücklage ist in diesem Zeitraum auf einen Bestand von rd. 15 Mio. € angewachsen. Diese positive Entwicklung wird sich im Haushaltsjahr 2024 sowie den Finanzplanungsjahren 2025 bis 2027 nicht fortsetzen.

Die Gründe für diese Entwicklung sind vielfältig. Die Auswirkungen des Angriffes Russlands auf die Ukraine belasten den Haushalt der Gemeinde stark. Steigende Energiekosten durch die Energiemangellage, die dynamische Entwicklung der Inflation und die Bekämpfung derselben durch steigende Zinsen, hohe Tarifabschlüsse sowie die zunehmende, dauerhafte Unterbringung, Versorgung und Integration von ukrainischen Flüchtlingen und anderen Asylsuchenden. Hinzu kommen Einnahmeverluste bei der Einkommens- und Gewerbesteuer aufgrund der Umsetzung von verschiedenen Bundesgesetzen zur Entlastung von Unternehmen und Bevölkerung sowie Ausweitung von Sozialtransferleistungen. Beispielhaft sei an dieser Stelle auf die Entwicklungen in der Eingliederungshilfe sowie beim Wohngeld hingewiesen, die die kommunalen Haushalte insgesamt zunehmend belasten.

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

Obwohl sich die ordentlichen Erträge mit geplanten 40,8 Mio. Euro nahe dem Rekordwert des Jahres 2022 bewegen, gelingt es der Gemeinde nicht, einen ausgeglichenen Ergebnisplan aufzustellen. Dies liegt in dem deutlichen Aufwuchs der Aufwendungen begründet, der seinen Ursprung in den oben beschriebenen Belastungen hat und auf den folgenden Seiten noch ausführlich erläutert wird. Die ordentlichen Aufwendungen sind für das Haushaltsjahr 2024 mit 43,8 Mio. Euro geplant. Der Fehlbedarf für das Haushaltsjahr 2024 beläuft sich unter Einbeziehung des Finanzergebnisses auf rd. 3,2 Mio. Euro. In den Finanzplanungsjahren 2025 bis 2027 werden kumuliert weitere Fehlbedarfe in Höhe von insgesamt 15,7 Mio. Euro ausgewiesen.

Vor diesem Hintergrund hat sich die Verwaltung entschieden, bei der Aufstellung des Haushaltsplanentwurfes 2024 bereits die Regelungen des 3. NKF Weiterentwicklungsgesetzes anzuwenden, insbesondere die Möglichkeit der Veranschlagung eines globalen Minderaufwands in Höhe von 2% der ordentlichen Aufwendungen in Anspruch zu nehmen. Dadurch gelingt es, die Fehlbedarfe um insgesamt rd. 3,4 Mio. Euro zu verringern, so dass die Ausgleichsrücklage erst im Finanzplanungsjahr 2027 aufgebraucht sein wird.

Da die Beschlussfassung über das 3. NKFVG durch den Landtag erst in der letzten Februarwoche vorgesehen ist, musste der Rat den Haushaltsbeschluss ausdrücklich unter der Bedingung fassen, dass der Gesetzgeber die entsprechenden neuen Regelungen des 3. NKFVG auch tatsächlich beschließt. Kommt es zu keinem oder zu einem abweichenden Gesetzesbeschluss mit der Folge, dass die Haushaltssatzung in Teilen nicht dem dann geltendem Recht entspricht, müsste die Aufsicht den Haushaltsbeschluss beanstanden und der Haushalt in korrigierter Form neu aufgestellt und beschlossen werden. Die Haushaltssatzung 2024 ist aber sowohl nach den Regelungen des bisherigen Haushaltsrechts als auch nach den Regelungen des 3. NKFVG nur anzeigepflichtig.

Analog der negativen Entwicklung im Ergebnisplan werden auch im Finanzplan negative Salden ausgewiesen, die aber durch den guten Kassenbestand Ende 2023 gedeckt werden können, so dass die Gemeinde im Haushaltsjahr 2024 keine Liquiditätskredite zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit aufnehmen muss.

Das Investitionsvolumen der Gemeinde liegt in den Finanzplanungsjahren auf einem sehr hohen Niveau und beträgt im Haushaltsjahr 2024 rd. 22,3 Mio. Euro. Insgesamt plant die Gemeinde in den Jahren 2024 bis 2027 mit Investitionsauszahlungen in Höhe von 64,2 Mio. Euro. Den Investitionsauszahlungen stehen Fördermittel und sonstige Investitionseinzahlungen in Höhe von 49 Mio. € gegenüber. Eine detaillierte Übersicht der einzelnen Investitionsmaßnahmen ist im Vorbericht unter dem Punkte *Entwicklung des Finanzplans* dargestellt.

Da Liquiditätsüberschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit nur in begrenztem Umfang zur Verfügung stehen, muss die bestehende Deckungslücke über Investitionskredite finanziert werden. Aus diesem Grund wird die Verschuldung der Gemeinde weiter steigen. In den Jahren 2024 bis 2026 sind Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 18,75 Mio. Euro vorgesehen, so dass die Gesamtverschuldung bei Inanspruchnahme sämtlicher Kreditermächtigungen Ende des Finanzplanungsjahres 2027 bei rd. 31,1 Mio. Euro liegen wird, was einer pro-Kopf-Verschuldung in Höhe von 1.897 Euro entspricht.

Steuerkraft

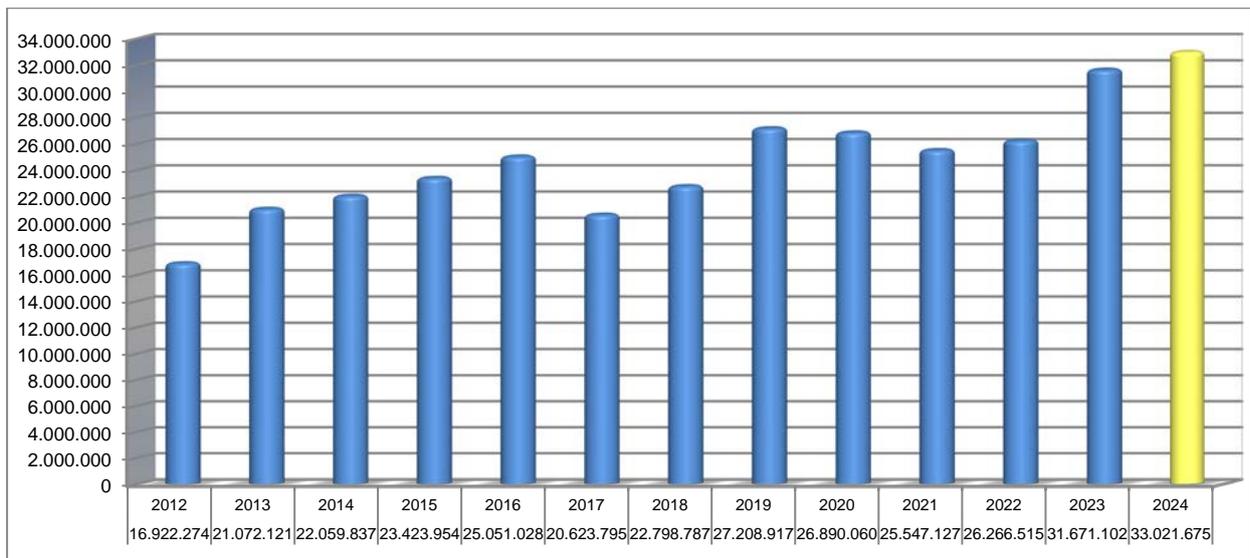
Die Steuerkraft ist die maßgebliche Größe, an der die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Gemeinde ablesbar ist. Sie ist sowohl Grundlage für die Berechnung der Kreisumlage als auch Berechnungsgrundlage für den Finanzausgleich.

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

Im GFG 2024 wurden für die Hebesätze der kreisangehörigen Gemeinden die fiktiven Hebesätze der Grundsteuer A geringfügig um 5 Punkte von 254 auf 259 und die Hebesätze der Grundsteuer B von 493 auf 501 Punkte erhöht. Der fiktive Hebesatz der Gewerbesteuer bleibt unverändert bei 416 Punkten.

In der für die Berechnung des Haushaltsjahres 2024 maßgeblichen Referenzperiode vom 01.07.22 bis 30.06.23 ist die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Herzebrock-Clarholz gegenüber dem Vorjahr erneut gestiegen. Im Vergleich zum Vorjahr beträgt die Veränderung +4,26 %, in absoluten Zahlen steigt die Steuerkraftmesszahl auf 33.021.675 Euro. Dabei handelt es sich das zweite Jahr in Folge um den höchsten Wert, den die Gemeinde Herzebrock-Clarholz jemals erzielt hat.

Ursache des Rekordwertes sind neben den steigenden fiktiven Hebesätzen die überdurchschnittlich hohen Gewerbesteuererträge in den Jahren 2022 und 2023.



Finanzausgleich

Finanzkraftabhängige Schlüsselzuweisungen

Für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen wird auf der Grundlage des Gemeindefinanzierungsgesetzes ein fiktiver Bedarf für alle Kommunen in NRW ermittelt. Dieser Bedarf wird durch die *Ausgangsmesszahl* ausgedrückt. Dem Bedarf wird die normierte Steuerkraft der Kommune gegenübergestellt. Die Gemeinden erhalten als Schlüsselzuweisungen 90 vom Hundert des Unterschiedsbetrages zwischen der maßgeblichen Ausgangsmesszahl und der maßgeblichen Steuerkraftmesszahl. Die Ausgangsmesszahl errechnet sich aus der Multiplikation vom Gesamtansatz mit einem Grundbetrag. Der Gesamtansatz wird auf Grundlage der gewichteten Einwohnerzahl, Schülerzahl, Bedarfsgemeinschaften nach dem SGB II, den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten sowie einem Flächenansatz errechnet. Der Grundbetrag wird vom Ministerium für Inneres und Kommunales und dem Finanzministerium NRW festgesetzt.

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

Ausgangsmesszahl = Gesamtansatz x Grundbetrag			
25.425.796,40 = 31.666,65 x 802,920308885731			
	2022	2023	2024
Ausgangsmesszahl	22.741.892	24.825.217	25.425.796
Steuerkraftmesszahl	26.266.515	31.471.807	33.021.675
Differenz:	-3.524.623	-6.646.590	-7.595.879
Schlüsselzuweisung	0	0	0

Die Ausgangsmesszahl der Gemeinde Herzebrock-Clarholz ist im Vergleich zum Vorjahr um rd. 600 TEuro gestiegen. Aufgrund ihrer überdurchschnittlich hohen Steuerkraft, die im Bemessungszeitraum deutlich stärker gestiegen ist als der Bedarf (+1,55 Mio. Euro), erhält die Gemeinde Herzebrock-Clarholz auch im Haushaltsjahr 2024 keine Schlüsselzuweisungen aus dem Finanzausgleich des Landes NRW.

Von den 13 kreisangehörigen Kommunen im Kreis Gütersloh sind 11 Städte und Gemeinden abundant. Die Städte Gütersloh und Rheda-Wiedenbrück erhalten in 2024 Schlüsselzuweisungen in Höhe von 23.982.899 Euro. Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Summe der Schlüsselzuweisungen fast verdoppelt.



Finanzkraftunabhängige pauschalierte Zuweisungen

Seit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2019 wird erstmals anerkannt, dass alle Gemeinden in Nordrhein-Westfalen – unabhängig von ihrer Finanzkraft – erhebliche Aufwands- und Unterhaltungsaufwendungen zu tragen haben. Das Land NRW hat daher eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale als allgemeine Umlage neu eingeführt. Insgesamt werden Mittel in Höhe von 170 Millionen Euro vom Land bereitgestellt. Die Gemeinde erhält aus dieser Pauschale einen Betrag in Höhe von rd. 274 TEuro, der als allgemeines Deckungsmittel im Ergebnisplan veranschlagt ist.

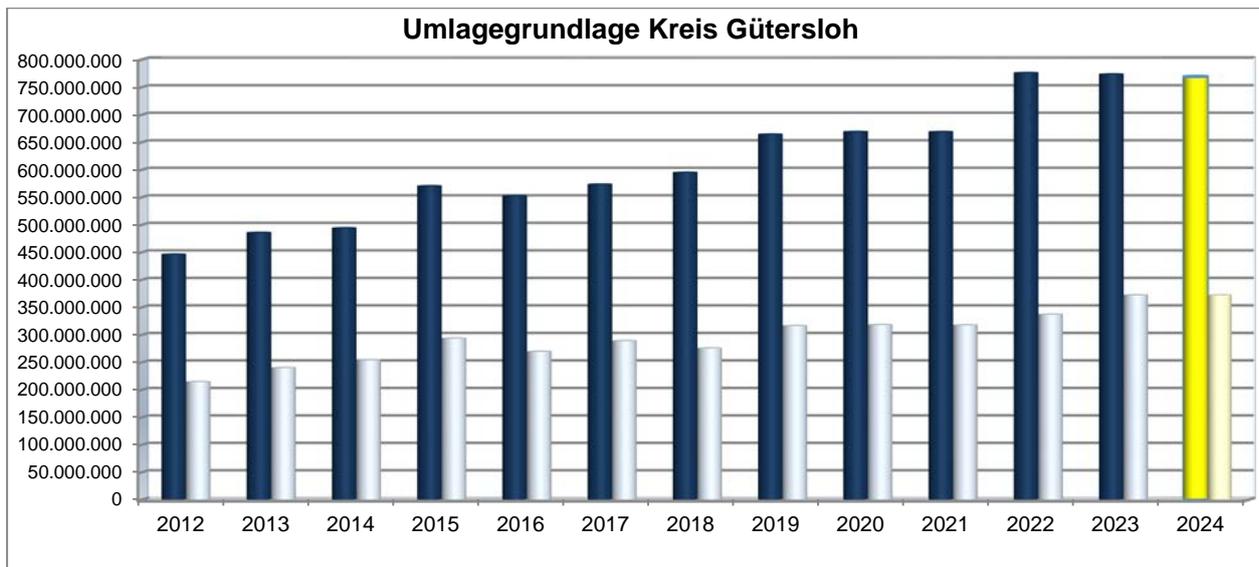
Außerdem wurde mit dem GFG 2022 eine kommunale Klima- und Forstpauschale eingeführt. Hierfür sind im GFG 2024 Zuweisungen in Höhe von insgesamt 10 Mio. Euro vorgesehen. Der Anteil der Gemeinde Herzebrock-Clarholz beläuft sich auf rd. 5.500 Euro.

Als zweckgebundene Zuweisungen erhält die Gemeinde Herzebrock-Clarholz die Allgemeine Investitionspauschale (1,48 Mio. Euro), die Schul- und Bildungspauschale (483 TEuro) und die Sportpauschale (60 TEuro).

Insgesamt fließen 2,576 Mio. Euro aus dem Finanzausgleich des Landes in den Haushalt der Gemeinde.

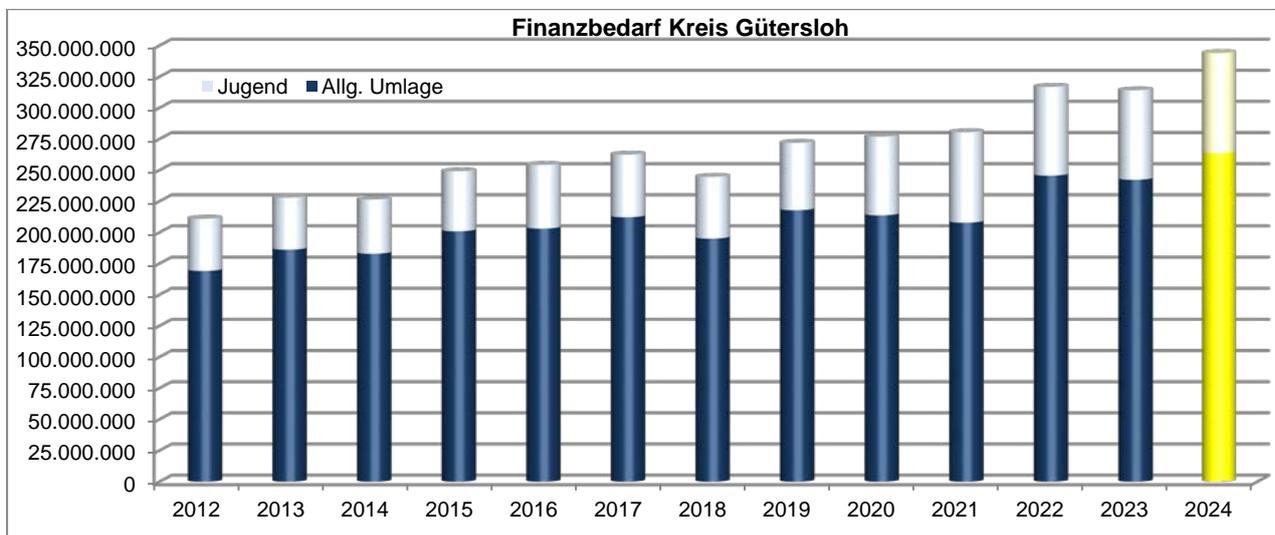
Umlagegrundlage

Durch die gestiegene Steuerkraft hat sich die Umlagegrundlage (= Steuerkraft + erhaltene Schlüsselzuweisungen) der Gemeinde Herzebrock-Clarholz zur Berechnung der Kreisumlage im Vergleich zum Haushaltsjahr 2023 ebenfalls um 4,26 % erhöht. Kreisweit ist die Umlagegrundlage für die Allgemeine Kreisumlage gesunken, nämlich von 773.669.683 Euro auf 768.622.019 Euro (-0,65 %). Die Umlagegrundlage für die Jugendamtsumlage ist dagegen stabil geblieben und liegt bei 372.154.846 Euro (-0,04%). Daraus ist abzulesen, dass die Kommunen mit eigenem Jugendamt (Gütersloh, Rheda-Wiedenbrück und Verl) Einbußen bei ihrer Steuerkraft hinnehmen mussten, während die Kommunen ohne eigenes Jugendamt im Schnitt eine stabile Steuerkraft aufweisen.



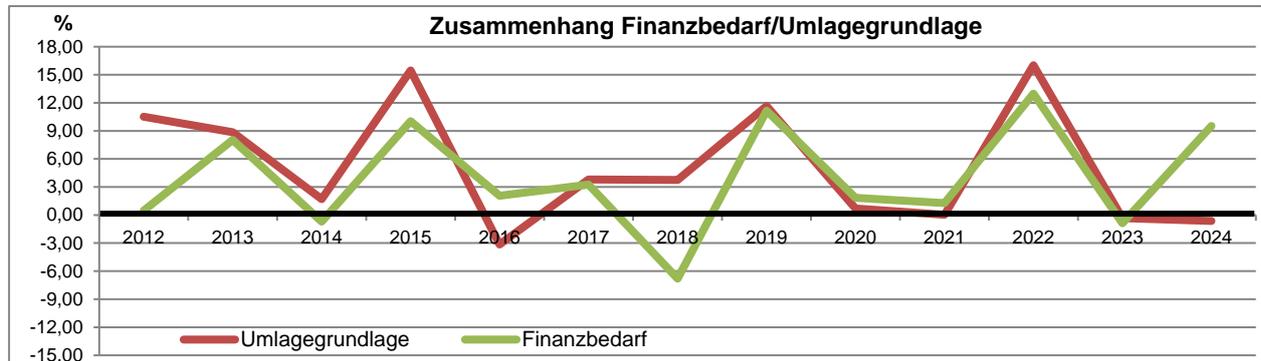
Finanzbedarf

Soweit die sonstigen Erträge eines Kreises die entstehenden Aufwendungen nicht decken, ist gemäß § 56 Abs. 1 Kreisordnung NRW eine Kreisumlage von den kreisangehörigen Gemeinden zu erheben. Die Deckungslücke (Finanzbedarf) im Haushalt 2024 des Kreises Gütersloh liegt bei der Allgemeinen Kreisumlage bei 258.180.136 Euro (+15.944.158 Euro) und ist damit gegenüber dem Vorjahr deutlich um 6,58 % gestiegen (Vorjahr -1,34 %). Der Finanzbedarf bei der Jugendhilfeumlage steigt sogar noch dynamischer als der Bedarf bei der Allgemeinen Kreisumlage, nämlich um 8.790.290 Euro (+12,23 %) auf 80.683.171 Euro. Damit ist der Finanzbedarf der Jugendhilfeumlage seit 2020 um rd. 17,45 Mio. Euro (+27,61 %) gestiegen. Im Vergleich dazu ist der Finanzbedarf der Allgemeinen Kreisumlage im gleichen Zeitraum „nur“ um 20,81 % gestiegen.



Insgesamt ist der Finanzbedarf des Kreises Gütersloh seit dem Jahr 2012 um rd. 128 Mio. Euro (+60,6%) gestiegen und liegt im Haushaltsjahr 2024 bei 338.863.307 Euro. Die Umlagegrundlage, also die Steuerkraft der kreisangehörigen Kommunen, ist im gleichen Zeitraum um rd. 322 Mio. Euro (+72,2 %) gestiegen.

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

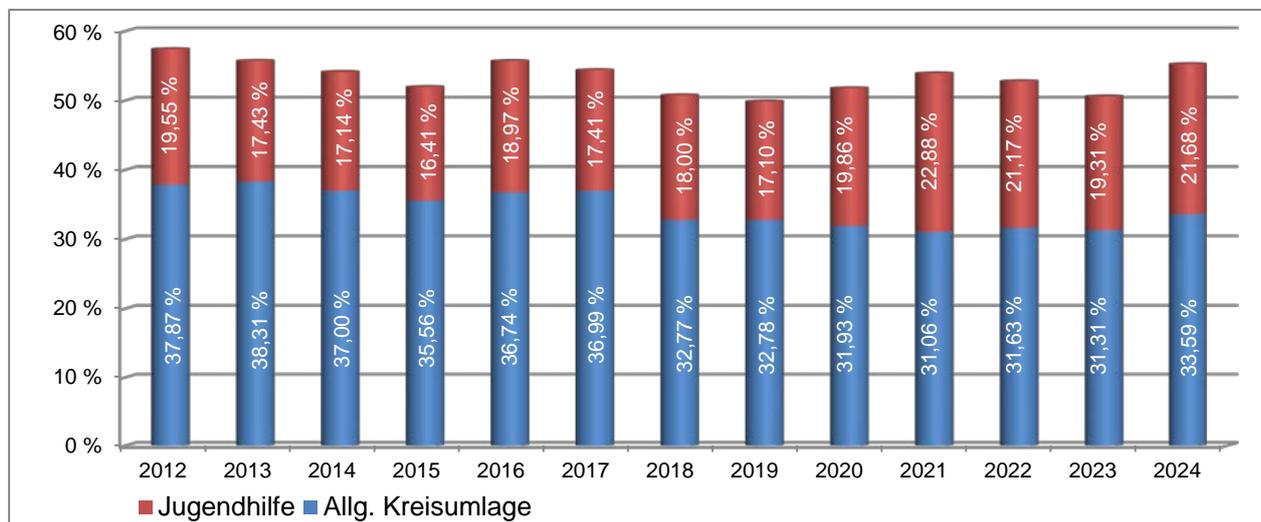


Umlagesätze Kreisumlage

Im Haushaltsjahr 2024 liegt die Steigerung des Finanzbedarfs des Kreises oberhalb der Steigerung der Umlagegrundlage der kreisangehörigen Gemeinden, so dass der Umlagesatz der Kreisumlage steigt. Einen so hohes Delta zwischen Umlagegrundlage und Finanzbedarf gab es das letzte Mal im Jahr 2018.

Der Umlagesatz der Allgemeinen Kreisumlage bewegte sich in den letzten 12 Jahren zwischen 31,06 und 38,31 Prozent. Im Haushaltsjahr 2024 steigt der Umlagesatz deutlich von 31,31 % auf 33,59 %. Der Umlagesatz der Jugendamtumlage war in den letzten Jahren hohen Schwankungen unterworfen, da neben der Stadt Verl auch die Stadt Rheda-Wiedenbrück ein eigenes Jugendamt errichtet hat. Im Haushaltsjahr 2024 erhebt der Kreis Gütersloh einen Umlagesatz von 21,68 %. Die Gesamtbelastung aus der Kreisumlage liegt bei 55,27 % und ist eine erhebliche Belastung für den Haushalt der Gemeinde.

Die Entwicklung der Umlagesätze kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden:



Der Umlagesatz der Kreisumlage liegt im Haushaltsjahr 2024 nahe bei dem Höchstwert des Jahres 2012. Trotzdem ist die Belastung in absoluten Zahlen deutlich höher, weil die Umlagegrundlage deutlich stärker gestiegen ist als der Finanzbedarf, so dass trotz des gleichen Hebesatzes in absoluten Zahlen die Zahllast der Gemeinden gestiegen ist.

Weiterhin ist auffällig, dass der Anteil der Jugendamtumlage an der gesamten Kreisumlage im Jahr 2012 noch bei 34 % lag und im Jahr 2024 bereits bei 39 % liegt. Das bedeutet, dass die anteilige Belastung aus der Jugendamtumlage langfristig steigt. Musste die Gemeinde Herzebrock-Clarholz im Haushaltsjahr 2012 noch 4,1 Mio. Euro Jugendamtumlage zahlen, liegt der Betrag im Haushaltsjahr 2024 bereits bei 7,1 Mio. Euro (+74 %). Im Vergleich dazu

steigt der Betrag der Allgemeinen Kreisumlage „nur“ von 8,0 Mio. Euro auf 11,1 Mio. Euro (+39 %).

Entwicklung des Ergebnisplans

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

Darüber hinaus steht zu befürchten, dass durch das sinkende Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2023 und die prognostizierte Stagnation für das Jahr 2024 die Steuereinnahmen auf allen staatlichen Ebenen zunehmend unter Druck geraten werden. Bereits im Laufe des Jahres 2023 musste die Verwaltung feststellen, dass Förderprogramme und Zuwendungen von Bund und Land für die vielfältigen Aufgaben und notwendigen Zukunftsinvestitionen deutlich zurückgefahren wurden. Es steht zu befürchten, dass sich dieser Trend in den folgenden Jahren fortsetzen wird. Die Aktuellen Probleme des Bundes, einen verfassungsmäßigen Haushalt 2024 aufzustellen, geben einen Vorgeschmack auf diese Entwicklung.

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

Vor diesem Hintergrund steigt das Haushaltsvolumen deutlich an. Der Gesamtbetrag der Erträge wird im Haushaltsjahr 2024 auf 41.034.551 Euro festgesetzt, der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 44.244.102 Euro. Der Ergebnisplan schließt für das Haushaltsjahr 2024 somit mit einem **Jahresfehlbedarf** in Höhe von **3.209.551 Euro** ab. Gegenüber dem Vorjahr ist dies eine Verschlechterung um 770.215 Euro €. Der Aufwandsdeckungsgrad der ordentlichen Erträge und Aufwendungen beträgt 93,04 %. Trotz dieses Fehlbedarfes gilt der Haushalt 2024 gemäß § 75 Abs. 2 Satz 3 GO als ausgeglichen, da der Fehlbedarf durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Im Finanzplanungszeitraum werden dauerhaft Jahresfehlbeträge ausgewiesen. Vor diesem Hintergrund hat sich die Verwaltung entschlossen, auf der Grundlage des 3. NKFVG die Regelung des zukünftigen § 79 Abs. 3 GO anzuwenden und einen Globalen Minderaufwand in Höhe von 2% der ordentlichen Aufwendungen zu veranschlagen. Dadurch reduziert sich der Eigenkapitalverzehr um 3,4 Mio. Euro. Das Eigenkapital verringert sich trotz der Veranschlagung eines globalen Minderaufwands im Finanzplanungszeitraum bis 2027 voraussichtlich von aktuell 63.222.164,69 Euro (Stichtag 31.12.2022) auf 43.531.404 Euro. Das bedeutet einen Eigenkapitalverzehr in Höhe von insgesamt rd. 20 Mio. Euro. Der Bestand der Ausgleichsrücklage wäre im Finanzplanungsjahr 2026 aufgebraucht.

Der von der Verwaltung vorgelegte Entwurf der Haushaltssatzung 2024 ist sowohl nach den Regelungen der aktuellen Gemeindeordnung als auch nach den neuen Regelungen des 3. NKFVG nur anzeigepflichtig.

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

Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Gemeinde finanziert sich im Wesentlichen über Steuern und ähnliche Abgaben. Zu den kommunalen Steuern zählen die Grund- und Gewerbesteuer, für die ihr ein eigenes Hebesatzrecht zusteht. Weiterhin erhebt sie als örtliche Aufwandssteuern die Vergnügungs- und Hundesteuer, die vom Aufkommen her mit insgesamt 115.000 Euro aber keinen wesentlichen Anteil am Steueraufkommen haben. Neben den kommunalen Steuern erhält die Gemeinde noch einen Anteil am Gesamtaufkommen der Gemeinschaftssteuern (Einkommens- und Umsatzsteuern). Das geplante Steueraufkommen im Haushaltsjahr 2024 liegt bei insgesamt 30.935.000 Euro und damit 2.225.000 Euro (+7,75 %) über dem Planansatz des Vorjahres.

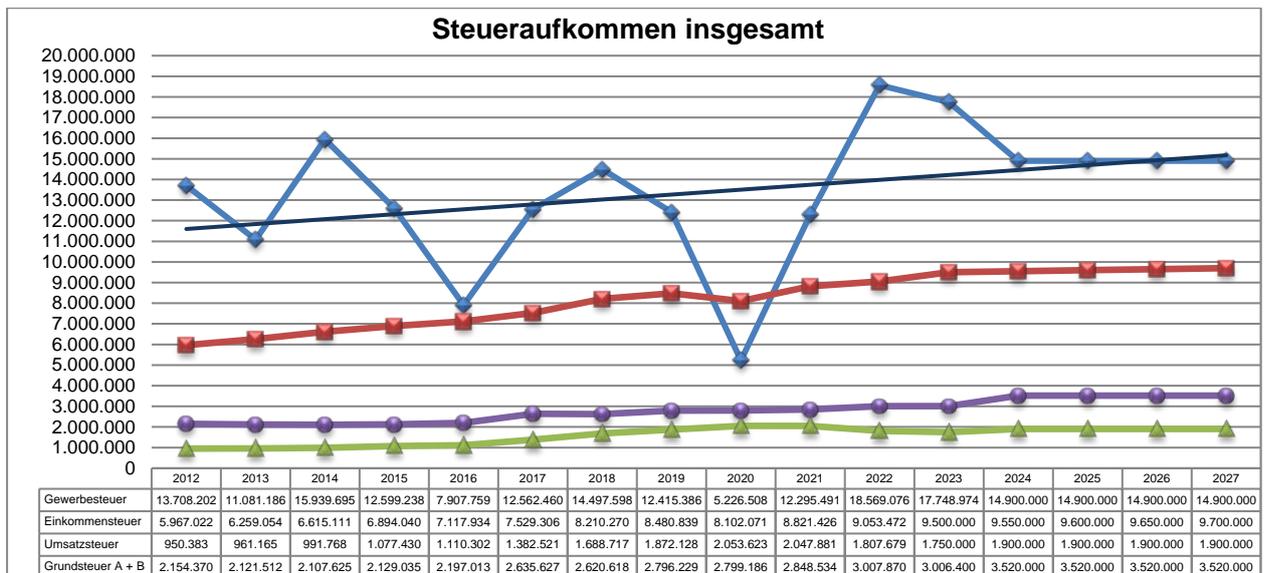
Das Steueraufkommen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer entwickelt sich nach dem Rückgang aufgrund der verschiedenen Entlastungspakete vom Bund in den Haushaltsjahren 2022 und 2023 wieder positiv und wird mit 9.550.000 Euro veranschlagt. Der Anteil an der Umsatzsteuer wird aufgrund der Prognosen der Steuerschätzung von Oktober 2023 mit 1,9 Mio. Euro geplant.

Die Gesamteinnahmeentwicklung aus den Steuern für landwirtschaftlich genutzte Grundstücke (Grundsteuer A) und nicht landwirtschaftlich genutzte Grundstücke (Grundsteuer B) wird im Wesentlichen durch die Grundsteuer B bestimmt. Aufgrund der stark gestiegenen Aufwendungen in den Haushaltsjahren 2024 ff. werden die Hebesätze der Grundsteuer B und der Grundsteuer A erstmals seit 2017 angehoben und zwar für die Grundsteuer A von 205 auf 230 Prozent und für die Grundsteuer B von 380 auf 440 Prozent. Dadurch werden bei der Grundsteuer A zusätzlich 20.000 Euro pro Jahr und bei der Grundsteuer B zusätzlich 450.000 Euro pro Jahr vereinnahmt.

Das Aufkommen der Grundsteuer wird im Haushaltsjahr 2024 mit 3,520 Mio. Euro veranschlagt.

Das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Herzebrock-Clarholz liegt zu Beginn des Veranlagungsjahres 2024 bei rd. 14,6 Mio. Euro. Trotz der positiven Steuerschätzung vom Oktober 2023, die eine Steigerung des Gewerbesteueraufkommens von 4,1 % prognostiziert und den Angaben im Orientierungsdatenerlass des Landes NRW, der von einer Steigerung von 3,4 % ausgeht, hat sich die Verwaltung aufgrund der schwächelnden Konjunktur entschlossen, den Gewerbesteueransatz bei 14,6 Mio. Euro zu belassen. Der Hebesatz der Gewerbesteuer wird ebenfalls angehoben, nämlich von 397 auf 406 Prozent. Dadurch werden zusätzlich 300 TEuro vereinnahmt.

Die nachfolgende Grafik stellt das Steueraufkommen der wichtigsten Steuerarten vom Haushaltsjahr 2012 bis 2027 dar. Auffällig ist, dass insbesondere die Gewerbesteuer erheblichen Schwankungen unterworfen ist, die eine verlässliche Planung sehr schwierig macht. Bei den Zahlen bis 2022 handelt es sich um Rechnungsergebnisse, die Werte der Haushaltsjahre 2023 bis 2027 sind Planzahlen.



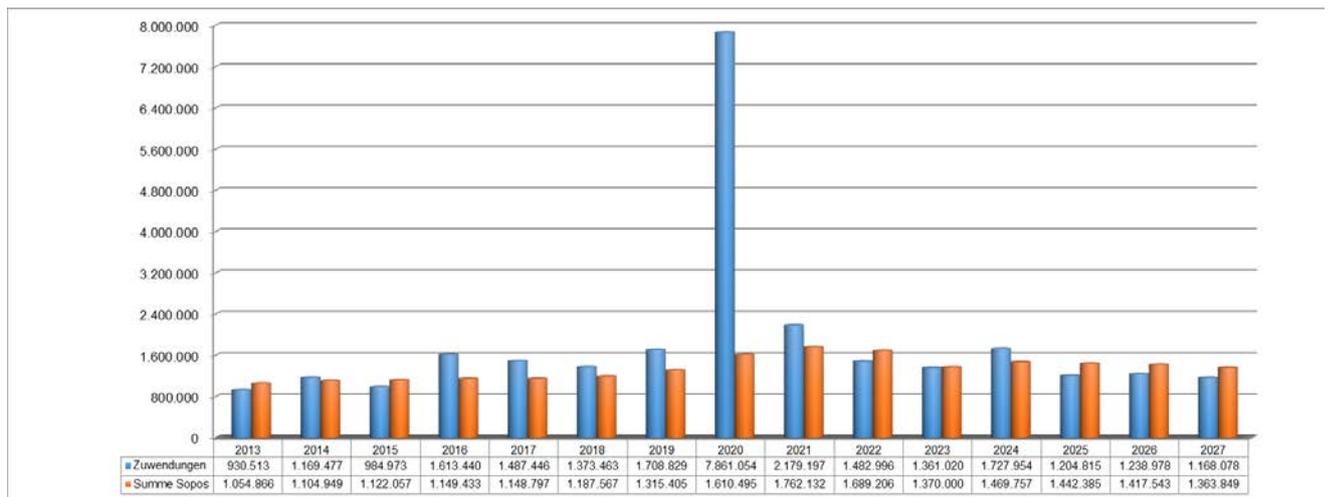
Zuwendungen und Auflösung von Sonderposten

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

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

Das Aufkommen der Zuwendungen liegt durchschnittlich bei rd. 1,4 Mio. Euro. Der Anstieg ab dem Haushaltsjahr 2016 liegt in den Erstattungen aus der Abrechnung der Einheitslasten begründet. Diese enden aber im Haushaltsjahr 2021, so dass die Summe der Zuwendungen ab dem Jahr 2022 um rd. 1 Mio. Euro zurück geht. Der hohe Ausschlag im Jahr 2020 resultiert aus der Gewerbesteuerausgleichszahlung von Bund und Land NRW in Höhe von rd. 5,3 Mio. Euro.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten liegen im Durchschnitt bei rd. 1,35 Mio. Euro. Ab dem Haushaltsjahr 2022, mit Ausnahme des Jahres 2024, übersteigen die Erträge der Sonderposten das Aufkommen der neu hinzukommenden Zuwendungen. Dies liegt in den hohen Zuweisungen und Fördermitteln, die die Gemeinde in den letzten Jahren erhalten hat.



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte und Kostenerstattungen

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

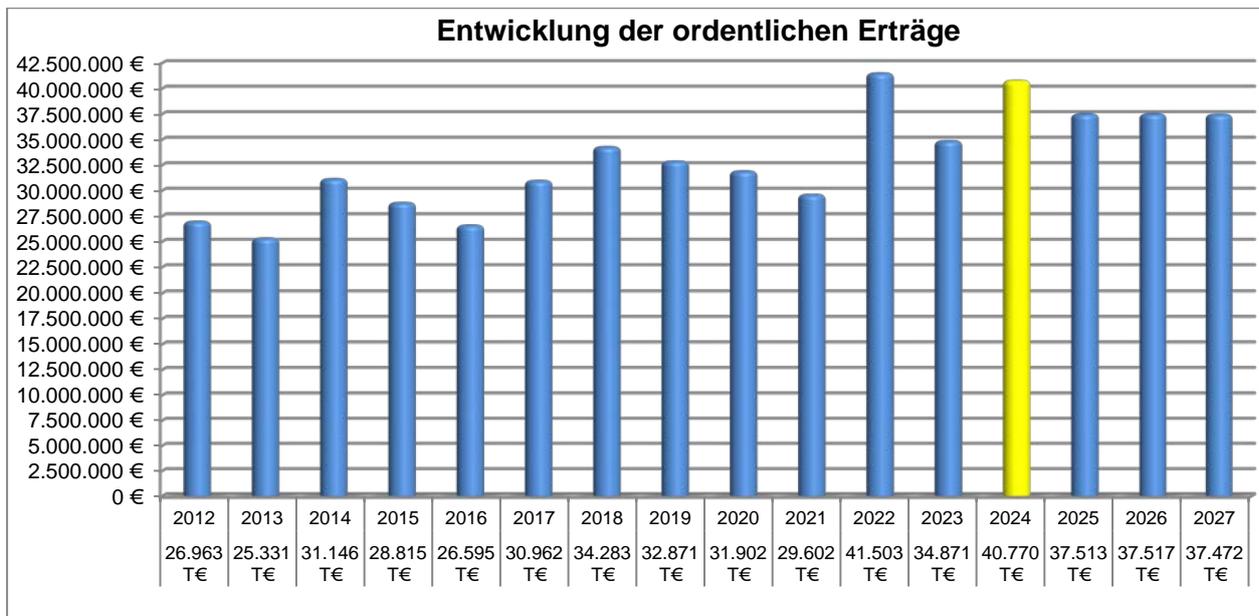
Kostenerstattungen sind der Ersatz für Kosten, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. Der Erstattung liegt stets ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Hierzu zählen im Gemeindehaushalt insbesondere die Erstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) und die Personal- und Sachkostenerstattungen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

Aufgrund der hohen Zahl der ukrainischen Flüchtlinge und der ebenfalls wieder steigenden Zahlen von Asylbewerbern seit Anfang 2022 steigen die öffentlich-rechtlichen Erträge für die Unterbringung (Nutzungsentgelte aufgrund Gebührensatzung). Auch die Erstattungen des Landes nach dem FlüAG erhöhen sich dementsprechend. Die Flüchtlingspauschale soll zu einer in Abhängigkeit von der Anzahl der Schutzsuchenden zu zahlenden Pro-Kopf-Pauschale weiterentwickelt werden. Die genaue Höhe der Pauschale ist derzeit noch unklar. Es werden zusätzlich 100.000 € eingeplant.

Die Gemeinde erhält darüber hinaus bis 2024 für vollziehbar ausreisepflichtige Personen, deren vollziehbare Ausreisepflicht erstmals nach dem 31. Dezember 2020 eingetreten ist, eine einmalige Pauschale in Höhe von 12 000 Euro. Maßgeblich sind die Daten der Bestandsstatistik zum Stand 30.07.2021.

Summe der ordentlichen Erträge

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



Im Durchschnitt der Jahre 2007 bis 2023 erzielte die Gemeinde Herzebrock-Clarholz Erträge in Höhe von 29,2 Mio. Euro pro Jahr. Die geplanten Erträge der Haushaltsjahre 2024 bis 2027 belaufen sich im Durchschnitt auf 38,3 Mio. Euro und somit rd. 9,1 Mio. Euro oberhalb des langjährigen Durchschnitts.

Außerordentliche Erträge

Am 1. Oktober 2020 ist das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG) in Kraft getreten. Mit dem NKF-CIG sollen die Belastungen der COVID-19-Pandemie auf die kommunalen Haushalte isoliert und für die Haushaltsjahre 2020 bis 2022 neutralisiert werden.

Hierzu enthält das NKF-CIG Regelungen zur rechnerischen Ermittlung der pandemiebedingten außerordentlichen Haushaltsbelastung. Bei der Aufstellung der Haushaltssatzungen für die Haushaltsjahre 2021 und 2022 ist die Summe der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu ermitteln. Die isolierten Haushaltsbelastungen sind als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen.

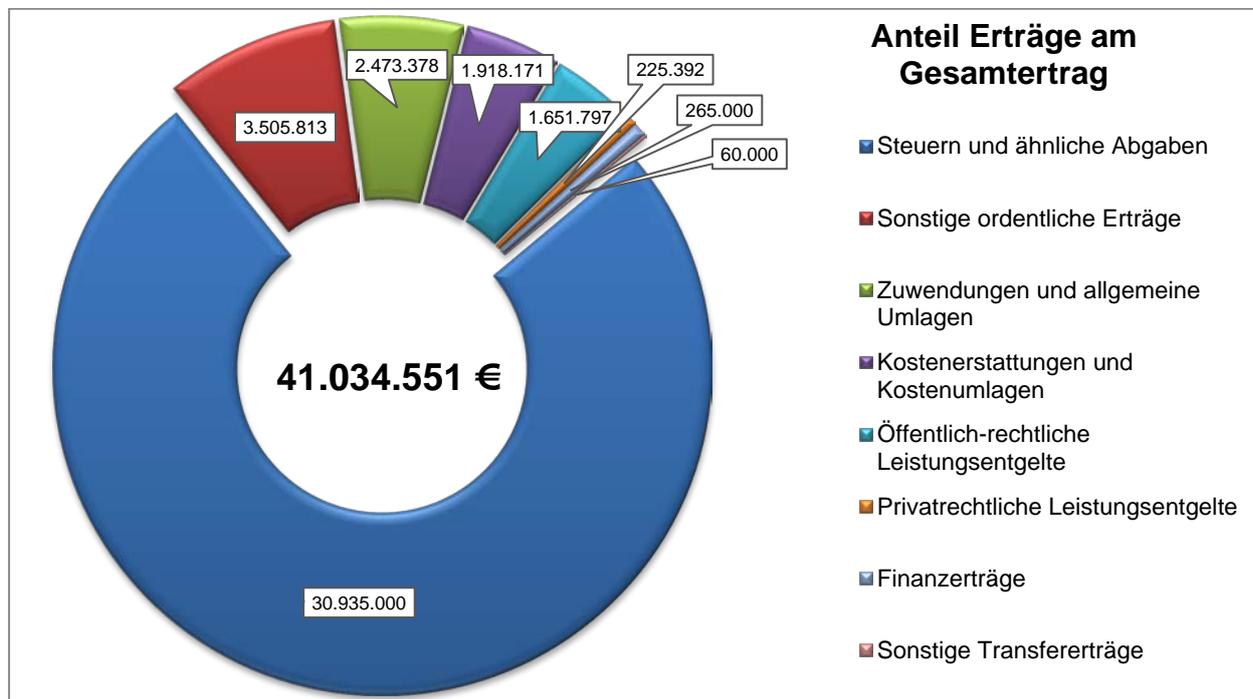
Ziel des Gesetzes ist es, die kommunalen Haushalte tragfähig zu halten, um so die kommunale Handlungsfähigkeit abzusichern.

Im September 2022 hat die Landesregierung einen Gesetzentwurf auf den Weg gebracht, der die Möglichkeit der Isolierung von pandemiebedingten Haushaltsbelastungen auf das Haushaltsjahr 2023 ausdehnt. Darüber hinaus ist im Rahmen dieser Änderung auch beabsichtigt, die Isolierung auf Belastungen der kommunalen Haushalte durch den Krieg gegen die Ukraine auszudehnen, weil die Folgen des Krieges sich durch Mehraufwendungen und Mindererträge in den kommunalen Haushalten in Nordrhein-Westfalen widerspiegeln.

Die Isolierung von Mindererträge und Mehraufwendungen ist ab dem Haushaltsjahr 2024 nicht mehr eingeplant worden.

Struktur der Erträge

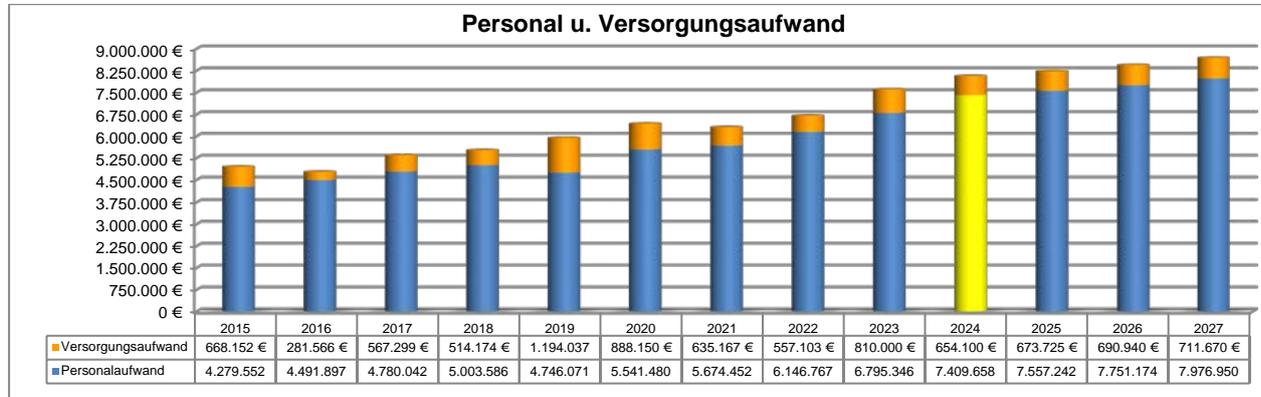
Nachfolgend wird der Anteil der einzelnen Ertragsarten am Gesamtertrag in einem Kreisdiagramm dargestellt. Deutlich wird dabei, dass sich die Gemeinde zu rd. 83,93 % über Steuern und Zuwendungen finanziert, also Ertragsarten, auf die die Gemeinde kaum Einfluss hat.



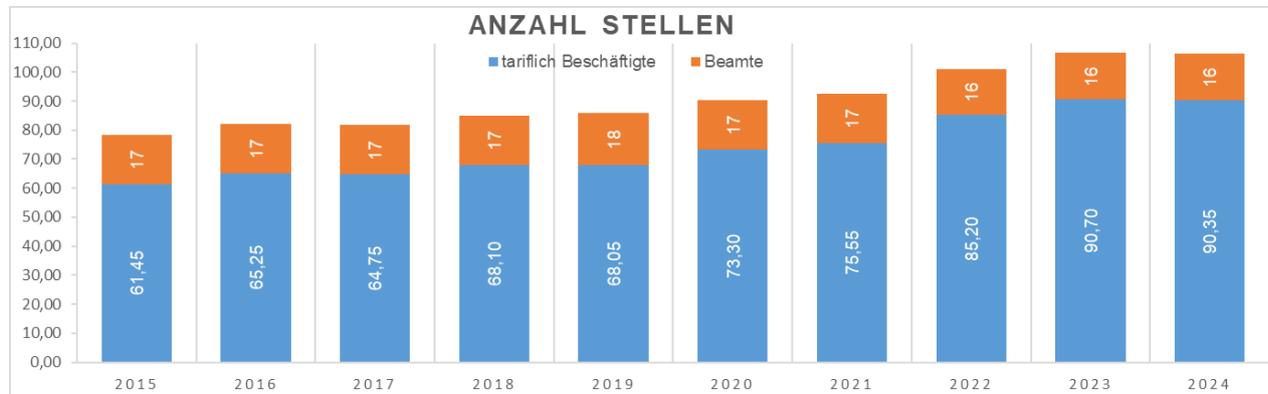
Aufwendungen

Personalaufwand/Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind mit einem Anteil von 16,75 % am Gesamtaufwand nach den Transferaufwendungen die zweithöchsten Aufwandspositionen im Haushalt. Aufgrund der Ausweitung des Stellenplans sowie Tarifsteigerungen steigen die Personalaufwendungen kontinuierlich an.



Die Bezüge und Gehälter erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr durch die erheblichen Tarifierhöhungen um 8,47 %. Bei der Kalkulation der Personalaufwendungen wurde für die Planungsjahre 2025 bis 2027 eine Tarifierhöhung für die Tarifbeschäftigten und Beamten von 3,0 % pro Jahr berücksichtigt. Die über die Tarifierhöhungen hinausgehende Steigerung bei den Personalaufwendungen resultiert aus Höhergruppierungen und Beförderungen. Der Stellenplan für das Jahr 2024 weist eine Verringerung um 0,35 Stellen aus. Details können den Erläuterungen zum Stellenplan entnommen werden.



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

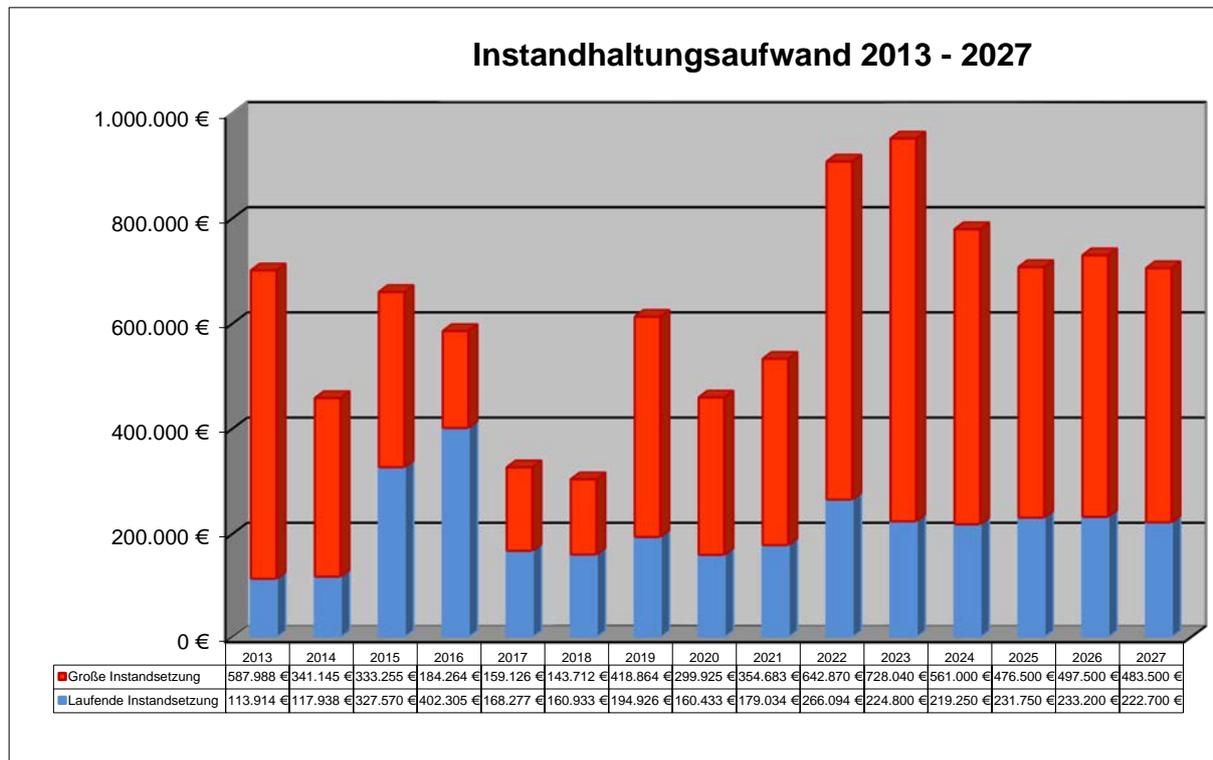
Die Sach- und Dienstleistungen haben mit 13,21 % den drittgrößten Anteil an den Gesamtaufwendungen. Von den insgesamt im Haushalt 2024 veranschlagten Mitteln in Höhe von rd. 5,85 Mio. Euro entfallen allein 1,75 Mio. Euro (30 %) auf die Instandhaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Gebäude.

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

Instandhaltung

Der Instandhaltungsaufwand setzt sich zusammen aus:

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



Gebäude stellen erhebliche Vermögenswerte der Kommune dar. Diese Werte sind zu erhalten und durch regelmäßige Instandsetzung vor dem Verfall zu schützen. Um die gemeindlichen Gebäude sachgerecht instand halten zu können, empfiehlt die KGST dazu jährlich Unterhaltungsmittel in Höhe von 1,2 % des Wiederbeschaffungswertes der Gebäude bereitzustellen. In Anlehnung an diese Empfehlung werden seit Zentralisierung des Gebäudemanagements Mittel in Höhe von 1,2 % des Erhaltungskostenanteils am Bilanzwert der bebauten Grundstücke für größere Instandhaltungen an den Gebäuden der Gemeinde Herzebrock-Clarholz eingeplant und nach Bedarf für die einzelnen Gebäude verwendet. Im Jahre 2013 kamen durch politischen Beschluss zusätzlich bereitgestellt Mittel für die Erneuerung der Lüftungsanlagen in der Dreifach-Sporthalle Herzebrock hinzu.

In den Jahren 2017 und 2018 konnten aufgrund größerer Bau-Projekte und dadurch fehlenden personeller Ressourcen weniger große Instandhaltungsmaßnahmen umgesetzt werden.

Ab dem Jahr 2022 ist deutlich mehr Gelder für große Instandsetzungsmaßnahmen eingeplant.

Es werden nicht mehr Maßnahmen umgesetzt, es werden aufgrund der stark gestiegenen Preise mehr Mittel zur Umsetzung der vorgesehenen Instandsetzungen benötigt.

Die Herrichtung neuer Asylunterkünfte führte in den Jahren 2015 und 2016 bei den laufenden Unterhaltungsmaßnahmen zu einer deutlichen Erhöhung der Aufwendungen. Im Jahr 2017 gingen diese Aufwendungen wieder zurück, lagen aber durch die weiterhin erhöhte Anzahl an Gebäuden für die Unterbringung von Flüchtlingen über dem Niveau von 2014.

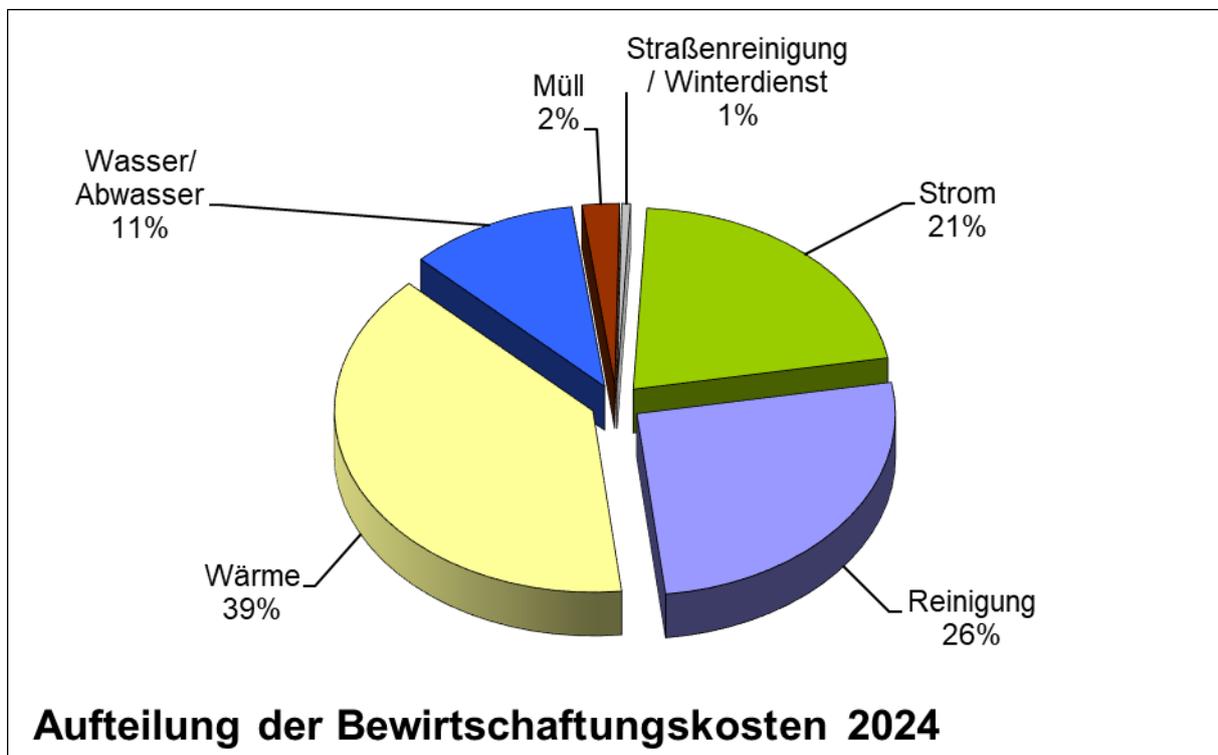
Seit Anfang 2022 hat sich durch den Krieg in der Ukraine der Bedarf an Wohnraum zur Unterbringung von Geflüchteten wieder vergrößert und zu einer deutlichen Steigerung der laufenden Instandhaltungskosten in den Jahren 2022 und 2023 geführt und auch für das Jahr 2024 ist mit höheren laufenden Instandhaltungskosten zu rechnen. Wie hoch diese tatsächlich ausfallen, ist schwer zu prognostizieren.

Zu den laufenden Instandhaltungen gehören die Prüfungen und Wartungen von technischen und baulichen Anlagen. Seit dem Jahr 2007 sind die Kosten für Prüfung und Wartung dieser Anlagen aufgrund geänderter rechtlicher Anforderungen, der Erhöhung des Gebäudebestandes und einem höheren Technisierungsgrad in den Gebäuden deutlich gestiegen. Im Mittel lag der Kostenaufwand für Prüfung und Wartung für die Jahre 2010-2012 bei knapp 20.000 Euro. Im Jahr 2024 hat sich der Mittelbedarf mit 76.200 Euro fast vervierfacht.

Bewirtschaftung

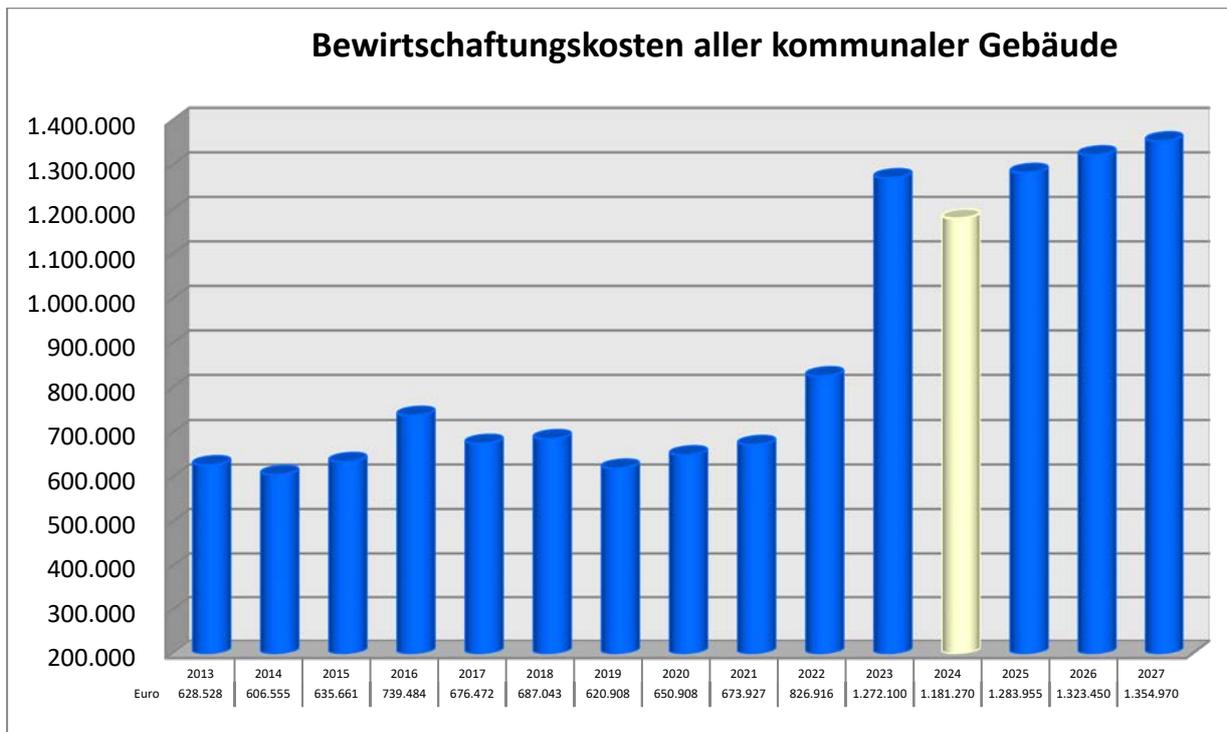
Bei den jährlichen Bewirtschaftungskosten werden erfasst:

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



Die Aufteilung der Bewirtschaftungskosten hat sich im Jahr 2024 im Vergleich zu den Vorjahren geringfügig verändert. Nur der Anteil der Wärmekosten unterlag starken Schwankungen. Nach einer deutlichen Erhöhung des Wärmekosten-Anteils an den Bewirtschaftungskosten im Jahr 2023 von 31 auf 44 % aufgrund stark gestiegener Beschaffungspreise, sinkt dieser im Jahr 2024 geringfügig ab auf 39 %. Demgegenüber bleiben die Kostenanteile für Strom und Müll sowie Wasser und Abwasser annähernd gleich bzw. steigen nur geringfügig an. Bedingt durch deutliche Lohnerhöhungen im Gebäudereiniger-Handwerk erhöht sich der Anteil der Reinigungskosten an den Bewirtschaftungskosten von 23 % auf 26 %.

Um die Bewirtschaftungskosten stabil zu halten, muss bei den drei größten Kostengruppen Wärme, Strom und Reinigung gesteuert werden.



Nachdem die Bewirtschaftungskosten in den Jahren 2013 bis 2014 annähernd auf dem gleichen Niveau blieben, stiegen sie im Jahr 2015 um rund 10 % an. Dieses bedingt durch die Vergrößerung des Gebäudebestandes (Erhöhung der bewirtschafteten Bruttogrundfläche um 1.807 m² (4,8 %) auf 39.085 m²) und leicht gestiegener Energiekosten. Die deutliche Erhöhung der Bewirtschaftungskosten in den Jahren 2016 bis 2018 wird zum größten Teil durch die gestiegene Anzahl an Asylunterkünften verursacht. Da sich die Anzahl der Asylunterkünfte in den Jahren 2019 und 2020 wieder reduziert hat, sind auch die Bewirtschaftungskosten wieder gesunken.

Hinzu kommen in den Jahren 2020 und 2021 Einsparungen in der Bewirtschaftung der Gebäude, die aufgrund der Corona-Pandemie über längere Zeiträume geschlossen waren oder nur eingeschränkt genutzt wurden. Im Jahr 2022 steigen die Bewirtschaftungskosten durch erneuten Anmietung von Wohnraum zur Unterbringung von Geflüchteten wieder an. Im Jahr 2023 tragen außerdem die stark gestiegenen Beschaffungspreise für Wärme zur Erhöhung der Bewirtschaftungskosten bei.

Für das Jahr 2024 und die folgenden Jahre wird mit weiterhin hohen Bewirtschaftungskosten gerechnet.

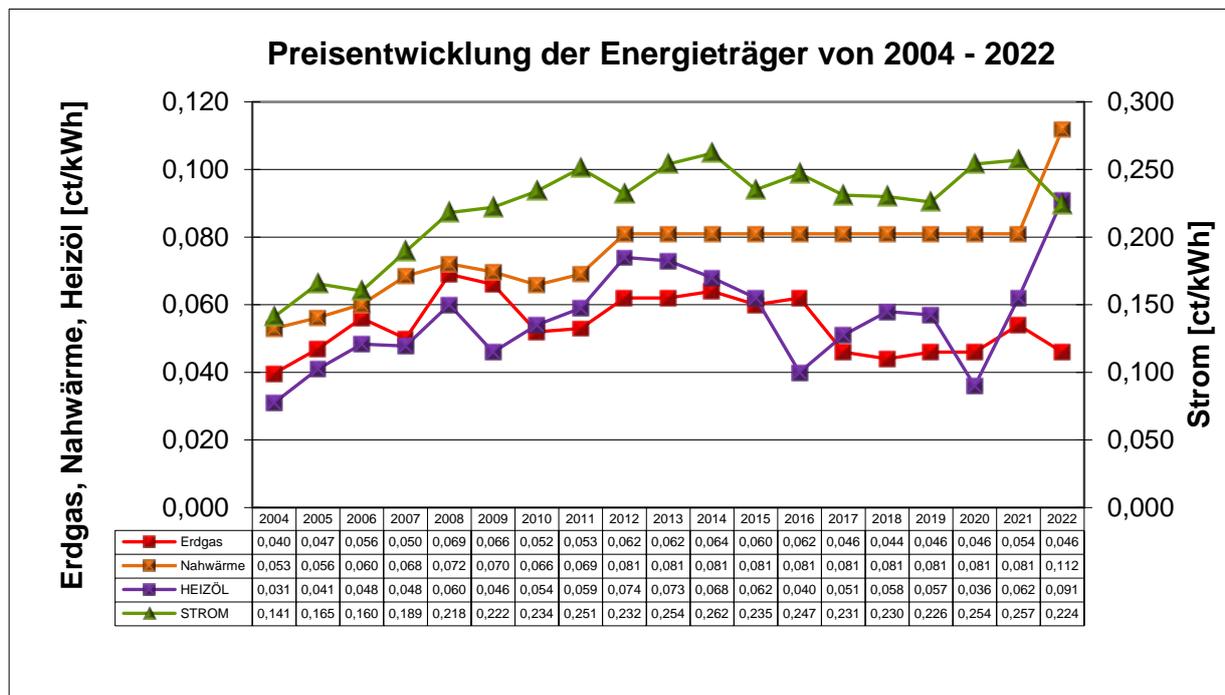
Maßgeblich für den Anstieg sind die stark gestiegen Beschaffungspreise für Erdgas. Die Preisbindung des laufenden Liefervertrags ist ab dem Jahr 2023 ausgelaufen, so dass die Beschaffungspreise jährlich neu ermittelt werden müssen – nähere Erläuterungen finden sich weiter unter. Hinzu kommt, die wieder deutlich vergrößerte Anzahl der zu bewirtschaftenden Asylunterkünfte. Außerdem hat sich die Fläche des eigenen Gebäudebestandes seit dem Jahr 2018 durch die Erweiterung der von-Zumbusch-Schule, den Ausbau der Bolandschule und der Wilbrandschule und dem Neubau des Obdachlosenheimes und des Feuerwehrgerätehauses Quenhorn um weitere 10 % auf rund 42.000 m² erhöht.

Grundsätzlich steigen alle Bewirtschaftungskosten kontinuierlich an. Die Reinigungskosten erhöhen sich im Rahmen der Verträge durch Preisanpassungen aufgrund Tariflohnerhöhungen jährlich um rund 3 %. Abgeschwächt wurde dieser Trend durch die Neuausschreibung der Reinigungsleistung alle 7 Jahre. Im Jahr 2016 konnten Einsparungen in Höhe von 7 % erzielt werden. Die letzte Ausschreibung der Reinigungsleistung zu 01.07.2022 hat eine Einsparung von 6,6 % ergeben. Durch die außerplanmäßige Anhebung der Löhne im Gebäudereinigerhandwerk von 11,55 Euro auf 13,00 Euro zum 01.10.2022 stiegen aber die

Reinigungskosten um 11,8 % an, so dass insgesamt durch die Ausschreibung keine Einsparung, sondern nur ein geringerer Anstieg der Kosten erreicht werden konnte.

Bei den Beschaffungskosten für Wärme und Strom ist zukünftig nach leichtem Preisrückgang in den letzten Jahren von einem deutlichen Anstieg auszugehen.

Die Heizölpreise haben sich bereits im Jahr 2021 deutlich erhöht und sind im Jahr 2022 weiter angestiegen und haben sich im Vergleich zum Jahr 2020 mehr als verdoppelt. Mit Heizöl wurden im Jahr 2022 noch der St. Michael-Kindergarten und die Feuerwehr Quenhorn, der Bauhof und einige Asylunterkünfte beheizt. Die gemeinsame Öl-Heizungsanlage des St. Michael-Kindergartens und der Feuerwehr Quenhorn wurde Anfang 2023 durch eine Holzpellet-Heizung ersetzt.



Der Preis für eine Kilowattstunde Erdgas und Nahwärme sind getrennt dargestellt. Gebunden an den Ölpreis sind beim Erdgaspreis im Betrachtungszeitraum ebenfalls deutliche Preisschwankungen von bis zu 60 % zu beobachten. Der Nahwärmepreis wird durch die Gemeindewerke kalkuliert. Er steigt bis 2012 kontinuierlich an und bleibt dann bis 2021 konstant. Die Beschaffung von Strom verteuert sich vom Jahr 2004 bis zum Jahr 2011 um fast 80 % und bleibt dann mit leichten Schwankungen auf dem hohen Niveau.

Mit Zentralisierung des Gebäudemanagements im Jahr 2007 wurde versucht durch Vereinbarung von Festpreisen und Preisnachlässen oder durch Neuausschreibung Preissteigerungen zu verhindern oder moderater zu gestalten. Im Jahr 2016 wurde die Energielieferung zum Lieferbeginn 01.01.2017 für maximal 5 Jahre neu ausgeschrieben. Bezogen auf das Jahr 2016 konnten durch die Ausschreibung bei den Gas- und Strompreisen Einsparungen von rund 7 % erzielt werden. Nach Kündigung durch den Lieferanten musste die Erdgaslieferung mit Lieferbeginn 01.01.2020 neu ausgeschrieben werden. Als Ergebnis der Ausschreibung sind die reinen Beschaffungspreise ohne zusätzliche Preiskomponenten (Netznutzung, Steuern, Umlagen) um 12,9 % gestiegen und bleiben dann bis Ende 2022 gleich. Für das Jahr 2023 ist die Preisbindung des bestehenden Liefervertrages ausgelaufen und die Arbeitspreise für Erdgas mussten angepasst werden. Unter Berücksichtigung der Mehrwertsteuerabsenkung und der Steuern und Abgaben steigt der Erdgaspreis um über 300 % von rund 4 ct/kWh auf 17 ct/kWh brutto an. Abgemildert wird dieser drastische Anstieg durch die sogenannte „Gaspreisbremse“, das staatliche Entlastungsprogramm für Gaskunden zur Abfederung der drastischen Preissteigerungen bei Erdgas. Für 80 % des Jahresverbrauches vom Vorjahr ist im Jahr 2023 der Erdgaspreis auf 12 ct/kWh gedeckelt. Die Nahwärmepreise der Gemeindewerke für die Versorgung der Gebäude in Clarholz und Herzebrock wurden entsprechend angepasst.

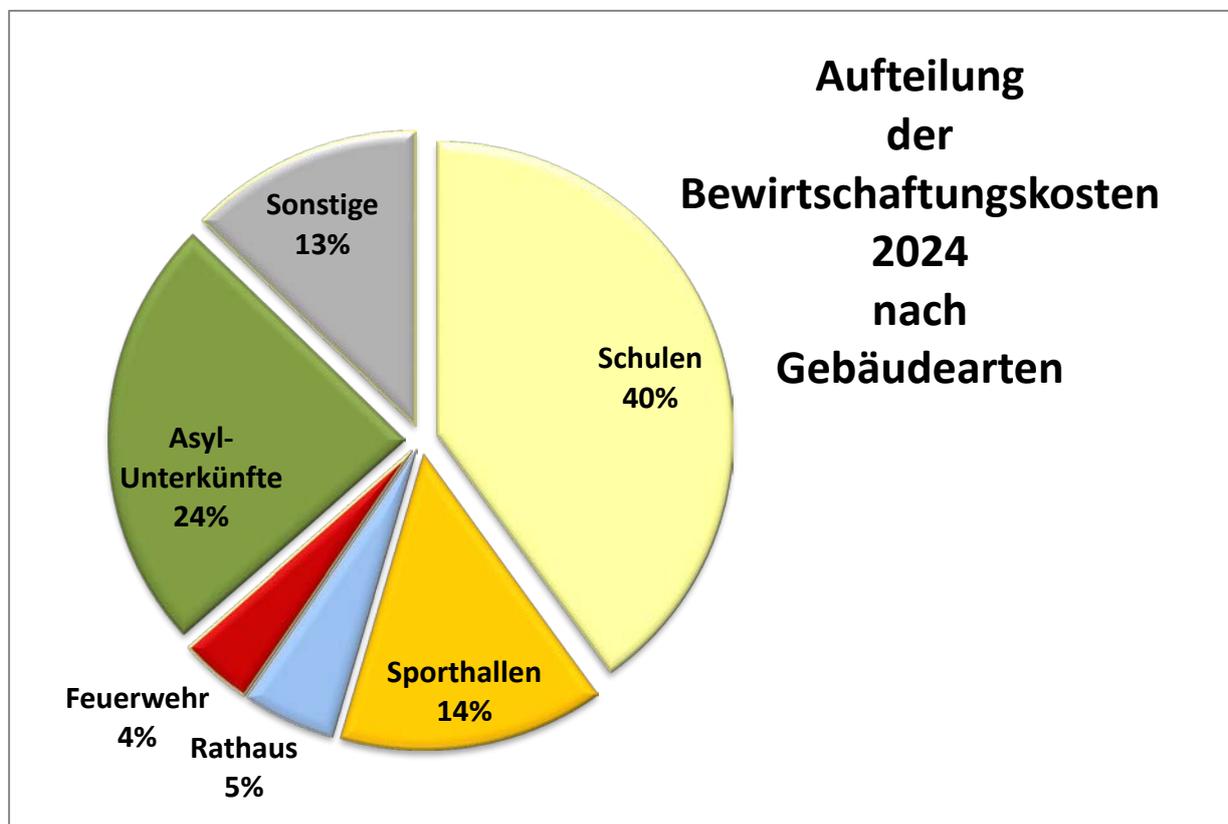
Die Belieferung von Strom musste für den Lieferbeginn 01.01.2022 neu ausgeschrieben werden, die Beschaffungspreise für Tarifabnahmestellen erhöhten sich um 22,5 % und für Sondertarifabnahmestellen um 30,4 %. Diese Preise bleiben bis Ende des Jahres 2024 bestehen, nur Änderungen bei den Steuern, Abgaben und Netznutzungsgebühren können zu Preiserhöhungen führen.

Neben diesen Kostensteigerungen durch Preis- und Flächenerhöhungen ist in den Planungskosten für die Wärmebeschaffung noch ein Witterungsfaktor einkalkuliert, damit auch in einem kalten Jahr ausreichende Mittel für die Wärmebeschaffung zur Verfügung stehen.

Zur Energieeinsparung und um den Kostensteigerungen entgegen zu wirken, bestand seit 2004 im Rathaus und seit Anfang 2007 ein Energiesparprojekt an den Schulen und Sportstätten. Dessen Ziel es ist, durch die Beeinflussung des Nutzerverhaltens den Energie- und Wasserverbrauch sowie die hierdurch verursachten Kosten nachhaltig zu senken. Das Energiesparprojekt für das Rathaus ist Ende 2011 ausgelaufen. Das Schulprojekt endete durch politischen Beschluss Ende des Jahres 2017.

Um die Ziele des Klimaschutzkonzeptes zu erreichen und die CO₂-Emissionen maßgeblich abzusenken soll zukünftig ein umfassendes und kontinuierliches Energiemanagement für die kommunalen Gebäude aufgebaut werden. Dazu wurde ein Förderantrag beim Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz und nukleare Sicherheit für entsprechendes Personal, erforderliche Software und Messtechnik gestellt und auch bewilligt. Neben der Überwachung und Steuerung der Energieverbräuche sollen alle kommunalen Gebäude erneut auf ihr Sanierungspotential zur Energieeinsparung untersucht und die entsprechenden Maßnahmen umgesetzt werden. Die Personalstelle „Energiemanagement“ wurde Mitte des Jahres 2023 ausgeschrieben und wird zum 01.04.2024 besetzt.

In Jahr 2010 wurden bereits gefördert durch das Bundesministerium für Umwelt und Reaktorsicherheit energetische Gutachten für die kommunalen Gebäude erstellt, in denen Sanierungsvorschläge mit ihrem Einsparpotential aufgezeigt werden. Ein großer Teil dieser Sanierungsvorschläge wurde bereits mit Mitteln aus dem Konjunkturpaket II und für Instandsetzungsmaßnahmen umgesetzt.



Mehr als die Hälfte der Kosten für die Bewirtschaftung der Gebäude werden im Jahr 2024 durch die Schulen und Sportstätten verursacht. Der Kostenanteil der Feuerwehrgerätehäuser und des Rathauses liegen annähernd gleichbleibend bei 4 bzw. 5 %.

Rund ein Viertel der Bewirtschaftungskosten entstehen durch die Asylunterkünfte. Ihr Anteil war im Jahr 2020 auf 8 % abgesunken. Die Bewirtschaftungskosten für die Asylunterkünfte steigen seit dem Jahr 2015 deutlich an. Lagen diese im Jahr 2014 noch bei 40.000 Euro; stiegen diese in 2015 auf Grund der gestiegenen Zahl an Unterkünften auf über 80.000 Euro und erreichen ihren ersten Höhepunkt mit 168.000 Euro im Jahr 2016, sinken dann wieder ab. Mit Beginn des Ukraine-Krieges in Jahr 2022 steigen die Bewirtschaftungskosten für Asylunterkünfte wieder deutlich an. Für das Jahr 2024 sind rund 282.000 Euro einkalkuliert. Wie sich die Zahl der Unterkünfte und die damit verbundenen Bewirtschaftungskosten im Planungszeitraum weiter entwickeln werden, lässt sich nicht voraussagen.

Die tatsächlichen Bewirtschaftungskosten der übrigen Gebäude steigen im Jahre 2022 im Vergleich zum Jahr 2021 nur leicht an. Bedingt durch gestiegene Beschaffungspreise, der Erhöhung der zu bewirtschaftenden Fläche und um auch bei kalten Wintern ausreichend Geld zur Verfügung zu haben (siehe oben), sind die Planansätze für 2024 deutlich höher als die Ist-Kosten 2020 und 2021 angesetzt.



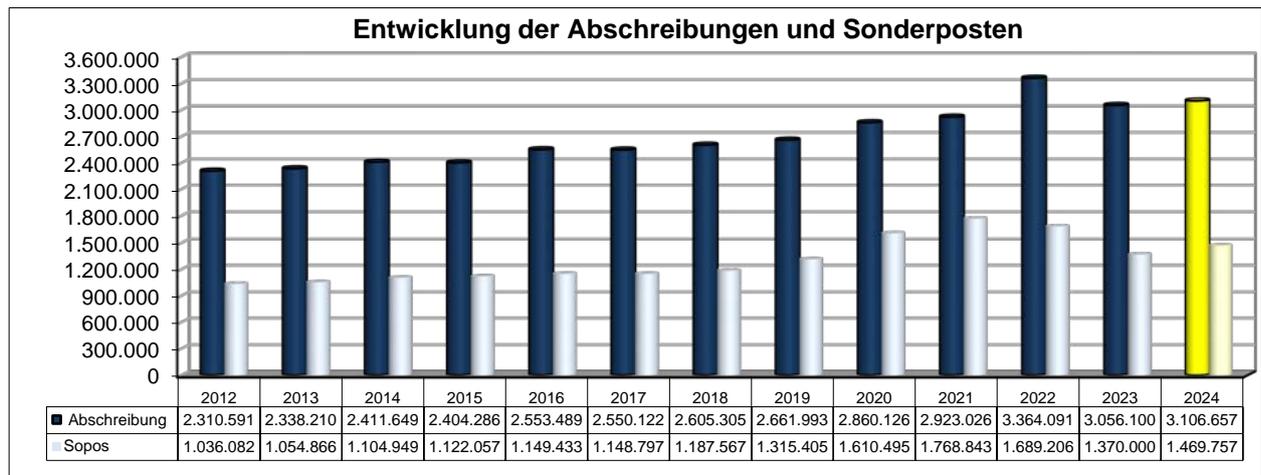
Bilanzielle Abschreibungen

Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu verringern. Im Haushaltsjahr 2024 belaufen sich die Abschreibungen auf 3.106.657 €.

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

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 1.469.757 Euro, so dass die Netto-Belastung aus Abschreibungen bei 1.636.900 Euro liegt. Im

Durchschnitt der letzten Jahre wurden rd. 48,6% der Abschreibungen über die Auflösung von Sonderposten finanziert.



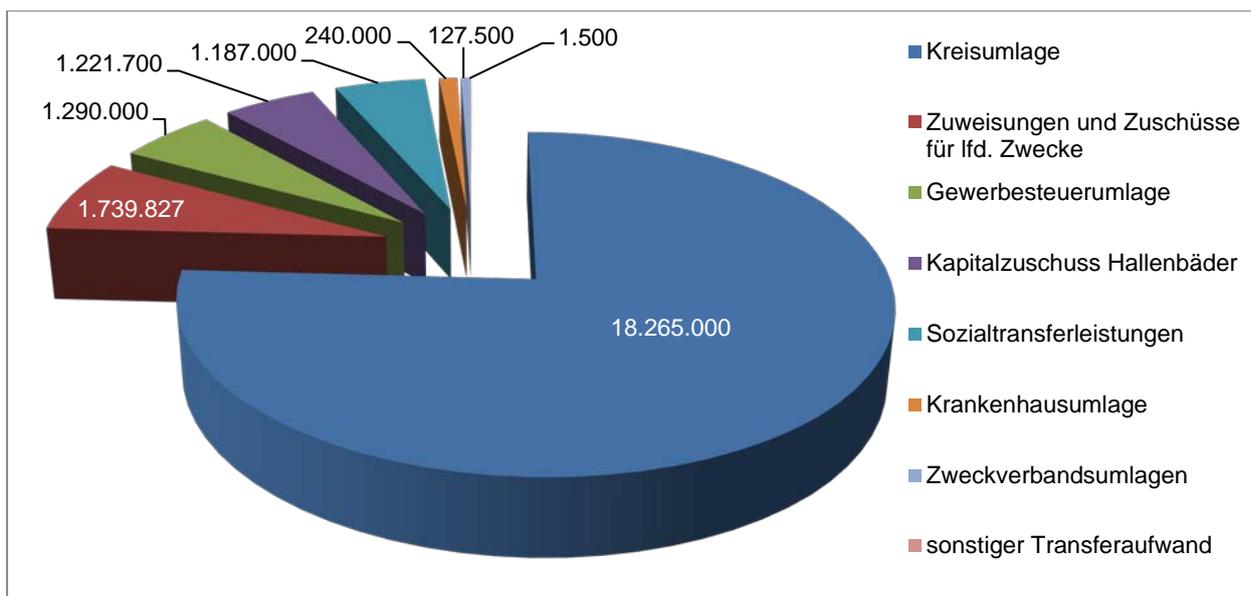
Transferaufwand

Wesentlichen Anteil am Transferaufwand haben die Umlagen, die die Gemeinde an Bund, Land NRW und Kreis Gütersloh abzuführen hat. Allein die Kreisumlage, die im Haushaltsjahr 2024 mit 18.265.000 Euro veranschlagt ist, macht rd. 75,87 % des Transferaufwands aus, die Gewerbesteuerumlage in Höhe von 1.290.000 Euro (5,36 %) sowie die Krankenhausumlage mit 240.000 Euro (1 %).

In den Haushaltsjahren 2014 bis 2017 wurden die nachhaltig abundanten Kommunen zu einer Solidaritätsumlage zur Mitfinanzierung des Stärkungspaktes Stadtfinanzen herangezogen. Dieser direkte Entzug kommunaler Finanzmittel der betroffenen Kommunen wurde ab dem Jahr 2018 durch die Landesregierung beendet. Die von den betroffenen Kommunen erhobene Verfassungsbeschwerde beim Bundesverfassungsgericht für die Jahre 2014 bis 2017 wird jedoch weiter betrieben.

Ein weiterer wesentlicher Anteil an den Transferaufwendungen entfällt auf den Verlustausgleich der beiden Hallenbäder in Herzebrock und Clarholz mit 1.221.700 Euro (5,08 %).

Aufgrund des russischen Angriffskriegs auf die Ukraine sind die Flüchtlingszahlen im Jahr 2023 weiter angestiegen, so dass auch die Sozialtransferleistungen im Haushaltsjahr 2024 gegenüber dem Vorjahr wieder ansteigen auf 1.187.000 Euro (4,93 %).



Summe der ordentlichen Aufwendungen

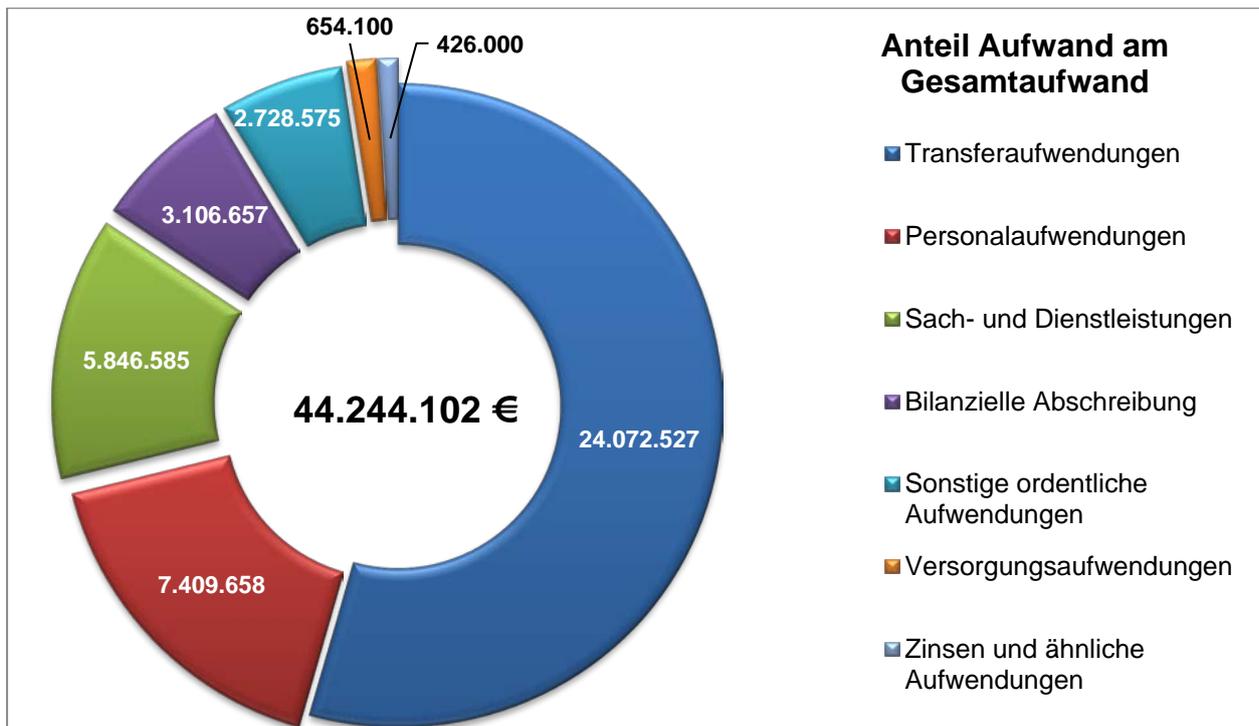
Die weiteren Aufwandspositionen entwickeln sich stabil und unauffällig. Nachfolgend wird die Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen im Zeitablauf dargestellt:



Im Durchschnitt der Jahre 2007 bis 2023 leistete die Gemeinde Herzebrock-Clarholz Aufwendungen in Höhe von 29,27 Mio. Euro pro Jahr. Die ordentlichen Aufwendungen im Haushaltsjahr 2024 belaufen sich auf rd. 43,82 Mio. € und liegen damit rd.13,81 Mio. Euro (+47,18 %) über dem langjährigen Durchschnitt.

Dieser Anstieg bei den Aufwendungen übersteigt den Aufwuchs bei den ordentlichen Erträgen (+29,68 %) deutlich und gefährdet das Ziel, langfristig ausgeglichene Haushalte aufzustellen, erheblich.

Nachfolgend wird der Anteil der einzelnen Aufwandsarten am Gesamtaufwand in einem Tortendiagramm dargestellt. Hierbei wird deutlich, dass die Transferaufwendungen, die durch die Gemeinde Herzebrock-Clarholz nicht beeinflussbar sind, mit 54,41 % den größten Anteil ausmachen. Zweitgrößte Aufwandsart sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen mit 16,75 %, gefolgt von den Sach- und Dienstleistungen mit 13,21 %.



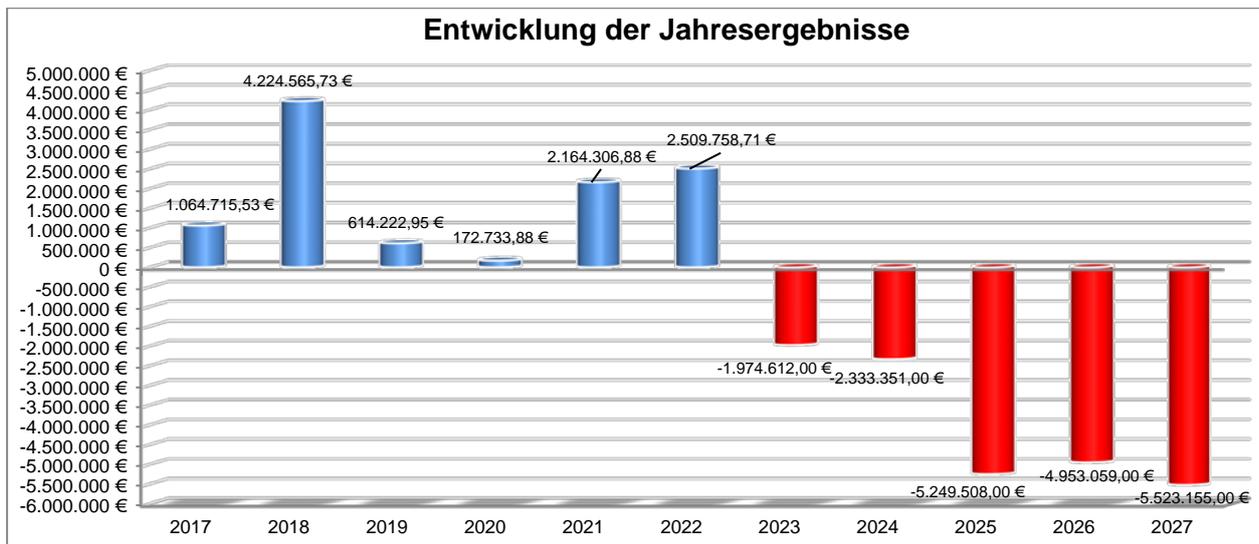
Jahresergebnis

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

Der Ergebnisplan weist für das Haushaltsjahr 2024 einen Jahresfehlbedarf in Höhe von 3.209.551 Euro aus. Nach Abzug des veranschlagten globalen Minderaufwandes verringert sich der Fehlbedarf auf 2.333.351 Euro.

Gemäß § 75 Abs. 2 Satz 2 GO gilt der Haushalt als ausgeglichen, da der Fehlbedarf durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Die Haushaltssatzung muss gegenüber der Kommunalaufsicht nur angezeigt werden.

Der nachfolgenden Grafik ist zu entnehmen, dass es im gesamten Finanzplanungszeitraum nicht gelingt, einen ausgeglichenen Haushalt aufzustellen. Sollten die Jahresergebnisse wie geplant eintreten, wird der Bestand der Ausgleichsrücklage im Finanzplanungsjahr 2027 aufgebraucht sein, so dass eine Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage notwendig wird. Haushaltsrechtlich bedeutet dies, dass die Haushaltssatzung 2027 in jedem Fall genehmigungspflichtig ist. Sollte der Bestand der Allgemeinen Rücklage in dem Planjahr 2027 um mehr als 25 % verringert werden oder das Eigenkapital vollständig aufgebraucht sein, ist die Gemeinde verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Auf der Basis der aktuellen Planung droht dieses Szenario nicht.



Entwicklung Eigenkapital

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

Allgemeine Rücklage

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

Sonderrücklage

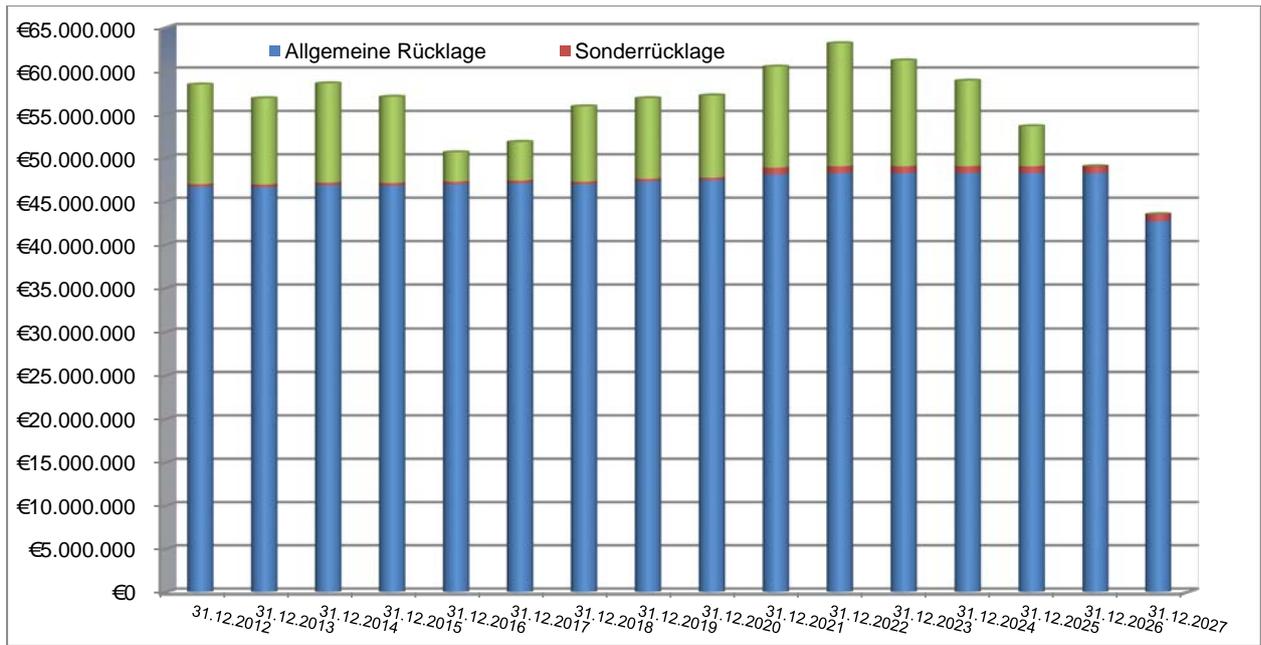
Unter dem Bilanzposten „Sonderrücklagen“ sind die Beträge anzusetzen, für die für die Gemeinde die Bildung von Sonderrücklagen ausdrücklich zugelassen worden ist (vgl. § 44 Abs. 4 KomHVO). Die Vorschrift des § 44 Abs. 4 S. 2 KomHVO NRW lässt eine gemeindliche Sonderrücklage in der Bilanz der Gemeinde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

Ausgleichsrücklage

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

Die Ausgleichsrücklage gewährt den Gemeinden bei zeitlichen und der Höhe nach begrenzten Fehlbeträgen den erforderlichen Spielraum für eine eigenverantwortliche Finanzpolitik, ohne sofort aufsichtsrechtliche Auflagen oder Genehmigungspflichten auszulösen.

Im Finanzplanungszeitraum werden dauerhaft Jahresfehlbeträge ausgewiesen. Die Ausgleichsrücklage wird voraussichtlich im Haushaltsjahr 2027 aufgebraucht sein. Das Eigenkapital verringert sich im Finanzplanungszeitraum bis 2027 voraussichtlich von aktuell 63.222.164,69 Euro (Stichtag 31.12.2022) auf 43.531.404 Euro.



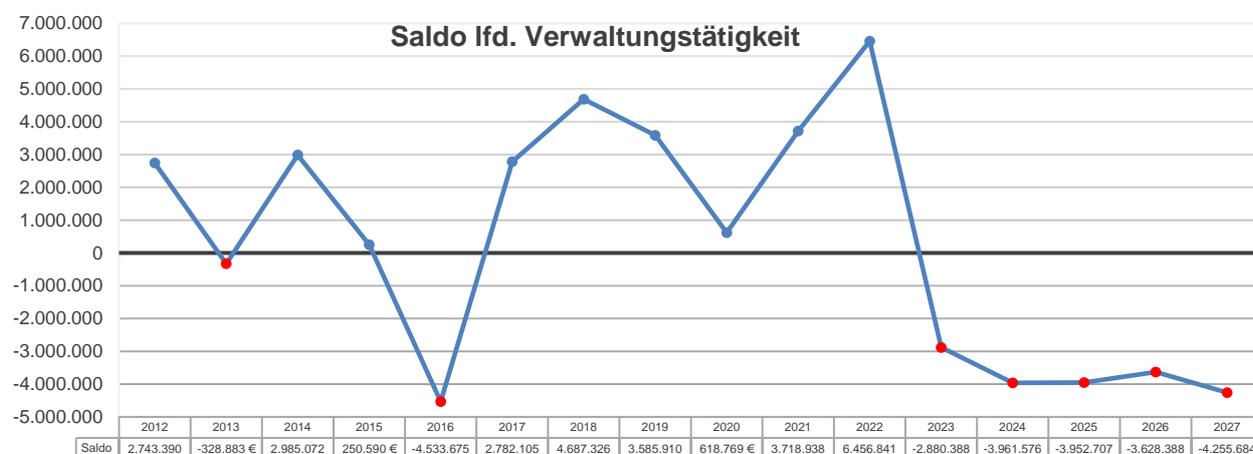
Entwicklung Finanzplan

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

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

Konnte dieses Ziel in den letzten Jahren erreicht werden, entwickelt sich der Finanzierungssaldo ab dem Haushaltsjahr 2023 negativ.

Im Haushaltsjahr 2024 wird mit einem negativen Saldo in Höhe von rd. 3,96 Mio. Euro geplant. Auch in den Finanzplanungsjahren 2025 bis 2027 werden negative Salden erwartet. Die vorhandenen Liquiditätsreserven reichen jedoch aus, um die Zahlungsfähigkeit sicher zu stellen. Liquiditätskredite müssen nicht aufgenommen werden. Der zulässige Höchstbetrag zur Überbrückung von unterjährigen Zahlungsengpässen beläuft sich laut Haushaltssatzung auf 5 Mio. €.



Investitionstätigkeit

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

Vor diesem Hintergrund verharren die Investitionen weiter auf hohem Niveau. Im Haushaltsjahr 2024 werden Investitionen in Höhe von insgesamt 22.279.700 Euro veranschlagt. In den Finanzplanungsjahren 2025 bis 2027 kommen weitere 42 Mio. Euro hinzu. Um die notwendigen Aufträge erteilen zu können, sind in der Haushaltssatzung 2024 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 30.355.000 Euro veranschlagt.

Konkret sind in den nächsten Jahren neben dem geplanten Rathausneubau (14,25 Mio. Euro) sowie der Errichtung einer Feuer- und Rettungswache im Ortsteil Clarholz (6,4 Mio. Euro) Mittel in Höhe von 6,5 Mio. Euro für den Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen vorgesehen. Im Tiefbaubereich sind u.a. der Breitbandausbau im Außenbereich (15,8 Mio. Euro), die Erneuerung des 1. Bauabschnitts der Dieselstraße (2,8 Mio. Euro) und die Erneuerung von Wirtschaftswegen (1,5 Mio. Euro) vorgesehen. Für die Umsetzung der ISEK-Maßnahmen des städtebaulichen Entwicklungskonzeptes im Ortsteil Herzebrock sind weitere 5,6 Mio. Euro veranschlagt. Für die Ersatzbeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen werden 1 Mio. Euro

bereitgestellt und für Ersatzbeschaffungen in die IT-Ausstattung der Schulen und der Verwaltung 0,95 Mio. Euro.

Eine detaillierte Aufstellung der geplanten Investitionen sowie der geplanten ISEK-Maßnahmen können den nachfolgenden Tabellen entnommen werden:

Einzahlungen

Beschreibung	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Fachbereich 1	-2.559.920,00	-2.618.000,00	-2.250.000,00	-15.900.000,00
Förderung PV-Anlage Josefschule	-22.620,00			
Förderung PV-Anlage Michael-Kindergarten	-28.000,00			
Förderung PV-Anlage v-Zumbusch-Gesamtschule	-195.000,00			
Fördermittel für das Rathaus		-250.000,00	-750.000,00	-1.000.000,00
Zuschuss (KfW) für Klimafreundlichen Neubau				-600.000,00
Investitionspauschale	-1.481.000,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00
Verkauf von Industrie- und Gewerbegrundstücken	-73.000,00	-318.000,00		
Verkauf Umlaufvermögen	-760.300,00			-12.800.000,00
Verkauf von Grundstücken und Gebäuden		-550.000,00		
Fachbereich 2	-512.140,00	-527.400,00	-527.400,00	-527.400,00
Beihilfen aus der Feuerschutzsteuer	-65.000,00	-65.000,00	-65.000,00	-65.000,00
Schul- und Bildungspauschale	-384.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00
Sportpauschale	-60.740,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
Zuwendung vom Kreis Gütersloh (Pentagon)	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
Zuwendung vom Kreis Gütersloh (Klein Bonum)	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
Fachbereich 3	-8.761.950,00	-11.186.375,00	-2.267.275,00	-1.364.500,00
Verkauf von Altfahrzeugen und Geräten	-11.200,00	-6.200,00	-5.200,00	-15.000,00
Förderung baulicher Maßnahmen ÖPNV		-115.000,00		
Erschließungsbeiträge (Vorauszahlungen BauGB)		-1.000.000,00	-1.000.000,00	
GVFG-Förderung nördl. Entlastungsstr.				-900.000,00
Erschließungsbeiträge Industriestr. (KAG)		-348.000,00		
Erschließungsbeiträge Im Fahlenland/ Wiesenstr.		-600.000,00		
Erschließungsbeitrag Holzhofstr. (KAG)				-140.000,00
ISEK Fördermittel zu Aufwertung Debusstraße	-133.400,00	-650.000,00	-500.000,00	
Förderung Breitbandausbau weiße Flecken	-6.300.000,00	-6.300.000,00		
Förderung zur Modernisierung ländlicher Infrastruk	-500.000,00			
ISEK Fördermittel zur Erneuerung Industriestraße	-153.200,00	-230.600,00		
ISEK Fördermittel zum Paul-Craemer-Platz	-48.150,00			
Fördermittel Breitbandausbau hellgraue Flecken	-1.170.000,00	-1.170.000,00		
Fördermittel Breitbandausbau dunkelgr. Flecken	-270.000,00	-270.000,00		
Naturschutzbeiträge		-80.000,00	-80.000,00	
Landesförderung Renaturierung Axtbach	-176.000,00	-100.000,00	-220.000,00	-164.000,00
Zuschuss ISEK Spiel- und Sportstätten nördl. B.		-316.575,00	-316.575,00	
ISEK Machbarkeitsstudie Kloster Herzebrock			-145.500,00	-145.500,00
Summe Einzahlungen	-11.834.010,00	-14.331.775,00	-5.044.675,00	-17.791.800,00

Auszahlungen

Beschreibung	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Fachbereich 1	9.355.500,00	9.345.700,00	4.501.500,00	7.171.500,00
Neuanschaffung von Mobiliar und techn. Geräten	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
Erweiterung und Erneuerung der EDV	45.000,00	55.000,00	70.000,00	30.000,00
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV	21.500,00	10.000,00	15.000,00	25.000,00
Erweiterung und Erneuerung der EDV Schulen	6.500,00	230.000,00	220.000,00	220.000,00
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV Schulen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Neue Spielgeräte Verbund Josef-St. Michael - Herze	17.000,00			
Erweiterung Kindergarten St. Michael	12.000,00			
Neugestaltung Schulhof v-Zumbusch-Gesamtschule		50.000,00	50.000,00	
Pastoratsgebäude Klosterstr. 2-6		640.000,00		
Neues Rathaus	1.500.000,00	5.000.000,00	4.000.000,00	3.750.000,00
Neubau Feuer- und Rettungswache Clarholz	3.315.000,00	2.800.000,00		
PV-Anlage St. Michael-Kindergarten	54.000,00			
PV-Anlage Josefschule Begegnungszentrum	44.000,00			
PV-Anlage Friedhofshalle, Gütersloher Str. 52	32.000,00			
PV-Anlage mit Speicher v-Zumbusch-Gesamtschule	325.000,00			
Behinderten-WC Sportplatz Clarholz	50.000,00			
Grunderwerb für den Aus- und Neubau von Straßen		350.000,00		
Leibrenten	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
sonstiger Grunderwerb	104.000,00	164.200,00	100.000,00	100.000,00
Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen	3.500.000,00			3.000.000,00
Anschaffung Umlaufvermögen	132.000,00			
Grunderwerb Hochwasserschutz & Renaturierungsmaßnahmen	100.000,00			
Kapitalrücklage Gewerbepark Flugplatz GmbH	51.000,00			
Fachbereich 2	362.900,00	312.400,00	307.400,00	307.400,00
Anschaffung einer Sandsackfüllmaschine	14.000,00			
Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen, EDV	49.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Anschaffung von Lösch- und Hilfsfahrzeugen	259.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Umstellung Feuerwehr auf Digitalfunk	3.500,00			
Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Bolandschule	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
Ankauf Kunstwerk Caspar-von-Zumbusch Preis		5.000,00		
Neuanschaffung von Sportgeräten u.a.	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Beschaffung Päd. Etat Klein Bonum	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Beschaffung Päd. Etat Pentagon	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Fachbereich 3	12.561.300,00	10.776.850,00	3.673.750,00	5.592.900,00
Beschaffung Fahr- und Werkzeugen, Maschinen u.a.	210.000,00	158.250,00	163.250,00	190.000,00
Beschaffung von Kleingeräten	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Holzhofstraße		45.000,00	350.000,00	
Zukünftige nördliche Entlastungsstraße/Ausbau	150.000,00	200.000,00		1.500.000,00
Sanierung Brückenbauwerke		200.000,00		
Errichtung Straßenbeleuchtung	54.000,00	21.600,00	27.500,00	92.900,00

Beschreibung	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erneuerung Im Fahlenland/Wiesenstr.	1.000.000,00			
Endausbau W.-Tophinke-Ring / Pfarrer-Brockmann-Weg	160.000,00			
Erneuerung Teilabschnitt Dieselstraße		150.000,00	150.000,00	2.500.000,00
Planung/Erneuerung Breslauer Str.				45.000,00
Weißes Venn - TA Postweg bis Wachfuß			45.000,00	300.000,00
Planung Baugebiet Postweg-Mitte/Dieksheide	540.000,00			
Planung Umgestaltung /Erneuerung Blumenstr. 2.BA			45.000,00	300.000,00
Planung Kirchstraße				45.000,00
ISEK Aufwert. u. Umgestalt. Debusstr. u. Denkmalplatz	330.800,00	1.300.000,00	1.000.000,00	
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	95.200,00			
ISEK Erneuerung Industriestraße	250.000,00			
Anteilige Kosten RW-Entwässerung	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
geförderter Breitbandausbau Außenbereich	6.300.000,00	6.300.000,00		
Breitbandausbau hellgraue Flecken	1.300.000,00	1.300.000,00		
Breitbandausbau dunkelgraue Flecken	300.000,00	300.000,00		
Erneuerung von Wirtschaftswegen im Außenbereich	850.000,00		700.000,00	
Beschaffung bewegliches Vermögen/GVG	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Sitzgelegenheiten Friedhof	5.000,00			
Anlegung eines Klimawaldes	12.000,00	3.000,00	3.000,00	
Renaturierung Axtbach	440.000,00	125.000,00	275.000,00	205.000,00
Ausstattung von Kinderspielplätzen	45.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Ausgleichsmaßnahmen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Mähroboter für Sportplatz Herzebrock	17.000,00			
Mähroboter für Sportplatz Clarholz	36.000,00			
Maßnahmen Wasserrahmen Richtlinie		50.000,00		
ISEK Spiel- und Sportstätten nördlicher Bereich	266.300,00	500.000,00	500.000,00	
Erwerb festes Anlagevermögen Sportplatz Clarholz	76.000,00			
Erwerb festes Anlagevermögen Sportplatz Herzebrock	40.000,00			
ISEK Maßn. Machbarkeitsstudie Kloster Herzebrock			291.000,00	291.000,00
Finanzierungstätigkeit	937.600,00	1.106.600,00	1.201.600,00	1.226.000,00
Tilgung von Investitionsdarlehen	928.000,00	1.097.000,00	1.192.000,00	1.226.000,00
Tilgung inneres Darlehen				
Wasserwerk/Gemeindewerke	9.600,00	9.600,00	9.600,00	
Summe Auszahlungen	23.217.300,00	21.541.550,00	9.684.250,00	14.297.800,00

Laufende ISEK-Maßnahmen inkl. Förderung Herzebrock					
Projektname	bereits verausgabte Mittel	aktuelle Haushaltsansatz gesamt	bewilligte Fördermittel	beantragte Fördermittel inkl. Nachbewilligungen	Eigenanteil
investiv geamt	86.975,18 €	5.615.586,16 €	1.678.900,00 €	1.049.700,00 €	2.919.000,00 €
ISEK Aufwertung und Umgestaltung Debusstraße und Denkmalplatz	54.961,34 €	2.630.800,00 €	1.283.400,00 €	0,00 €	1.347.400,00 €
ISEK Erneuerung Industriestraße	13.425,27 €	880.574,73 €	306.400,00 €	77.400,00 €	510.200,00 €
ISEK Aufwertung Paul-Craemer-Platz	18.588,57 €	255.911,43 €	89.100,00 €	48.150,00 €	137.250,00 €
ISEK Stärkung Quartiersschwerpunkt Nord (Außenbereich Schul- und Sportzentrum)	0,00 €	1.266.300,00 €	0,00 €	633.150,00 €	633.150,00 €
ISEK Maßnahme Machbarkeitsstudie Kloster Herzebrock	0,00 €	582.000,00 €	0,00 €	291.000,00 €	291.000,00 €
konsumtiv gesamt	380.882,95 €	58.663,00 €	403.300,00 €	0,00 €	36.282,56 €
Erstellung ISEK	62.333,03 €	0,00 €	61.500,00 €	0,00 €	833,03 €
Integriertes Mobilitäts- und Leitkonzept	52.682,00 €	0,00 €	52.700,00 €	0,00 €	0,00 €
Machbarkeitsstudie inkl. Kinder- und Jugendworkshop/-beteiligung Außenfläche Schul- und Sportzentrum	25.228,00 €	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €	228,00 €
Öffentlichkeitsarbeit und -beteiligung	32.981,39 €	0,00 €	33.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Profilierung und Standortaufwertung	41.992,17 €	0,00 €	38.600,00 €	0,00 €	3.392,17 €
Prozesssteuerung	158.166,36 €	0,00 €	155.700,00 €	0,00 €	2.466,36 €
Verfügungsfonds	7.500,00 €	0,00 €	7.500,00 €	0,00 €	0,00 €
ISEK Machbarkeitsstudie Klosteranlage	0,00 €	28.663,00 €	14.300,00 €	0,00 €	14.363,00 €
ISEK Öffentlichkeitsarbeit- und beteiligung	0,00 €	30.000,00 €	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €

Finanzierungstätigkeit

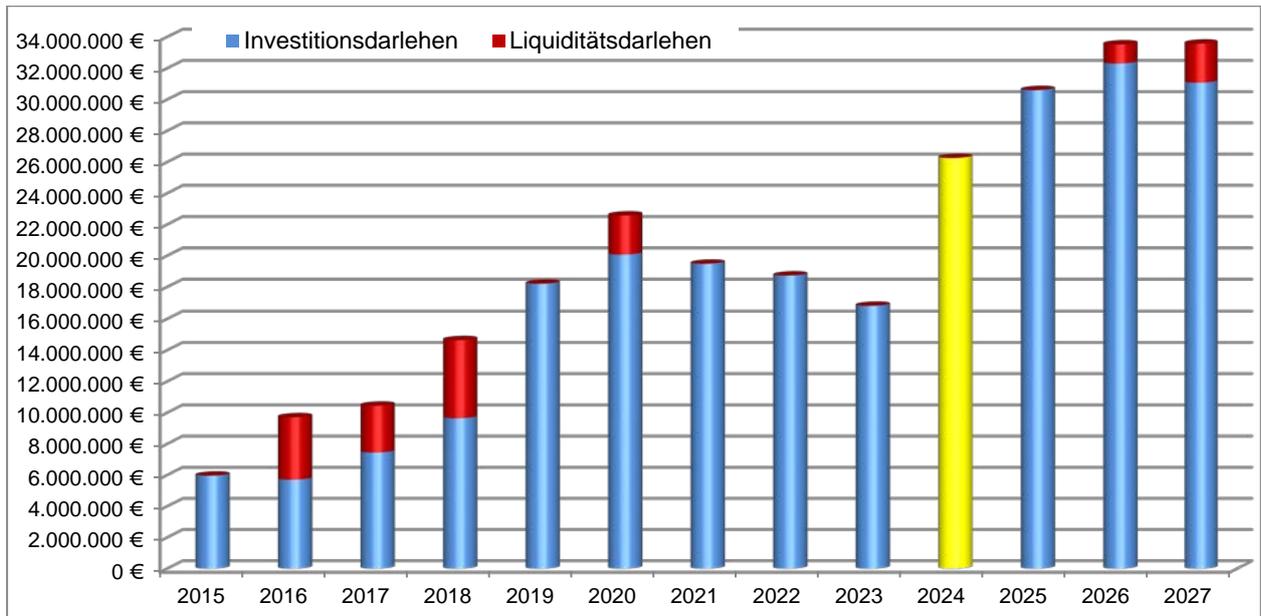
Investitionsdarlehen

Aufgrund der ausgeprägten Investitionstätigkeit der Gemeinde Herzebrock-Clarholz in den letzten Jahren ist die Verschuldung seit 2012 von 4,5 Mio. Euro auf 18,7 Mio. Euro zum Stichtag 31.12.2022 angestiegen. Dieser Trend wird sich auch in den kommenden Jahren fortsetzen, da bis zum Jahr 2027 über 64,3 Mio. Euro an Investitionen geplant sind und aus der laufenden Verwaltungstätigkeit keine Überschüsse erwirtschaftet werden und auch die Zuwendungen für Investitionstätigkeit nicht ausreichen, um die notwendigen Investitionen zu finanzieren.

Im Haushaltsjahr 2024 sind Kreditermächtigungen in Höhe von 10,4 Mio. Euro veranschlagt. In den Finanzplanungsjahren 2025 bis 2026 kommen weitere Kreditermächtigungen in Höhe von 8,35 Mio. € hinzu, so dass die Gesamtverschuldung bei Inanspruchnahme sämtlicher Kreditermächtigungen Ende des Finanzplanungsjahres 2027 bei rd. 31,1 Mio. Euro liegen wird, was einer pro-Kopf-Verschuldung in Höhe von rd. 1.897 Euro entspricht.

Liquiditätsdarlehen

Mit der Umstellung auf das NKF werden in der Bilanz nicht mehr nur die langfristigen Investitionsdarlehen gem. § 86 Gemeindeordnung (GO) als Verschuldung dargestellt, sondern zusätzlich auch die kurzfristigen Liquiditätsdarlehen gem. § 89 GO. Die letzten Liquiditätskredite wurden im Haushaltsjahr 2021 getilgt. Im Haushaltsjahr 2024 werden keine Liquiditätskredite benötigt. Erst in den Finanzplanungsjahren 2026 und 2027 ist die Aufnahme von Liquiditätskrediten vorgesehen.



Herzebrock-Clarholz, 23.02.2024

aufgestellt

Heinz-Dieter Wette
Kämmerer

bestätigt

Marco Diethelm
Bürgermeister

Budgetregeln für das Haushaltsjahr 2024

Grundsätze

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

Budgetregeln

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

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

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

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

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

Budgetberichte/Controlling

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

Gesamtpläne

Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.438.297,55	28.710.000,00	30.935.000,00	31.035.000,00	31.085.000,00	31.135.000,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.599.755,66	2.224.620,36	2.473.378,14	2.188.029,71	2.161.364,62	2.071.104,65
03	Sonstige Transfererträge	73.548,33	5.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.445.898,30	1.451.900,00	1.651.797,30	1.634.128,58	1.633.864,66	1.616.796,26
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	289.551,11	220.831,00	225.392,00	247.179,00	227.119,00	247.619,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.784.776,15	1.643.205,00	1.918.171,00	1.761.943,00	1.768.488,00	1.777.738,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	871.388,57	615.350,00	3.505.812,62	586.273,86	581.253,64	563.987,88
08	Aktiviert Eigenleistung	464,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	-1.055,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	41.502.624,90	34.870.906,36	40.769.551,06	37.512.554,15	37.517.089,92	37.472.245,79
11	Personalaufwendungen	6.146.766,88	6.795.346,00	7.409.658,00	7.557.242,00	7.751.174,00	7.976.950,00
12	Versorgungsaufwendungen	557.103,48	810.000,00	654.100,00	673.725,00	690.940,00	711.670,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.732.680,66	5.883.377,08	5.846.585,00	5.927.710,00	5.793.605,00	5.772.625,00
14	Bilanzielle Abschreibung	3.364.090,57	3.056.100,00	3.106.656,74	3.076.756,34	3.089.467,09	2.982.480,01
15	Transferaufwendungen	21.946.956,92	18.514.087,00	24.072.527,00	23.026.900,00	22.451.300,00	22.689.400,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.065.099,66	2.325.832,00	2.728.575,00	2.826.079,00	2.739.316,00	2.789.576,00
17	Ordentliche Aufwendungen	38.812.698,17	37.384.742,08	43.818.101,74	43.088.412,34	42.515.802,09	42.922.701,01
18	Ordentliches Ergebnis	2.689.926,73	-2.513.835,72	-3.048.550,68	-5.575.858,19	-4.998.712,17	-5.450.455,22
19	Finanzerträge	78.653,36	365.000,00	265.000,00	167.500,00	110.000,00	108.500,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	231.071,85	290.500,00	426.000,00	702.750,00	914.500,00	1.039.500,00
21	Finanzergebnis	-152.418,49	74.500,00	-161.000,00	-535.250,00	-804.500,00	-931.000,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.537.508,24	-2.439.335,72	-3.209.550,68	-6.111.108,19	-5.803.212,17	-6.381.455,22
23	außerordentliche Erträge	0,00	464.724,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	464.724,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	2.537.508,24	-1.974.611,72	-3.209.550,68	-6.111.108,19	-5.803.212,17	-6.381.455,22
27	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-876.200,00	-861.600,00	-850.153,00	-858.300,00
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.537.508,24	-1.974.611,72	-2.333.350,68	-5.249.508,19	-4.953.059,17	-5.523.155,22
-	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	170.142,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	16.071,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo	154.071,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	32.076.808,00	28.710.000,00	30.935.000,00	31.035.000,00	31.085.000,00	31.135.000,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.620.684,48	1.361.020,36	1.524.916,36	1.242.377,03	1.235.290,00	1.164.390,00
03	Sonstige Transfereinzahlungen	64.724,73	5.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.011.341,10	1.048.100,00	1.232.720,00	1.222.720,00	1.222.700,00	1.222.700,00
05	Private Leistungsentgelte	204.466,68	220.831,00	225.392,00	247.179,00	227.119,00	247.619,00
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.641.040,77	1.643.205,00	1.918.171,00	1.761.943,00	1.768.488,00	1.777.738,00
07	Sonstige Einzahlungen	610.309,30	552.750,00	539.950,00	540.950,00	540.950,00	540.950,00
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-10.540,60	365.000,00	265.000,00	167.500,00	110.000,00	108.500,00
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.218.834,46	33.905.906,36	36.701.149,36	36.277.669,03	36.249.547,00	36.256.897,00
10	Personalauszahlungen	5.557.566,75	6.593.335,00	7.032.438,00	7.170.712,00	7.385.774,00	7.607.310,00
11	Versorgungsauszahlungen	636.360,00	670.000,00	654.100,00	673.725,00	690.940,00	711.670,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.312.457,78	5.875.877,08	5.839.085,00	5.920.210,00	5.786.105,00	5.765.125,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	221.279,04	265.500,00	411.000,00	687.750,00	899.500,00	1.024.500,00
14	Transferauszahlungen	19.270.617,92	21.155.750,00	24.072.527,00	23.026.900,00	22.451.300,00	22.689.400,00
15	Sonstige Auszahlungen	1.763.212,26	2.225.832,00	2.653.575,00	2.751.079,00	2.664.316,00	2.714.576,00
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.761.493,75	36.786.294,08	40.662.725,00	40.230.376,00	39.877.935,00	40.512.581,00
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.457.340,71	-2.880.387,72	-3.961.575,64	-3.952.706,97	-3.628.388,00	-4.255.684,00
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.942.587,24	10.464.125,00	10.989.510,00	11.429.575,00	3.959.475,00	4.836.900,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	510.409,21	1.233.000,00	844.500,00	874.200,00	5.200,00	12.815.000,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	126.874,30	150.000,00	0,00	2.028.000,00	1.080.000,00	140.000,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.579.870,75	11.847.125,00	11.834.010,00	14.331.775,00	5.044.675,00	17.791.900,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	311.433,99	4.072.550,00	4.506.000,00	822.200,00	799.000,00	3.676.000,00
25	Baumaßnahmen	2.117.143,57	11.673.500,00	16.958.300,00	18.786.600,00	6.847.500,00	8.562.900,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	794.655,38	663.800,00	737.400,00	799.150,00	809.150,00	805.900,00
27	Erwerb von Finanzanlagen	19.000,00	150.000,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	28.339,68	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	3.270.572,62	16.586.850,00	22.279.700,00	20.434.950,00	8.482.650,00	13.071.800,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	309.298,13	-4.739.725,00	-10.445.690,00	-6.103.175,00	-3.437.975,00	4.720.100,00
32	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	6.766.638,84	-7.620.112,72	-14.407.265,64	-10.055.881,97	-7.066.363,00	464.416,00
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	760.000,00	4.600.000,00	10.400.000,00	7.250.000,00	2.900.000,00	0,00
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.084.965,53	945.600,00	937.600,00	1.106.600,00	1.201.600,00	1.226.000,00
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.324.965,53	3.654.400,00	9.462.400,00	6.143.400,00	1.698.400,00	-1.226.000,00
38	Änderg des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.441.673,31	-3.965.712,72	-4.944.865,64	-3.912.481,97	-5.367.963,00	-761.584,00
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.955.560,26	6.469.580,90	3.666.081,18	3.127.040,50	736.357,31	0,00
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	72.347,33	1.162.213,00	4.405.824,96	1.521.798,78	-1.277.171,17	-1.219.971,22
41	Liquide Mittel	6.469.580,90	3.666.081,18	3.127.040,50	736.357,31	-5.908.776,86	-7.890.332,08

Teilpläne

Steuerungsdienst



Rat u. Ausschüsse



Gleichstellung



Marketing

Teilergebnishaushalt Steuerungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00	600,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	736,43	1.200,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.024,98	25.250,00	35.250,00	35.250,00	35.250,00	35.250,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.897,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	44.958,46	27.050,00	38.050,00	38.050,00	38.050,00	38.050,00
11	Personalaufwendungen	534.166,40	433.192,00	472.443,00	486.618,00	501.218,00	516.254,00
12	Versorgungsaufwendungen	133.138,47	154.642,00	127.795,00	131.630,00	135.580,00	139.648,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.573,61	32.057,08	21.000,00	20.100,00	21.000,00	19.500,00
14	Bilanzielle Abschreibung	3.151,89	3.200,00	3.168,18	3.168,18	3.168,18	3.168,18
15	Transferaufwendungen	4.500,00	5.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	266.539,20	336.850,00	358.995,00	389.095,00	369.095,00	357.695,00
17	Ordentliche Aufwendungen	952.069,57	965.441,08	983.901,18	1.031.111,18	1.030.561,18	1.036.765,18
18	Ordentliches Ergebnis	-907.111,11	-938.391,08	-945.851,18	-993.061,18	-992.511,18	-998.715,18
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-907.111,11	-938.391,08	-945.851,18	-993.061,18	-992.511,18	-998.715,18
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-907.111,11	-938.391,08	-945.851,18	-993.061,18	-992.511,18	-998.715,18
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.991,32	62.108,00	69.187,00	71.952,00	72.387,00	74.130,00
29	Ergebnis	-957.967,43	-1.000.499,08	-1.015.038,18	-1.065.013,18	-1.064.898,18	-1.072.845,18
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-19.025,00	-20.485,00	-19.530,00	-18.885,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-957.967,43	-1.000.499,08	-996.013,18	-1.044.528,18	-1.045.368,18	-1.053.960,18

Teilfinanzhaushalt Steuerungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.953,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe der investiven Auszahlungen	-1.953,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg - Auszahlg)	-1.953,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Rat und Verwaltungssteuerung			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Steuerungsdienst		Julia Heuckmann	
Kurzbeschreibung	<p>Management der gesamten Rats- und Ausschussarbeit sowie Erarbeitung/Weiterentwicklung von Grundsätzen, Leitbild und Qualität des Verwaltungshandelns</p> <p>Dieses beinhaltet insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Vor- und Nachbereitung der Rat- und Ausschusssitzungen, - Bereitstellung eines Ratsinformationssystems, - Abrechnung der Sitzungsgelder und des Verdienstauffalls, - Bearbeitung von kommunalverfassungsrechtlichen Fragen, - Bekanntmachung des Ortsrechtes und - strategische Ausrichtung der Verwaltung. 		
Auftragsgrundlage	Landesverfassung NRW, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung des Rates, Ratsbeschlüsse		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	3,05	3,05	2,55

Teilergebnishaushalt Produkt Rat und Verwaltungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.024,98	25.250,00	35.250,00	35.250,00	35.250,00	35.250,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	37.844,98	25.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.180,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.639,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	3.589,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	42.664,55	25.250,00	35.250,00	35.250,00	35.250,00	35.250,00
11	Personalaufwendungen	369.068,63	301.794,00	323.321,00	333.021,00	343.012,00	353.302,00
5011000	Bezüge - Beamte	157.669,77	136.123,00	150.247,00	154.754,00	159.397,00	164.179,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	72.254,66	104.355,00	85.010,00	87.560,00	90.187,00	92.893,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	5.696,90	8.085,00	6.499,00	6.694,00	6.895,00	7.102,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	15.305,32	21.761,00	17.886,00	18.423,00	18.976,00	19.545,00
5041000	Beihilfen	7.820,36	9.442,00	9.593,00	9.881,00	10.177,00	10.482,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	91.009,50	14.161,00	44.093,00	45.416,00	46.778,00	48.181,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	19.312,12	7.867,00	9.993,00	10.293,00	10.602,00	10.920,00
12	Versorgungsaufwendungen	98.598,30	127.452,00	104.587,00	107.725,00	110.957,00	114.286,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	78.987,73	86.545,00	85.400,00	87.962,00	90.601,00	93.319,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	16.103,99	18.879,00	19.187,00	19.763,00	20.356,00	20.967,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	14.161,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	3.506,58	7.867,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	235,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	322,07	300,00	322,07	322,07	322,07	322,07
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	322,07	300,00	322,07	322,07	322,07	322,07
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	242.409,48	260.300,00	278.300,00	313.300,00	288.300,00	293.300,00
5412100	Aus- und Fortbildung	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	197.956,38	233.500,00	240.000,00	275.000,00	250.000,00	255.000,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	279,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431200	Bekanntmachungen	348,51	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	265,50	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
5431350	Bewirtung	2.866,11	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	70,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	18.466,52	8.200,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
5491000	Verfüungsmittel	1.989,07	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5492000	Fraktionszuwendungen	6.120,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	14.048,12	3.000,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
17	Ordentliche Aufwendungen	710.634,10	689.846,00	706.530,07	754.368,07	742.591,07	761.210,07
18	Ordentliches Ergebnis	-667.969,55	-664.596,00	-671.280,07	-719.118,07	-707.341,07	-725.960,07
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-667.969,55	-664.596,00	-671.280,07	-719.118,07	-707.341,07	-725.960,07
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-667.969,55	-664.596,00	-671.280,07	-719.118,07	-707.341,07	-725.960,07
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.992,00	19.109,00	20.707,00	21.568,00	21.660,00	22.193,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.992,00	19.109,00	20.707,00	21.568,00	21.660,00	22.193,00
29	Ergebnis	-682.826,55	-683.705,00	-691.987,07	-740.686,07	-729.001,07	-748.153,07
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-13.915,00	-15.665,00	-14.415,00	-14.665,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-682.826,55	-683.705,00	-678.072,07	-725.021,07	-714.586,07	-733.488,07

Produktbeschreibung Produkt Rat und Verwaltungssteuerung

Erläuterungen

Ergebnisposition 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen von Gemeindewerken übrige

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

Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten

Den Rats- und Ausschussmitgliedern werden gemäß der Entschädigungsverordnung des Landes NRW und der Hauptsatzung der Gemeinde, Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgeld und Verdienstausfallpauschalen gewährt.

Bewirtung

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

Kostenerstattungen an Gemeindewerke

Eine Mitarbeiterin der Gemeindewerke übernimmt mit 5 Std./Woche Aufgaben im Sitzungsdienst. Die Gemeinde erstattet den Gemeindewerken die Personalkosten in der entsprechenden Höhe.

Verfügungsmittel

Dem Produkt sind auch die Verfügungsmittel des Bürgermeisters zugeordnet.

Fraktionszuwendungen

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

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Anzahl Ratsmitglieder	34	34	34
Anzahl sachkundige Bürger	41	41	41
Anzahl Mitglieder Seniorenbeirat (ohne Ratsmitglieder)	12	12	12
Rats-, Ausschuss- und Seniorenbeiratssitzungen	61	56	56

Produktbeschreibung Produkt Gemeindemarketing

Verantwortliche Organisationseinheit

Steuerungsdienst

Verantwortliche Person(en)

Anja Valentien

Julia Heuckmann (Vertretung)

Kurzbeschreibung

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

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

Dies beinhaltet insbesondere:

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

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ratsbeschlüsse

Stellenplanauszug

Stellenanteil des Produktes

Ist Vorvorjahr

1,45

Plan Vorjahr

1,25

Plan Haushaltsjahr

1,25

Teilergebnishaushalt Produkt Gemeindemarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	231,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	231,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	634,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	634,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	865,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	116.973,43	95.644,00	101.649,00	104.699,00	107.840,00	111.075,00
5011000	Bezüge - Beamte	27.866,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	53.168,21	74.274,00	78.872,00	81.239,00	83.676,00	86.186,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	4.190,92	5.755,00	6.068,00	6.249,00	6.437,00	6.630,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	11.118,44	15.615,00	16.709,00	17.211,00	17.727,00	18.259,00
5041000	Beihilfen	1.130,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	16.085,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	3.413,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	17.426,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	13.960,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	2.846,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	619,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.574,81	26.057,08	14.000,00	13.100,00	14.000,00	12.500,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	152,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241150	Strom	1.705,78	2.000,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	1.064,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.651,99	24.057,08	11.700,00	10.800,00	11.700,00	10.200,00
14	Bilanzielle Abschreibung	2.829,82	2.900,00	2.846,11	2.846,11	2.846,11	2.846,11
5711300	Abschr. auf sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	2.753,78	2.800,00	2.770,07	2.770,07	2.770,07	2.770,07
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	76,04	100,00	76,04	76,04	76,04	76,04
15	Transferaufwendungen	4.500,00	5.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	4.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.440,72	74.550,00	79.695,00	74.795,00	79.795,00	63.395,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	0,00	0,00	1.150,00	0,00	0,00
5422100	sonstige Miete	238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431050	Telekommunikation	183,80	1.200,00	1.400,00	1.450,00	1.500,00	1.600,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	9.747,21	26.800,00	28.700,00	21.200,00	28.700,00	21.200,00
5431350	Bewirtung	377,05	17.300,00	18.400,00	16.100,00	18.400,00	11.100,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	11.508,63	6.100,00	6.850,00	8.450,00	6.850,00	5.150,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	71,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5441000	Versicherungsbeiträge	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	140,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	-655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	829,63	22.400,00	23.595,00	25.195,00	23.595,00	23.595,00
17	Ordentliche Aufwendungen	169.745,11	204.651,08	198.690,11	195.940,11	204.981,11	190.316,11
18	Ordentliches Ergebnis	-168.879,25	-204.651,08	-198.690,11	-195.940,11	-204.981,11	-190.316,11
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-168.879,25	-204.651,08	-198.690,11	-195.940,11	-204.981,11	-190.316,11
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-168.879,25	-204.651,08	-198.690,11	-195.940,11	-204.981,11	-190.316,11
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.201,32	23.890,00	27.773,00	28.816,00	29.067,00	29.744,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	6.209,32	4.530,00	7.130,00	7.311,00	7.471,00	7.615,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.992,00	19.360,00	20.643,00	21.505,00	21.596,00	22.129,00
29	Ergebnis	-190.080,57	-228.541,08	-226.463,11	-224.756,11	-234.048,11	-220.060,11
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-4.710,00	-4.420,00	-4.715,00	-3.820,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-190.080,57	-228.541,08	-221.753,11	-220.336,11	-229.333,11	-216.240,11

Teilfinanzhaushalt Produkt Gemeindemarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.953,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	1.953,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.953,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt Gemeindemarketing

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Infotafeln	1.953,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Gemeindemarketing

Erläuterungen

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

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

In der Gemeinde werden in jedem Jahr

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

und dem

- Volkstrauertrag durchgeführt und
- der Jugendmusik-Förderpreis verliehen.

Darüber hinaus finden in unregelmäßigen Abständen

- ein Wirtschaftsdialo g (alle 2 Jahre; 2023 und 2025),
- der Neubürgerempfang (alle 2 Jahre, 2024 und 2026),
- der Ehrenamtstag (alle 2 Jahre, 2024 und 2026) und
- die Verleihung des Caspar-von-Zumbusch-Preises (alle 5 Jahre, 2025) statt.

Die Veranstaltungen werden über das Gemeindemarketing organisiert.

Dem Produkt werden seit 2023 auch die Kosten für die Ehe- und Altersjubiläen von Bürger*innen der Gemeinde Herzebrock-Clarholz zugeordnet, die bis 2023 in dem Produkt Rat und Verwaltungssteuerung veranschlagt waren.

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

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Besuche bei Firmen	4	10	10
Jubiläen (Ehejubiläen, "runde" Geburtstage)	462	554	589

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

Teilergebnishaushalt Produkt Gleichstellung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00	600,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
4122000	Bedarfszuweisungen von Gemeinden und GV	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4142000	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	600,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	505,00	1.200,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	505,00	1.200,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	623,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	623,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.428,05	1.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
11	Personalaufwendungen	48.124,34	35.754,00	47.473,00	48.898,00	50.366,00	51.877,00
5011000	Bezüge - Beamte	27.366,97	29.041,00	33.341,00	34.341,00	35.372,00	36.433,00
5041000	Beihilfen	1.608,69	2.014,00	2.129,00	2.193,00	2.259,00	2.327,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	15.796,65	3.021,00	9.785,00	10.079,00	10.381,00	10.692,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	3.352,03	1.678,00	2.218,00	2.285,00	2.354,00	2.425,00
12	Versorgungsaufwendungen	17.113,84	27.190,00	23.208,00	23.905,00	24.623,00	25.362,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	13.710,01	18.463,00	18.950,00	19.519,00	20.105,00	20.708,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	2.795,19	4.028,00	4.258,00	4.386,00	4.518,00	4.654,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	3.021,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	608,64	1.678,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.352,71	6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.352,71	6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.608,82	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5412100	Aus- und Fortbildung	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	1.230,91	400,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5431350	Bewirtung	189,41	400,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	188,50	800,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	0,00	400,00	100,00	100,00	100,00	100,00
17	Ordentliche Aufwendungen	69.199,71	70.944,00	78.681,00	80.803,00	82.989,00	85.239,00
18	Ordentliches Ergebnis	-67.771,66	-69.144,00	-75.881,00	-78.003,00	-80.189,00	-82.439,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-67.771,66	-69.144,00	-75.881,00	-78.003,00	-80.189,00	-82.439,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-67.771,66	-69.144,00	-75.881,00	-78.003,00	-80.189,00	-82.439,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.798,00	19.109,00	20.707,00	21.568,00	21.660,00	22.193,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.798,00	19.109,00	20.707,00	21.568,00	21.660,00	22.193,00
29	Ergebnis	-82.569,66	-88.253,00	-96.588,00	-99.571,00	-101.849,00	-104.632,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-82.569,66	-88.253,00	-96.188,00	-99.171,00	-101.449,00	-104.232,00

Produktbeschreibung Produkt Gleichstellung

Erläuterungen

Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

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

Ergebnisposition 5: privatrechtliche Leistungsentgelte

sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Fachbereich I

Allgemeine Verwaltung und Finanzen



Teilergebnishaushalt Fachbereich I

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.438.297,55	28.710.000,00	30.935.000,00	31.035.000,00	31.085.000,00	31.135.000,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.069.796,80	1.069.646,00	973.312,82	998.676,23	994.922,00	914.037,75
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	417.386,89	609.600,00	737.820,00	726.820,00	726.800,00	726.800,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	272.981,19	196.681,00	205.542,00	206.329,00	207.269,00	208.069,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	647.127,48	540.455,00	605.321,00	648.093,00	667.638,00	661.888,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	670.084,97	548.850,00	3.439.645,00	536.000,00	536.000,00	536.000,00
10	Ordentliche Erträge	36.515.674,88	31.675.232,00	36.896.640,82	34.150.918,23	34.217.629,00	34.181.794,75
11	Personalaufwendungen	2.209.662,82	2.342.886,00	2.681.600,00	2.744.253,00	2.793.794,00	2.870.845,00
12	Versorgungsaufwendungen	248.934,11	438.692,00	343.535,00	353.840,00	364.456,00	375.390,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.409.096,95	3.095.720,00	2.708.300,00	3.083.975,00	2.937.770,00	2.965.190,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.419.411,75	1.106.500,00	1.143.904,53	1.117.679,78	1.173.267,30	1.155.960,43
15	Transferaufwendungen	19.467.466,86	15.862.537,00	21.023.700,00	20.036.500,00	19.460.900,00	19.699.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.170.247,73	1.273.745,00	1.597.537,00	1.611.195,00	1.619.656,00	1.631.306,00
17	Ordentliche Aufwendungen	26.924.820,22	24.120.080,00	29.498.576,53	28.947.442,78	28.349.843,30	28.697.691,43
18	Ordentliches Ergebnis	9.590.854,66	7.555.152,00	7.398.064,29	5.203.475,45	5.867.785,70	5.484.103,32
19	Finanzerträge	78.653,36	365.000,00	265.000,00	167.500,00	110.000,00	108.500,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	231.071,85	290.500,00	426.000,00	702.750,00	914.500,00	1.039.500,00
21	Finanzergebnis	-152.418,49	74.500,00	-161.000,00	-535.250,00	-804.500,00	-931.000,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.438.436,17	7.629.652,00	7.237.064,29	4.668.225,45	5.063.285,70	4.553.103,32
23	außerordentliche Erträge	0,00	464.724,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	464.724,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	9.438.436,17	8.094.376,00	7.237.064,29	4.668.225,45	5.063.285,70	4.553.103,32
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.214.306,87	2.504.945,00	2.247.663,79	2.288.669,00	2.623.835,00	2.622.825,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	158.911,26	221.844,00	199.560,00	206.454,00	207.858,00	212.273,00
29	Ergebnis	11.493.831,78	10.377.477,00	9.285.168,08	6.750.440,45	7.479.262,70	6.963.655,32
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-515.691,00	-513.356,00	-506.088,00	-514.739,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	11.493.831,78	10.377.477,00	9.800.859,08	7.263.796,45	7.985.350,70	7.478.394,32

Teilfinanzhaushalt Fachbereich I

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.578.733,80	1.515.500,00	1.726.620,00	1.750.000,00	2.250.000,00	3.100.000,00
19	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	510.409,21	1.221.000,00	833.300,00	868.000,00	0,00	12.800.000,00
23	Summe der investiven Einzahlungen	2.089.143,01	2.736.500,00	2.559.920,00	2.618.000,00	2.250.000,00	15.900.000,00
24	Auszahlungen f. d. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-216.035,73	-3.382.100,00	-3.853.000,00	-564.200,00	-150.000,00	-3.100.000,00
25	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-674.280,60	-597.500,00	-5.332.000,00	-8.440.000,00	-4.000.000,00	-3.750.000,00
26	Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-131.056,30	-64.500,00	-92.500,00	-314.500,00	-324.500,00	-294.500,00
27	Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-19.000,00	-150.000,00	-51.000,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-28.339,68	-27.000,00	-27.000,00	-27.000,00	-27.000,00	-27.000,00
30	Summe der investiven Auszahlungen	-1.068.712,31	-4.221.100,00	-9.355.500,00	-9.345.700,00	-4.501.500,00	-7.171.500,00
31	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg - Auszahlg)	1.020.430,70	-1.484.600,00	-6.795.580,00	-6.727.700,00	-2.251.500,00	8.728.500,00

Produktbeschreibung Produkt Zentrale Dienste			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Allgemeine Verwaltung und Finanzen		Annette Ruthmann	
Kurzbeschreibung	<p>Wahrnehmung von Organisationsangelegenheiten für die gesamte Verwaltung zur Regelung des allgemeinen Dienstbetriebes.</p> <p>Dies beinhaltet insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Poststelle, - Scanstelle, - Telekommunikation, - Druckerei, - Dokumentenmanagement, - E-Government und Bürgerportal, - Prozessmanagement, - Fuhrpark, - Beschaffung von Bürobedarf und Mobiliar, - allgemeine Verwaltungsorganisation, - Versicherungen, - Datenschutz. <p>Zentrale Vergabestelle für alle Ausschreibungen der Gemeindeverwaltung und der Gemeindewerke mit einem Auftragswert oberhalb der in der jeweils gültigen Dienstanweisung für die Vergabe von öffentlichen Aufträgen festgesetzten Wertgrenze.</p>		
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen, DatenschutzG, ArchivG, Korruptionsbekämpfungsgesetz, E-GovernmentG, OnlinezugangsG, TVgG, Verdingungsordnungen (VOB, VOL, VOF)		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	3,00	3,55	3,55

Teilergebnishaushalt Produkt Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	369,01	4.800,00	766,70	766,70	766,70	766,70
4141000	Zuweisungen vom Land	0,00	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	241,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	127,78	0,00	766,70	766,70	766,70	766,70
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44,98	300,00	900,00	900,00	900,00	900,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4461100	Erstattungen von Bediensteten	44,98	100,00	800,00	800,00	800,00	800,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.908,86	41.200,00	43.381,00	44.308,00	45.308,00	46.308,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	43.268,78	41.000,00	43.281,00	44.208,00	45.208,00	46.208,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	17,31	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	622,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.005,90	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
4522000	Erstattung von Kfz - Steuern	27,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	50,00	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.181,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	441,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591900	Erstattung Kfz-Versicherungsbeiträge	305,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	46.328,75	46.400,00	45.097,70	46.024,70	47.024,70	48.024,70
11	Personalaufwendungen	214.261,64	235.352,00	254.230,00	261.251,00	259.275,00	265.034,00
5011000	Bezüge - Beamte	51.907,58	55.761,00	54.305,00	55.934,00	57.612,00	59.340,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	95.953,70	115.323,00	128.514,00	132.369,00	136.340,00	140.430,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	7.508,73	8.920,00	9.850,00	10.146,00	10.450,00	10.764,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	19.997,28	23.849,00	26.860,00	27.666,00	28.496,00	29.351,00
5041000	Beihilfen	2.574,59	3.867,00	3.467,00	3.571,00	3.678,00	3.788,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	29.961,88	5.801,00	15.937,00	16.415,00	16.907,00	17.414,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	0,00	18.608,00	11.685,00	11.430,00	1.960,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	6.357,88	3.223,00	3.612,00	3.720,00	3.832,00	3.947,00
12	Versorgungsaufwendungen	32.460,25	52.210,00	37.801,00	38.935,00	40.103,00	41.306,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	26.004,11	35.451,00	30.866,00	31.792,00	32.746,00	33.728,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	5.301,71	7.735,00	6.935,00	7.143,00	7.357,00	7.578,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	5.801,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	1.154,43	3.223,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.361,42	62.500,00	61.400,00	62.300,00	61.400,00	61.300,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	8.123,75	3.400,00	6.600,00	7.500,00	6.600,00	6.500,00
5251100	Treibstoffe	4.223,97	6.600,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.209,26	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5255300	Ersatzbeschaffung von Festwerten (bewgl. AV)	4.918,68	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	19.704,09	30.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	1.181,67	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	8.376,49	8.000,00	15.713,04	7.614,49	4.211,96	3.591,93
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	72,54	100,00	145,10	145,10	145,10	145,10
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	4.289,94	4.100,00	11.892,07	3.838,77	1.360,58	853,67
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	4.014,01	3.800,00	3.675,87	3.630,62	2.706,28	2.593,16
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	361.547,26	428.233,00	422.819,00	429.525,00	435.100,00	437.495,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.352,50	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5422100	sonstige Miete	2.993,24	3.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
5423000	Leasing	5.475,62	27.300,00	8.500,00	12.400,00	13.600,00	13.400,00
5429000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	643,49	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431000	Büromaterial	8.514,26	12.000,00	14.000,00	14.000,00	15.000,00	15.000,00
5431050	Telekommunikation	11.799,01	15.000,00	10.000,00	10.500,00	11.000,00	11.500,00
5431100	Porto	21.088,28	27.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00

Teilergebnishaushalt Produkt Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	518,28	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5431200	Bekanntmachungen	1.539,44	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	12,80	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	1.468,80	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	14.761,29	15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	21.499,55	26.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	12.801,33	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5441000	Versicherungsbeiträge	233.889,69	250.040,00	253.970,00	256.350,00	258.985,00	261.620,00
5441100	Kfz-Versicherungsbeiträge	21.710,98	26.583,00	29.239,00	28.965,00	29.215,00	28.675,00
5441300	Kfz-Steuern	417,00	710,00	510,00	710,00	700,00	700,00
5442000	Umsatzsteuer	9,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	2,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	30,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	20,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
17	Ordentliche Aufwendungen	658.007,06	786.295,00	791.963,04	799.625,49	800.089,96	808.726,93
18	Ordentliches Ergebnis	-611.678,31	-739.895,00	-746.865,34	-753.600,79	-753.065,26	-760.702,23
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-611.678,31	-739.895,00	-746.865,34	-753.600,79	-753.065,26	-760.702,23
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-611.678,31	-739.895,00	-746.865,34	-753.600,79	-753.065,26	-760.702,23
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.108,64	21.728,00	23.151,00	24.080,00	24.232,00	24.818,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	2.326,64	2.780,00	2.672,00	2.739,00	2.800,00	2.853,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.782,00	18.948,00	20.479,00	21.341,00	21.432,00	21.965,00
29	Ergebnis	-628.786,95	-761.623,00	-770.016,34	-777.680,79	-777.297,26	-785.520,23
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-24.211,00	-24.591,00	-24.825,00	-24.940,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-628.786,95	-761.623,00	-745.805,34	-753.089,79	-752.472,26	-760.580,23

Teilfinanzhaushalt Produkt Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-6.472,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.472,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.769,39	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	15.769,39	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.296,43	-17.500,00	-17.500,00	-17.500,00	-17.500,00	-17.500,00

Investitionen Produkt Zentrale Dienste

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Zuweisung für kommunale Klimaschutzinvestitionen	-6.472,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neuanschaffung von Mobiliar und techn. Geräten	9.241,68	17.500,00	17.500,00	0,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
Anschaffung einer Telefonanlage	1.160,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung Dienstfahräder/E-Bikes	5.366,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Zentrale Dienste

Erläuterungen

Ergebnisposition 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erstattungen von Bediensteten

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

Ergebnisposition 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen von Gemeindewerken übrige

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

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung von Fahrzeugen, Treibstoffe

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

Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung

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

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Ergebnisposition 16: sonstige ordentliche Aufwendungen

sonstige Miete, Leasing

Im Jahr 2024 werden für drei Fahrzeuge Miet-/Leasingkosten veranschlagt.

Büromaterial, Telekommunikation, Porto, Verbrauchsmaterial

Unter diesen Positionen sind die entsprechenden Ansätze geplant.

Die Telefonkosten sind den einzelnen Produkten zugeordnet worden und werden dort geplant.

Versicherungsbeiträge

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

Finanzposition 26: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Diese Position beinhaltet u. a. den Kauf von Smartphones, Mobiliar (außerhalb der Festwerte) und anderen Gegenstände, deren Wert 800 EUR (netto) übersteigt.

Produktbeschreibung Produkt EDV ab 1.1.2020

Verantwortliche Organisationseinheit

Allgemeine Verwaltung und Finanzen

Verantwortliche Person(en)

Christoph Schlepphorst

Kurzbeschreibung

Bereitstellung von erforderlicher Hard- und Software für die Beschäftigten der Gemeindeverwaltung Herzebrock-Clarholz zur automatisierten Aufgabenerledigung sowie Unterstützung bei Problemlösungen; Funktionserhaltung und konzeptionelle Organisation der Systeme. Außerdem werden die Schulen mit 0,80 Stellenanteilen durch einen Mitarbeiter dieses Produktes betreut.

Dies beinhaltet insbesondere:

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

Auftragsgrundlage

Dienstanweisungen

Stellenplanauszug

Stellenanteil des Produktes

Ist Vorvorjahr

2,00

Plan Vorjahr

3,00

Plan Haushaltsjahr

3,00

Teilergebnishaushalt Produkt EDV ab 1.1.2020

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.842,31	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
4140500	Zuweisung vom Bund	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	127.842,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.203,53	118.200,00	136.000,00	140.000,00	146.000,00	151.000,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	106.965,84	118.200,00	136.000,00	140.000,00	146.000,00	151.000,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.237,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	15.001,58	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	15.001,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	251.047,42	118.300,00	156.000,00	140.000,00	146.000,00	151.000,00
11	Personalaufwendungen	137.594,84	205.951,00	225.366,00	232.126,00	239.089,00	246.261,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	106.731,10	164.071,00	175.222,00	180.478,00	185.892,00	191.469,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	8.358,96	12.685,00	13.450,00	13.853,00	14.269,00	14.697,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	22.504,78	29.195,00	36.694,00	37.795,00	38.928,00	40.095,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	498.307,32	661.500,00	707.500,00	719.500,00	734.000,00	755.500,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.984,70	39.500,00	42.500,00	42.500,00	38.000,00	38.500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	460.322,62	622.000,00	665.000,00	677.000,00	696.000,00	717.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	360.601,81	100.900,00	126.119,21	112.858,38	102.079,02	94.974,16
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	19.227,13	16.100,00	17.034,03	15.705,31	14.654,24	13.654,63
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	341.374,68	84.800,00	109.085,18	97.153,07	87.424,78	81.319,53
15	Transferaufwendungen	6.964,54	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	10.000,00
5379000	Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG NRW	6.964,54	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	10.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.299,07	120.200,00	134.310,00	126.700,00	129.000,00	131.100,00
5412100	Aus- und Fortbildung	6.064,99	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5422100	sonstige Miete	17.278,46	24.000,00	34.000,00	34.500,00	35.600,00	36.600,00
5431000	Büromaterial	627,06	1.000,00	3.000,00	3.000,00	3.100,00	3.100,00
5431050	Telekommunikation	74.362,63	84.000,00	86.560,00	78.200,00	79.200,00	80.200,00
5431300	Verbrauchsmaterial	35,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431350	Bewirtung	142,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.983,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5442000	Umsatzsteuer	800,69	1.200,00	750,00	1.000,00	1.100,00	1.200,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	1.104.767,58	1.088.551,00	1.200.295,21	1.198.184,38	1.211.168,02	1.237.835,16
18	Ordentliches Ergebnis	-853.720,16	-970.251,00	-1.044.295,21	-1.058.184,38	-1.065.168,02	-1.086.835,16
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-853.720,16	-970.251,00	-1.044.295,21	-1.058.184,38	-1.065.168,02	-1.086.835,16
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-853.720,16	-970.251,00	-1.044.295,21	-1.058.184,38	-1.065.168,02	-1.086.835,16
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	838.249,34	928.212,00	1.021.926,79	1.034.950,00	1.042.106,00	1.063.186,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	838.249,34	928.212,00	1.021.926,79	1.034.950,00	1.042.106,00	1.063.186,00
29	Ergebnis	-15.470,82	-42.039,00	-22.368,42	-23.234,38	-23.062,02	-23.649,16
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-42.441,00	-42.660,00	-43.500,00	-44.830,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-15.470,82	-42.039,00	20.072,58	19.425,62	20.437,98	21.180,84

Teilfinanzhaushalt Produkt EDV ab 1.1.2020

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
19	Veräußerung von Sachanlagen	-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	92.528,23	47.000,00	75.000,00	297.000,00	307.000,00	277.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	92.528,23	47.000,00	75.000,00	297.000,00	307.000,00	277.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-91.728,23	-47.000,00	-75.000,00	-297.000,00	-307.000,00	-277.000,00

Investitionen Produkt EDV ab 1.1.2020

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Verkauf von Hardware EDV	-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erweiterung und Erneuerung der EDV	37.466,70	15.000,00	45.000,00	0,00	55.000,00	70.000,00	30.000,00
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV	40.720,89	10.000,00	21.500,00	0,00	10.000,00	15.000,00	25.000,00
Erweiterung und Erneuerung der EDV Schulen	11.511,90	20.000,00	6.500,00	0,00	230.000,00	220.000,00	220.000,00
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV Schulen	2.828,74	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Produktbeschreibung Produkt EDV ab 1.1.2020

Erläuterungen

Ergebnisposition 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen von Gemeindewerken übrige

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

Ergebnisposition 11: Personalaufwendungen

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

Für die Einführung eines abteilungsübergreifenden Geoinformationssystems, die Umsetzung des Bürgerportals gemäß Onlinezugangsgesetz und die Überwachung und Organisation der Datensicherung ist einer weiteren Stelle im Jahr 2023 besetzt worden.

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung

Hierüber werden die Kosten für Reparaturen und verschiedene Nebenkosten abgewickelt.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

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

Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG NRW

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

Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige Miete

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

Telekommunikation

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

Ergebnisposition 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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

Teilfinanzplan

Finanzposition 26: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

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

Geplante Maßnahmen für das Jahr 2024:

Im Bauamt wird die Digitalisierung der Bauakten im Jahr 2024 fortgesetzt.

Die Zusammenführung der Straßen-, Grünflächenkataster mit Spielplatz-, Baumkontrollen und Friedhofswesen im Fachbereich 3 in einem einheitlichen EDV-Fachverfahren wird im Jahr 2024 weiter umgesetzt.

Zur Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG) wurde in 2022 ein Service-Portal mit Fachverfahren eingeführt. Die Integration an diverse Fachverfahren wird in 2024 fortgeführt

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

Die Umsetzung der Digitalisierung der Schulen wird im Jahr 2024 fortgesetzt.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Anzahl der Bildschirm-Arbeitsplätze	95	95	98
Produktkosten pro Bildschirm-Arbeitsplatz	5.915 €	9.342 €	8.302 €

Produktbeschreibung Produkt Personalmanagement

Verantwortliche Organisationseinheit

Allgemeine Verwaltung und Finanzen

Verantwortliche Person(en)

Eva Gusek

Kurzbeschreibung

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

Zahlbarmachung und Abwicklung der Bezüge und Gehälter

Dies beinhaltet insbesondere:

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

Auftragsgrundlage

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

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	3,80	5,00	5,00
nicht besetzte Stellen	4,10	5,70	5,80
Auszubildende	1,00	8,00	6,00

Teilergebnishaushalt Produkt Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461100	Erstattungen von Bediensteten	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	278.197,97	335.685,00	379.600,00	391.000,00	402.700,00	414.800,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	201,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	277.996,51	335.685,00	379.600,00	391.000,00	402.700,00	414.800,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.743,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	5.750,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	3.395,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	1.597,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	288.965,44	335.685,00	379.600,00	391.000,00	402.700,00	414.800,00
11	Personalaufwendungen	494.030,35	503.814,00	643.690,00	625.709,00	644.417,00	663.716,00
5011000	Bezüge - Beamte	144.545,31	225.018,00	247.921,00	255.359,00	263.019,00	270.910,00
5011100	Bezüge - Leistungsentgelt gem. LPZVO	15.299,74	14.500,00	14.500,00	15.100,00	15.500,00	16.000,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	107.645,37	119.705,00	166.974,00	140.308,00	144.517,00	148.852,00
5012100	Bezüge - Leistungsentgelt gem. § 18 TVöD	57.233,45	58.500,00	63.000,00	67.000,00	69.000,00	71.000,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	7.615,06	8.354,00	11.795,00	10.674,00	10.995,00	11.326,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	25.877,86	24.416,00	34.423,00	29.038,00	29.909,00	30.806,00
5041000	Beihilfen	7.396,65	15.606,00	15.830,00	16.305,00	16.794,00	17.298,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	86.078,65	23.410,00	72.758,00	74.941,00	77.189,00	79.505,00
5051200	Zuführungen zur Rückstellung für Jubiläen Beamte	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051210	Zuführungen zur Rückstellung für Jubiläen tar. An.	462,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	18.265,80	13.005,00	16.489,00	16.984,00	17.494,00	18.019,00
5072000	Zuf. zur Rückstellung für Überstunden Beamte	3.354,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5072100	Zuf. zur Rückstellung für Überstunden tar. Besch.	20.255,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	93.256,30	210.687,00	172.573,00	177.750,00	183.082,00	188.575,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	74.708,22	143.059,00	140.913,00	145.140,00	149.494,00	153.979,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	15.231,48	31.213,00	31.660,00	32.610,00	33.588,00	34.596,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	23.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	3.316,60	13.005,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.804,78	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.804,78	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.658,40	106.700,00	135.700,00	120.700,00	120.700,00	124.700,00
5411000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	25.322,69	15.000,00	25.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	28.006,03	20.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5412100	Aus- und Fortbildung	52.385,00	44.000,00	48.000,00	41.000,00	41.000,00	45.000,00
5412200	Reisekosten	10.971,33	12.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5412300	Betriebsveranstaltungen	2.500,00	2.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	1.462,51	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	1.058,65	3.100,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5431350	Bewirtung	522,43	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5452000	Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	11.338,66	3.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	1.456,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	635,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	735.749,83	842.201,00	972.963,00	945.159,00	969.199,00	997.991,00
18	Ordentliches Ergebnis	-446.784,39	-506.516,00	-593.363,00	-554.159,00	-566.499,00	-583.191,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-446.784,39	-506.516,00	-593.363,00	-554.159,00	-566.499,00	-583.191,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-446.784,39	-506.516,00	-593.363,00	-554.159,00	-566.499,00	-583.191,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.864,00	29.087,00	30.694,00	31.556,00	31.647,00	32.180,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	26.864,00	29.087,00	30.694,00	31.556,00	31.647,00	32.180,00

Teilergebnishaushalt Produkt Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
29	Ergebnis	-473.648,39	-535.603,00	-624.057,00	-585.715,00	-598.146,00	-615.371,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-6.835,00	-6.085,00	-6.085,00	-6.285,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-473.648,39	-535.603,00	-617.222,00	-579.630,00	-592.061,00	-609.086,00

Produktbeschreibung Produkt Personalmanagement

Erläuterungen

Ergebnisposition 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen von Gemeindewerken übrige

Im personellen Bereich werden die Gemeindewerke durch die Gemeinde unterstützt (z. B. Betreuung des Sitzungsdienstes, Personalabrechnung, Vergabestelle etc.). Der entsprechende Aufwand wird erstattet.

Die Erhöhung in den Folgejahren resultiert aus der tariflichen Personalkostensteigerung.

Ergebnisposition 11: Personalaufwendungen

Bezüge

Im Produkt Personalmanagement sind 5 Stellen ausgewiesen. Außerdem werden die Stellen der Auszubildenden der Gemeinde zentral veranschlagt, da die Auszubildenden während ihrer Ausbildung verschiedene Fachbereiche durchlaufen.

Zusätzlich werden in diesem Produkt die Stellenanteile der nicht besetzten Stellen zentral veranschlagt. Personalkosten sind für diese Stellenanteile nicht geplant.

Bezüge - Leistungsentgelt gem. LPZVO und

Bezüge - Leistungsentgelt gem. § 18 TVöD

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

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Ergebnisposition 16: sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen für Personaleinstellungen

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

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen

Hier werden u. a. die anteiligen Erstattungen für erforderliche Bildschirmarbeitsplatzbrillen veranschlagt. Außerdem wird hier auch ein Budget für Benefits für die Mitarbeitenden in Höhe von 20.000 € eingestellt.

Aus- und Fortbildung

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

Reisekosten

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

Betriebsveranstaltungen

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

Dienst- und Schutzkleidung

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

Verbrauchsmaterial

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

Bewirtung

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

Kostenerstattungen an Gemeindewerke

Ein Mitarbeiter der Gemeindewerke übernimmt die Funktion des Schwerbehindertenvertreters und nimmt regelmäßig an Besprechungen des Personalrates teil. Die anteiligen Personalkosten werden den Gemeindewerken erstattet.

Produktbeschreibung Produkt Personalmanagement			
Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Anzahl der Abrechnungsfälle insgesamt	167	179	175
davon Gemeinde	132	143	139
davon Gemeindewerke	35	36	36
Anzahl Stellen lt. Stellenplan (Beamte + tarifl. Beschäftigte)	86,00	106,90	106,35
Personalaufwand	6.146.767 €	6.795.346	7.409.658 €
Veränderung zum Vorjahr	+ 1,32 %	+ 12,01 %	+ 9,04 %
durchschnittl. Personalaufwand pro Stelle	71.474 €	63.567 €	69.672 €

Produktbeschreibung Produkt Gebäudemanagement			
Verantwortliche Organisationseinheit Allgemeine Verwaltung und Finanzen		Verantwortliche Person(en) Ursula Langer-Theis	
<p>Kurzbeschreibung</p> <p>Instandhaltung und Bewirtschaftung aller baulichen und technischen Anlagen und Erhalt der Gebäudesubstanz (Eigentümergebiet) zur Sicherstellung der kommunalen Betreiberverantwortung. Darüber hinaus werden Dienstleistungen für Immobilien und Nutzer im Rahmen der Immobilienbetriebsphase erbracht. Diese kerngeschäftsunterstützenden Dienstleistungen werden zentral durch das Zentrale Gebäudemanagement erbracht.</p> <p>Dies beinhaltet insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gebäudeunterhaltung, - Energiemanagement, - Reinigungsdienste, - Hausmeisterdienste. 			
Auftragsgrundlage		Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen	
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	10,25	12,70	12,70

Teilergebnishaushalt Produkt Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	573.234,82	697.946,00	585.638,69	631.003,10	628.839,36	548.734,74
4140500	Zuweisung vom Bund	0,00	157.746,00	41.200,00	87.900,00	89.740,00	12.840,00
4141000	Zuweisungen vom Land	29.554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	543.680,82	540.200,00	544.438,69	543.103,10	539.099,36	535.894,74
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	416.562,89	609.300,00	737.300,00	726.300,00	726.300,00	726.300,00
4321000	Erstattung Nutzungsentschädigung durch Obdachlose	4.440,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4321200	Nutzungsentgelt für Übergangsunterkünfte	412.122,89	597.300,00	737.300,00	726.300,00	726.300,00	726.300,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.118,92	130.381,00	140.642,00	141.429,00	142.369,00	143.169,00
4411300	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten	116.337,71	120.471,00	130.096,00	130.709,00	131.469,00	132.269,00
4411350	Mieten und Pachten einschl. NK Gemeindewerke	9.309,11	9.510,00	10.146,00	10.320,00	10.500,00	10.500,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	472,10	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.355,88	30.360,00	31.340,00	32.785,00	33.630,00	34.780,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	51.252,14	29.170,00	30.100,00	31.545,00	32.390,00	33.540,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	121,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	2.982,50	1.190,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	68.370,88	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	1.708,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	233,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	38,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	6.414,20	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
4591500	Erstattung Endabrechnung Wärmekosten	27.667,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591510	Erstattung Wärme Gemeindewerke	17.233,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	12.608,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591700	Erstattung Abrechnung Gebühren GW lt. Bescheid	2.323,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591800	Erstattung Versicherungsbeiträge	142,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.238.643,39	1.472.337,00	1.499.270,69	1.535.867,10	1.535.488,36	1.457.333,74
11	Personalaufwendungen	646.848,21	744.869,00	842.846,00	889.638,00	916.328,00	943.818,00
5011000	Bezüge - Beamte	10.277,08	9.455,00	10.917,00	11.244,00	11.582,00	11.929,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	487.979,86	571.778,00	644.313,00	680.382,00	700.793,00	721.817,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	37.333,83	43.087,00	48.134,00	50.863,00	52.389,00	53.962,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	103.556,83	118.363,00	134.855,00	142.383,00	146.655,00	151.054,00
5041000	Beihilfen	509,74	656,00	697,00	718,00	740,00	762,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	5.932,09	984,00	3.204,00	3.300,00	3.399,00	3.501,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	1.258,78	546,00	726,00	748,00	770,00	793,00
12	Versorgungsaufwendungen	6.426,73	8.853,00	7.599,00	7.827,00	8.062,00	8.303,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	5.148,50	6.011,00	6.205,00	6.391,00	6.583,00	6.780,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.049,67	1.312,00	1.394,00	1.436,00	1.479,00	1.523,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	984,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	228,56	546,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.754.308,60	2.259.620,00	1.825.600,00	2.206.375,00	2.068.570,00	2.075.790,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	184.432,05	134.100,00	142.300,00	141.600,00	141.800,00	141.800,00
5212000	Große Instandhaltungsmaßnahmen	610.510,30	658.000,00	353.500,00	673.500,00	494.500,00	480.500,00
5213000	Brandschutzmaßnahmen	22.491,91	2.750,00	750,00	2.500,00	750,00	2.500,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	59.169,71	87.950,00	76.200,00	87.650,00	90.650,00	78.400,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	1.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	257.013,63	296.740,00	307.150,00	324.720,00	335.990,00	348.660,00
5241100	Wärmekosten	159.342,90	387.750,00	266.250,00	285.100,00	305.650,00	322.350,00
5241110	Wärmekosten Gemeindewerke (Nahwärme)	100.414,60	176.000,00	196.400,00	182.000,00	182.000,00	182.000,00
5241150	Strom	140.881,05	203.900,00	203.600,00	260.750,00	266.400,00	267.550,00
5241160	Strom Gemeindewerke	48.570,33	51.000,00	49.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00
5241200	Wasser/Abwasser	95.693,81	116.715,00	125.005,00	127.120,00	128.625,00	129.230,00
5241250	Müll	24.108,85	33.715,00	27.435,00	28.870,00	29.350,00	29.770,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	890,72	6.280,00	6.430,00	6.395,00	6.435,00	6.410,00

Teilergebnishaushalt Produkt Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
5251100	Treibstoffe	23,20	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	223,36	3.500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5255100	Unterhaltung Gebäudetechnik	3.048,27	3.420,00	4.770,00	4.970,00	5.220,00	5.420,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.553,67	11.950,00	42.900,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	32.360,24	85.750,00	23.210,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
14	Bilanzielle Abschreibung	994.737,12	987.700,00	992.213,87	987.348,50	1.057.117,91	1.047.535,93
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	863.611,01	862.000,00	859.742,67	859.742,66	934.740,67	926.048,62
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	68.751,26	67.600,00	69.654,99	68.245,99	63.378,17	62.515,22
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	14.129,65	14.100,00	14.129,66	14.129,66	14.129,66	14.129,66
5711500	Abschreibungen auf technische Anlagen	1.675,03	1.700,00	1.675,04	1.675,03	1.675,04	1.675,03
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	46.570,17	42.300,00	47.011,51	43.555,16	43.194,37	43.167,40
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	420.634,60	560.425,00	872.517,00	900.675,00	902.221,00	905.686,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	514,09	200,00	500,00	250,00	500,00	250,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	87,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	296.206,31	480.701,00	790.113,00	818.731,00	819.331,00	819.631,00
5431050	Telekommunikation	2.610,42	5.800,00	3.950,00	4.150,00	4.550,00	4.750,00
5431300	Verbrauchsmaterial	6.985,54	11.665,00	13.650,00	13.770,00	13.790,00	13.810,00
5431350	Bewirtung	5.460,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	388,30	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	55.639,50	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
5441000	Versicherungsbeiträge	43.665,91	49.950,00	52.270,00	54.040,00	54.495,00	57.655,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	770,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5441600	Grundsteuer	5.545,19	8.809,00	8.734,00	6.434,00	6.255,00	6.290,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	2.760,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	1,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	3.822.955,26	4.561.467,00	4.540.775,87	4.991.863,50	4.952.298,91	4.981.132,93
18	Ordentliches Ergebnis	-2.584.311,87	-3.089.130,00	-3.041.505,18	-3.455.996,40	-3.416.810,55	-3.523.799,19
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.584.311,87	-3.089.130,00	-3.041.505,18	-3.455.996,40	-3.416.810,55	-3.523.799,19
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-2.584.311,87	-3.089.130,00	-3.041.505,18	-3.455.996,40	-3.416.810,55	-3.523.799,19
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.367.733,48	1.576.733,00	1.225.737,00	1.253.719,00	1.581.729,00	1.559.639,00
4811100	Erträge KLR Gebäudemanagement	1.367.733,48	1.576.733,00	1.225.737,00	1.253.719,00	1.581.729,00	1.559.639,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.123,11	94.523,00	61.675,00	63.313,00	64.095,00	65.245,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	26.732,06	51.820,00	30.697,00	31.474,00	32.164,00	32.781,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	25.391,05	42.703,00	30.978,00	31.839,00	31.931,00	32.464,00
29	Ergebnis	-1.268.701,50	-1.606.920,00	-1.877.443,18	-2.265.590,40	-1.899.176,55	-2.029.405,19
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-133.806,00	-134.253,00	-137.440,00	-137.974,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.268.701,50	-1.606.920,00	-1.743.637,18	-2.131.337,40	-1.761.736,55	-1.891.431,19

Teilfinanzhaushalt Produkt Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-226.972,96	-50.500,00	-245.620,00	-250.000,00	-750.000,00	-1.600.000,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	-73.272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-300.244,96	-50.500,00	-245.620,00	-250.000,00	-750.000,00	-1.600.000,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	57.519,59	0,00	17.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
25	Baumaßnahmen	601.019,57	597.500,00	5.332.000,00	8.440.000,00	4.000.000,00	3.750.000,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.758,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	681.297,84	597.500,00	5.349.000,00	8.490.000,00	4.050.000,00	3.750.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-381.052,88	-547.000,00	-5.103.380,00	-8.240.000,00	-3.300.000,00	-2.150.000,00

Investitionen Produkt Gebäudemanagement

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Verkauf von Gebäuden	-73.272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermittel OGS-Erweiterung Wilbrandschule	-170.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderprogramm „Billigungsrichtlinie“ vom Land	-56.472,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderprogramm „Progress NRW“ vom Land	0,00	-50.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderung PV-Anlage Josefschule	0,00	0,00	-22.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderung PV-Anlage Michael-Kindergarten	0,00	0,00	-28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermittel für das Rathaus	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	-750.000,00	-1.000.000,00
Zuschuss (KfW) für Klimafreundlichen Neubau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-600.000,00
PV-Anlage mit Speicher v.-Zumbusch-Gesamtschule	0,00	0,00	-195.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neue Spielgeräte Verbund Josef-St. Michael - Herze	0,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erweiterung/Erneuerung FGH Quenhorn	183.896,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erweiterung Kindergarten St. Michael	6.985,73	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGS-Erweiterung Bolandschule	36.029,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGS-Erweiterung Wilbrandschule	176.406,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neugestaltung Schulhof v-Zumbusch-Gesamtschule	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
Neubau Flüchtlingsunterkunft Möhler Str.	7.495,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Spielgeräte Bolandschule	11.713,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pastoratsgebäude Klosterstr. 2-6	0,00	0,00	0,00	0,00	640.000,00	0,00	0,00
Photovoltaik-Anlage Brandenburghalle	47.952,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neues Rathaus	34.134,16	250.000,00	1.500.000,00	12.750.000,00	5.000.000,00	4.000.000,00	3.750.000,00
Neubau Feuer- und Rettungswache Clarholz	0,00	200.000,00	3.315.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	0,00	0,00
Maßn. f. d. Unterbringung v. Geflüchteten Ukraine	26.031,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Wohnheim Möhlerstr. 62c	3.394,48	34.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Wilbrandschule	7.743,93	73.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Klein Bonum	5.780,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Notstromaggregat für das Feuerwehrhaus Herzebrock	20.086,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Bolandschule	7.038,85	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pelletheizung mit Lagerraum St. Michael-Kinderga.	82.027,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Feuerwehrgerätehaus Quenhorn	4.551,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage St. Michael-Kindergarten	9.395,06	0,00	54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Josefschule Begegnungszentrum	6.774,08	0,00	44.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt Gebäudemanagement

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
PV-Anlage Friedhofshalle, Gütersloher Str. 52	3.400,43	0,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage mit Speicher v.- Zumbusch-Gesamtschule	0,00	0,00	325.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Behinderten-WC Sportplatz Clarholz	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gebäude und Zubehör / Umlaufvermögen	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bechaffung bewegl. Anlagegüter	430,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Gebäudemanagement

Erläuterungen

Stellenplanauszug

Der Stellenanteil bleibt gegenüber dem Vorjahr konstant bei 12,70 Stellen. Für die Sanierung der Bestandsgebäude, die anstehenden Neubauten und die Umsetzung der Klimaschutzziele wird eine 2. Ingenieur Stelle besetzt. Für die Betreuung der Asylunterkünfte steht weiterhin eine Hausmeisterstelle zur Verfügung. Die Flüchtlingsunterkünfte werden durch einen weiteren Hausmeister betreut. Diese Stelle ist mit einem kw-Vermerk versehen worden. Insgesamt betreuen 8,80 Hausmeister die gemeindeeigenen bzw. von der Gemeinde angemieteten Objekte. Die verbleibenden 1,90 Stellenanteile sind mit Verwaltungsmitarbeiter/innen besetzt.

Ergebnisposition 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisungen vom Bund

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

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

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

Ergebnisposition 04: öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Nutzungsentgelt für Übergangsunterkünfte

Die Übergangswohnheime zur Unterbringung von Flüchtlingen und Asylbewerbern werden durch das Gebäudemanagement betreut. In der Vergangenheit wurden die Einnahmen im Produkt Soziales ausgewiesen. Aufgrund der erheblichen Ausweitung der Unterbringungskapazitäten und des deutlich gestiegenen Aufwands für Miete und Unterhaltung im Produkt Gebäudemanagement werden die Einnahmen ab 2017 nunmehr auch in diesem Produkt ausgewiesen. Zum Ende des Jahres 2023 standen insgesamt 346 Plätze zur Verfügung. Davon waren Anfang November 2023 insgesamt 308 Plätze belegt, 212 mit anerkannten Flüchtlingen, 92 mit Asylbewerbern im Anerkennungsverfahren und 4 mit Obdachlosen. Zudem standen noch 38 freie Plätze zur Verfügung.

Ergebnisposition 05: privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten

Hier werden u.a. die Mieterträge für die gemeindeeigenen Mietshäuser und den St. Michael-Kindergarten, die Bereitstellung von Räumlichkeiten im Rathaus an Dritte sowie die Erträge für die Bereitstellung von Dachflächen der gemeindeeigenen Gebäude für Photovoltaikanlagen veranschlagt. Seit 2019 ist der Kindergartenanteil der Zehntscheune wieder vermietet an eine Großtagespflege-Einrichtung für die Betreuung von Kindern unter 3 Jahren.

Ergebnisposition 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung von Gemeindewerken übrige

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

Ergebnisposition 07: Sonstige ordentliche Erträge

Erstattungen von Versicherungsschäden

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

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Laufende Gebäudeunterhaltung

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

Große Instandhaltungsmaßnahmen

Im Haushaltsjahr 2024 sind folgende wesentlichen Maßnahmen geplant:

- Gundschulen
 - Renovierung Innenräume (Malerarbeiten, Erneuerung Türen)
- von-Zumbusch-Schulzentrum
 - Reparatur Feststellanlagen Türen
- Hans-Joschim-Brandenburghalle
 - Anstrich Flur und Umkleiden
- Bauhof
 - Erneuerung Zufahrtstor
- Zehntscheune
 - Austausch der Heizungsanlage
- Feuerwehrhaus Herzebrock
 - Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung
- Wohnheim Thomas-Mann-Straße 43
 - Sanierung u.a. Fenster, Kellerschächte, Türen
- Wohnheim Postweg 78
 - Renovierung Innenräume
- Sportler-Umkleide Herzebrock
 - Sanierung des Sanitärbereichs

Produktbeschreibung Produkt Gebäudemanagement

Prüfungen und Wartungen

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

Bewirtschaftungskosten

Die Bewirtschaftungskosten sind auf der Grundlage der Rechnungsergebnisse der Jahre 2018 - 2022, der aktuellen Ausschreibungsergebnisse und der voraussichtlichen Kostensteigerungen bei der Energiebeschaffung kalkuliert worden. Unter den Bewirtschaftungskosten allgemein werden die Kosten für die Gebäudereinigung erfaßt. Diese steigen aufgrund der im Dienstleistervertrag festgelegten Lohnleitklausel jährlich um rund 4 %. Die Wärmekosten (Gas, Heizöl) sinken im Jahr 2024 - nach dem drastischen Anstieg der Bezugspreise im Jahr 2023 - etwas ab. Im Jahr 2024 soll der Gasbezug für die folgenden Jahre neue ausgeschrieben werden. Die Nahwärmepreise der Gemeindewerke haben sich seit dem Jahr 2022 mehr als verdoppelt. Die Stromkosten bleiben im Jahr 2024 stabil, da der Belieferungsvertrag mit festen Bezugspreisen erst Ende 2024 endet. Danach wird von einer deutlichen Erhöhung der Strombezugskosten ausgegangen. Die Gebühren für Straßenreinigung/ Winterdienst haben sich im Jahr 2023 mehr als versechsfacht und bleiben im Jahr 2024 auf diesem hohen Niveau.

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

Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure

Hier werden seit 2014 externe Planungsleistungen für Baumaßnahmen ausgewiesen, im Jahr 2024 die Planung für die Brandmeldeanlage der Sporthalle Herzebrock; außerdem Honorare für externe Beratungsleistungen bei den Energieausschreibungen. Im Jahr 2024 soll die Beschaffung von Gas ab dem Jahr 2025 neu ausgeschrieben werden.

Ergebnisposition 16: sonstige ordentliche Aufwendungen

Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - Grundstücke und Immobilien

Hierunter werden die Kosten für die Anmietung der öffentlichen Toilette in Clarholz, die Heimatstube sowie die Zehntscheune veranschlagt; außerdem die Kosten für die Anmietung von Wohnraum für Geflüchtete. Die Kosten für Mieten haben sich deutlich erhöht, da der Mietpreis für die Heimatstube und die Zehntscheune stark gestiegen sind und eine gemietete Lagerhalle für den Bauhof neu hinzugekommen ist. Diese dient zum Teil als Salzlager und für Winterdienstfahrzeuge. Dieser Anteil wird an die Gemeindewerke weiter berechnet.

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

Ergebnisposition 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Erträge aus KLR Gebäudemanagement

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

Teilfinanzplan

Photovoltaikanlagen auf gemeindliche Gebäude

Im Jahr 2024 sollen weitere Photovoltaikanlagen auf kommunalen Gebäuden errichtet werden. Vorgesehen sind die von-Zumbusch-Schule, die Josefschule, der St. Michael-Kindergarten und die Friedhofshalle. Dazu wurden Anträge für Fördergelder im Förderprogramm "Progress NRW" gestellt. Die Anträge für die von-Zumbusch-Schule, die Josefschule und den St. Michael-Kindergarten sind bereits bewilligt.

Barrierefreies WC auf dem Sportplatz Clarholz

Der Haupt- und Finanzausschuss hat die Prüfung zur Errichtung eines barrierefreien WCs auf dem Sportplatz Clarholz beschlossen. Die Maßnahme ist zunächst mit einem Sperrvermerk versehen.

Erneuerung Spielgerät Josefschule

Die Seilbahn an der Josefschule ist abgängig und muss erneuert werden.

Neubau Rathaus

Im Jahr 2023 wurden die Planungsleistungen für den Neubau des Rathauses ausgeschrieben und Ende August 2023 der Auftrag an den Generalplaner vergeben und mit der Entwurfsplanung begonnen. Außerdem wurde die Beratungsleistung für die Nachhaltigkeitszertifizierung beauftragt. Es sollen Gelder aus der Städtebauförderung beantragt werden, dazu muss bis September 2024 die Genehmigungs- und Ausführungsplanung abgeschlossen sein und die Leistungsphase 6 (Leistungsverzeichnisse für die Vergabe) vorbereitet sein. Für die Planungs- und Beratungsleistungen wurden im Jahr 2024 Aufwendungen in Höhe von 1.500.000 Euro aus dem Gesamtbudget eingestellt. Mit der Baumaßnahme soll im Frühjahr 2025 begonnen werden. Für die Errichtung des Gebäudes sind weitere Mittel in den Jahre 2025 bis 2027 eingeplant.

Neubau Feuerwehrhaus und Rettungswache Clarholz

Nach Durchführung des Auswahlverfahrens für den Generalplaner wurde der Planungsauftrag im August 2023 vergeben und mit der Entwurfsplanung begonnen. Angestrebt wird es Mitte 2024 mit der Baumaßnahme zu beginnen. Für die Umsetzung des Bauprojektes sind Mittel in den Jahren 2024 und 2025 eingestellt.

Neugestaltung Schulhof von-Zumbusch-Gesamtschule

In den Jahren 2024 bis 2026 sollen auf dem Schulhof der von-Zumbusch-Schule die Fahrradstellplätze verbessert werden und vorhandene Aufstell-Flächen aufgearbeitet und neue Stellflächen erstellt werden. Außerdem soll die Pflasterfläche und der Brunnen im südlichen Bereich des Schulhofs saniert werden. Dazu sollen Restmittel aus dem Investitionsbudget der ehemaligen Haupt- und Realschule verwendet werden. Zur Umsetzung aller Maßnahmen wurden zusätzliche Mittel für die Jahre 2025 und 2026 eingeplant.

Produktbeschreibung Produkt Gebäudemanagement

Pastoratsgebäude

Eine Sanierung und evtl. Umbau des Pastoratsgebäudes ist für das Jahr 2025 geplant. Aktuell wird dazu eine Machbarkeitsstudie erstellt und ein Nutzungskonzept erarbeitet, dieses soll im Frühjahr 2024 den politischen Gremium zur Beratung vorgelegt werden.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Bewirtschaftungskosten absolut	826.915,89 €	1.272.100,00 €	1.181.270,00 €
Veränderung gegenüber Vorjahr	22,70 %	53,84 %	- 7,14 %
Instandhaltungsaufwand	876.603,87 €	882.800,00 €	572.750,00 €
Veränderung im Vergleich zum Vorjahr	68,02 %	0,71 %	- 35,12 %
Anteil am Bilanzwert bebaute Grundstücke	2,12 %	2,14 %	1,39 %

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

Teilergebnishaushalt Produkt Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	297,50	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4311000	Verwaltungsgebühren	297,50	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	146.793,29	66.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
4411300	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten	68.475,80	66.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
4421000	Erträge Veräußerung Umlaufvermögen	78.317,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.691,69	15.000,00	15.000,00	40.000,00	40.000,00	15.000,00
4485100	Erstattungen von Liegenschaften	11.691,69	15.000,00	15.000,00	40.000,00	40.000,00	15.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	233,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	233,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	159.016,45	81.100,00	79.100,00	104.100,00	104.100,00	79.100,00
11	Personalaufwendungen	73.129,31	49.134,00	55.235,00	56.891,00	58.598,00	60.355,00
5011000	Bezüge - Beamte	10.277,08	9.455,00	10.917,00	11.244,00	11.582,00	11.929,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	45.259,56	29.185,00	30.882,00	31.808,00	32.762,00	33.745,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	2.198,54	2.252,00	2.372,00	2.443,00	2.516,00	2.591,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	7.693,52	6.056,00	6.437,00	6.630,00	6.829,00	7.034,00
5041000	Beihilfen	509,74	656,00	697,00	718,00	740,00	762,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	5.932,09	984,00	3.204,00	3.300,00	3.399,00	3.501,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	1.258,78	546,00	726,00	748,00	770,00	793,00
12	Versorgungsaufwendungen	6.426,73	8.853,00	7.599,00	7.827,00	8.062,00	8.303,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	5.148,50	6.011,00	6.205,00	6.391,00	6.583,00	6.780,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.049,67	1.312,00	1.394,00	1.436,00	1.479,00	1.523,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	984,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	228,56	546,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.797,50	29.600,00	45.800,00	27.800,00	9.800,00	8.600,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	14.023,63	15.000,00	30.000,00	10.000,00	0,00	0,00
5241200	Wasser/Abwasser	0,00	300,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	300,00
5241250	Müll	0,00	100,00	400,00	400,00	400,00	100,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	202,50	4.000,00	4.000,00	8.000,00	0,00	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	17.536,07	10.000,00	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	1.035,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	55.696,33	9.900,00	9.858,41	9.858,41	9.858,41	9.858,41
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	91,65	100,00	91,66	91,66	91,66	91,66
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	54.873,27	9.100,00	9.047,17	9.047,17	9.047,17	9.047,17
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	11,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsmittel	719,58	700,00	719,58	719,58	719,58	719,58
15	Transferaufwendungen	301,00	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	301,00	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.792,86	8.990,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	4.149,25	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	784,00	790,00	900,00	900,00	900,00	900,00
5441000	Versicherungsbeiträge	486,67	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5441600	Grundsteuer	1.142,74	1.200,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
5452000	Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	3,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	855,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	22.371,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	198.143,73	113.677,00	128.092,41	111.976,41	95.918,41	96.716,41
18	Ordentliches Ergebnis	-39.127,28	-32.577,00	-48.992,41	-7.876,41	8.181,59	-17.616,41
19	Finanzerträge	0,00	52.000,00	52.000,00	26.000,00	0,00	0,00
4615100	Zinserträge von Sondervermögen (Liegenschaften)	0,00	52.000,00	52.000,00	26.000,00	0,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.102,08	25.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5518600	Zinsaufwand aus Aufzinsung	10.102,08	25.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00

Teilergebnishaushalt Produkt Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
21	Finanzergebnis	-10.102,08	27.000,00	37.000,00	11.000,00	-15.000,00	-15.000,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-49.229,36	-5.577,00	-11.992,41	3.123,59	-6.818,41	-32.616,41
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-49.229,36	-5.577,00	-11.992,41	3.123,59	-6.818,41	-32.616,41
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.324,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	8.324,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.365,51	18.847,00	21.149,00	22.028,00	22.134,00	22.681,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	583,51	0,00	670,00	687,00	702,00	716,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.782,00	18.847,00	20.479,00	21.341,00	21.432,00	21.965,00
29	Ergebnis	-56.270,82	-24.424,00	-33.141,41	-18.904,41	-28.952,41	-55.297,41
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-2.770,00	-1.870,00	-970,00	-910,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-56.270,82	-24.424,00	-30.371,41	-17.034,41	-27.982,41	-54.387,41

Teilfinanzhaushalt Produkt Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
19	Veräußerung von Sachanlagen	-436.337,21	-1.221.000,00	-833.300,00	-868.000,00	0,00	-12.800.000,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-436.337,21	-1.221.000,00	-833.300,00	-868.000,00	0,00	-12.800.000,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	158.516,14	3.382.100,00	3.836.000,00	514.200,00	100.000,00	3.100.000,00
25	Baumaßnahmen	73.261,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-28.339,68	-27.000,00	-27.000,00	-27.000,00	-27.000,00	-27.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	260.116,85	3.409.100,00	3.863.000,00	541.200,00	127.000,00	3.127.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	176.220,36	-2.188.100,00	-3.029.700,00	326.800,00	-127.000,00	9.673.000,00

Investitionen Produkt Liegenschaften

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Verkauf von Industrie- und Gewerbegrundstücken	-90.000,00	-386.000,00	-73.000,00	0,00	-318.000,00	0,00	0,00
Verkauf von sonstigen unbebauten Grundstücken	-241.617,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf Umlaufvermögen	-103.850,13	-835.000,00	-760.300,00	0,00	0,00	0,00	-12.800.000,00
Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-550.000,00	0,00	0,00
Grunderwerb für den Aus- und Neubau von Straßen	7.403,77	1.200,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00
Leibrenten	28.339,68	27.000,00	27.000,00	0,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
sonstiger Grunderwerb	106.083,31	122.900,00	104.000,00	0,00	164.200,00	100.000,00	100.000,00
Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen	0,00	3.000.000,00	3.500.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
Anschaffung Umlaufvermögen	146.664,94	132.000,00	132.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ankauf von Gebäuden	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grunderwerb Hochwasserschutz & Renaturierungsmaßn.	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Liegenschaften

Erläuterungen

Ergebnisposition 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten

Die Gemeinde erhält Pachtzahlungen aus Jagdpachten, Erbbaurechtsverträgen und der Verpachtung von Flächen.

Ergebnisposition 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen von Liegenschaften

Da der Hilfsbetrieb Liegenschaften über kein eigenes Personal verfügt, bedient er sich im personellen wie im sächlichen Bereich der Unterstützung der Gemeinde. Die entstehenden Kosten werden der Gemeinde erstattet.

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen

An den im Eigentum der Gemeinde befindlichen Hofstellen fallen Instandhaltungsmaßnahmen an.

Bewirtschaftungskosten (Wasser/Abwasser, Müll, Straßenreinigung/Winterdienst)

Für angekaufte Objekte fallen Bewirtschaftungskosten an.

Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure

Bevor Grundstücke/Gebäude gekauft werden, wird im Vorfeld in der Regel ein Verkehrswertgutachten als Verhandlungsbasis erstellt. Bei unvermessenen Flächen entstehen Vermessungskosten.

Ergebnisposition 16: sonstige ordentliche Aufwendungen

Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - Grdst. und Immo.

Die Gemeinde hat an verschiedenen Stellen im Gemeindegebiet Spiel- und Bolzplätze gepachtet. Darüber hinaus sind hier auch die Pachten für die Klostergärten in Herzebrock und Clarholz veranschlagt.

Sonstige Aufwendungen (Öffentlichkeitsarbeit, Mitglieds-/Versicherungsbeiträge, Grundsteuer)

Hierunter fallen Ausgaben für die Öffentlichkeitsarbeit im Rahmen von Ausschreibungen bei Grundstücksvergaben oder Flächengesuchen der Gemeinde. Zudem fallen Umlagen an die Landwirtschaftskammer sowie Versicherungsbeiträge in der Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft an. Außerdem fallen Grundsteueraufwendungen für die landwirtschaftlichen Flächen der Gemeinde und der Grundstücke im Umlaufvermögen an.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	qm	qm	qm
verkaufbare Industriegebietsflächen	0	0	0
verkaufbare Gewerbegebietsflächen	830	2.530	830
Ackerland (Flächen lt. Kataster)	1.117.580	1.038.739	1.050.580
Grünland (Flächen lt. Kataster)	166.744	166.744	166.744
Waldflächen	172.000	170.000	170.000
tatsächlich landwirtschaftlich nutzbare Flächen (ohne Ausgleichsflächen)	1.200.052	1.121.211	1.133.052

Produktbeschreibung Produkt Buchhaltung			
Verantwortliche Organisationseinheit Allgemeine Verwaltung und Finanzen		Verantwortliche Person(en) André Bargel	
Kurzbeschreibung	<p>Gewährleistung einer geordneten Finanzwirtschaft sowie rechtsicherer Verbuchung der Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen. Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit der Gemeinde durch eine angemessene Liquiditätsplanung. Aufnahmen von Darlehen.</p> <p>Durchführung des Forderungsmanagements und ggfls. Vollstreckung von Forderungen.</p> <p>Dies beinhaltet insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Debitoren-, Kreditoren- und Anlagenbuchhaltung, - Zahlbarmachung von Geschäftsvorfällen, - Erstellung von Tagesabschlüssen, - Liquiditätsplanung, Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit, - Forderungsmanagement, Mahnwesen und Vollstreckung, - Aufbewahrung von Wertgegenständen, - Tax-Compliance-System, internes Kontrollsystem. 		
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Vollstreckungsgesetze, Dienstabweisungen, Haushaltssatzung.		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	6,10	6,10	6,10

Teilergebnishaushalt Produkt Buchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	346,50	0,00	120,00	120,00	100,00	100,00
4311000	Verwaltungsgebühren	346,50	0,00	120,00	120,00	100,00	100,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	65.335,52	42.700,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
4562000	Säumniszuschläge	18.967,22	20.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
4562500	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.547,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4584000	Zuschreibungen aus Forderungen (Niederschlagung)	22.110,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	654,02	1.000,00	700,00	700,00	700,00	700,00
4591100	Pfändungsgebühren öffentlich-rechtlich	4.266,00	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
4591110	Pfandungsgebühren privat-rechtlich	0,00	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
4591120	Pfändungsgebühren Amtshilfe öffentlich-rechtlich	8.442,62	8.000,00	300,00	300,00	300,00	300,00
4591140	Nebenforderung Pfändungen	685,75	0,00	700,00	700,00	700,00	700,00
4591200	Mahngebühren öffentlich-rechtlich	8.276,00	8.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
4591210	Mahngebühren privat-rechtlich	179,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4591300	Rücklastschriftgebühren - Einnahme	207,59	500,00	150,00	150,00	150,00	150,00
10	Ordentliche Erträge	65.682,02	42.710,00	28.120,00	28.120,00	28.100,00	28.100,00
11	Personalaufwendungen	403.244,92	372.607,00	426.503,00	439.298,00	452.476,00	466.050,00
5011000	Bezüge - Beamte	67.951,56	68.065,00	73.224,00	75.421,00	77.684,00	80.014,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	220.481,13	224.662,00	250.439,00	257.952,00	265.691,00	273.662,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	17.317,20	17.383,00	19.207,00	19.783,00	20.376,00	20.987,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	46.578,92	46.761,00	52.599,00	54.177,00	55.802,00	57.476,00
5041000	Beihilfen	3.370,37	4.721,00	4.675,00	4.815,00	4.959,00	5.108,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	39.222,72	7.081,00	21.489,00	22.134,00	22.798,00	23.482,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	8.323,02	3.934,00	4.870,00	5.016,00	5.166,00	5.321,00
12	Versorgungsaufwendungen	42.493,29	63.729,00	50.970,00	52.500,00	54.075,00	55.698,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	34.041,65	43.273,00	41.619,00	42.868,00	44.154,00	45.479,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	6.940,40	9.441,00	9.351,00	9.632,00	9.921,00	10.219,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	7.081,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	1.511,24	3.934,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.517,33	30.500,00	15.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	38.517,33	30.500,00	15.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.540,57	40.500,00	14.250,00	14.250,00	14.250,00	14.250,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2,73	1.000,00	50,00	50,00	50,00	50,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	67,60	35.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5493000	Rücklastschriftgebühren - Ausgabe	246,82	500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	6.223,42	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	490.796,11	507.336,00	506.723,00	521.048,00	530.801,00	545.998,00
18	Ordentliches Ergebnis	-425.114,09	-464.626,00	-478.603,00	-492.928,00	-502.701,00	-517.898,00
19	Finanzerträge	0,00	500,00	150.000,00	80.000,00	50.000,00	50.000,00
4617000	Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	500,00	105.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
4617100	Zinserträge Tagesgeldkonto	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00	15.000,00	15.000,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.820,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	2.820,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	-2.820,27	500,00	150.000,00	80.000,00	50.000,00	50.000,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-427.934,36	-464.126,00	-328.603,00	-412.928,00	-452.701,00	-467.898,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-427.934,36	-464.126,00	-328.603,00	-412.928,00	-452.701,00	-467.898,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.691,00	19.136,00	20.985,00	21.847,00	21.938,00	22.471,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.691,00	19.136,00	20.985,00	21.847,00	21.938,00	22.471,00
29	Ergebnis	-445.625,36	-483.262,00	-349.588,00	-434.775,00	-474.639,00	-490.369,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-1.463,00	-1.463,00	-1.213,00	-1.213,00

Teilergebnishaushalt Produkt Buchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-445.625,36	-483.262,00	-348.125,00	-433.312,00	-473.426,00	-489.156,00

Produktbeschreibung Produkt Buchhaltung

Erläuterungen

Ergebnisposition 07: sonstige ordentliche Erträge

Säumniszuschläge, Pfändungsgebühren, Mahngebühren etc.

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

Ergebnisposition 13: Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz wird gemäß § 2b UStG ab dem 01.01.2025 für bestimmte Dienstleistungen umsatzsteuerpflichtig. Für die rechtssichere Umsetzung wurden Beratungskosten eingeplant.

Ergebnisposition 16: sonstige ordentlichen Aufwendungen

Wertveränderungen bei Niederschlagungen

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

Sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Für die gemeindeeigenen Konten bei verschiedenen Banken fallen Kontoführungsgebühren an.

Ergebnisposition 19: Finanzerträge

Zinserträge von Kreditinstituten / Zinserträge Tagesgeldkonto

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

Produktbeschreibung Produkt Kämmerei			
Verantwortliche Organisationseinheit Allgemeine Verwaltung und Finanzen		Verantwortliche Person(en) Annette Ruthmann	
Kurzbeschreibung	<p>Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft sowie einer wirtschaftlichen, sparsamen und effizienten Aufgabenerfüllung. Bearbeitung der gemeindlichen Steuern, insbesondere Grund- und Gewerbesteuer, Erstellung des Beteiligungsberichtes und Controlling der kommunalen Beteiligungen.</p> <p>Dies beinhaltet insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Steuerverwaltung, - Aufstellung des Haushaltsplans, - Bewirtschaftung des Haushaltsplans, - Aufstellung des Jahresabschlusses, - Beteiligungsverwaltung, - Berichtswesen/Controlling, - Kosten- und Leistungsrechnung. 		
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Haushaltssatzung, Dienstanweisungen, Steuergesetze (insb. Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, Abgabenordnung), Steuersatzungen		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	1,95	1,90	1,90

Teilergebnishaushalt Produkt Kämmerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4311000	Verwaltungsgebühren	80,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.769,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	150.769,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	492.321,09	500.500,00	502.500,00	502.500,00	502.500,00	502.500,00
4511000	Konzessionsabgaben	478.036,87	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
4562500	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	5.615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4565000	Verspätungszuschläge	4.075,00	500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	2.819,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.774,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	643.170,64	500.500,00	502.600,00	502.600,00	502.600,00	502.600,00
11	Personalaufwendungen	183.486,46	181.554,00	170.958,00	174.684,00	157.015,00	157.017,00
5011000	Bezüge - Beamte	77.947,25	72.413,00	63.493,00	65.398,00	67.360,00	69.380,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	36.567,83	38.176,00	41.510,00	42.755,00	44.038,00	45.359,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	2.868,05	2.949,00	3.183,00	3.278,00	3.376,00	3.477,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	7.697,45	7.873,00	8.597,00	8.855,00	9.121,00	9.395,00
5041000	Beihilfen	3.866,15	5.022,00	4.054,00	4.176,00	4.301,00	4.430,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	44.992,39	7.533,00	18.633,00	19.192,00	19.768,00	20.361,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	0,00	43.403,00	27.265,00	26.680,00	4.570,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	9.547,34	4.185,00	4.223,00	4.350,00	4.481,00	4.615,00
12	Versorgungsaufwendungen	48.744,07	67.801,00	44.197,00	45.522,00	46.889,00	48.297,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	39.049,19	46.038,00	36.088,00	37.171,00	38.286,00	39.435,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	7.961,33	10.045,00	8.109,00	8.351,00	8.603,00	8.862,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	7.533,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	1.733,55	4.185,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.000,00	31.000,00	32.000,00	32.000,00	33.000,00	33.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	31.000,00	31.000,00	32.000,00	32.000,00	33.000,00	33.000,00
15	Transferaufwendungen	1.142.539,16	1.157.000,00	1.221.700,00	1.244.500,00	1.218.900,00	1.354.000,00
5315000	Aufwendungen für Zuschüsse an Gemeindewerken	1.142.539,16	1.157.000,00	1.221.700,00	1.244.500,00	1.218.900,00	1.354.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.752,32	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
5441500	Kapitalertragsteuer	173,64	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
5441550	Solidaritätszuschlag	9,54	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	32.569,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	1.438.522,01	1.438.555,00	1.470.055,00	1.497.906,00	1.457.004,00	1.593.514,00
18	Ordentliches Ergebnis	-795.351,37	-938.055,00	-967.455,00	-995.306,00	-954.404,00	-1.090.914,00
19	Finanzerträge	-12.062,14	312.500,00	63.000,00	61.500,00	60.000,00	58.500,00
4615000	Zinserträge von Sondervermögen (GW)	0,00	0,00	50.500,00	49.000,00	47.500,00	46.000,00
4618000	Nachzahlungszinsen GewSt.	-15.017,40	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4618100	Dividenden, Erstattung KapErtrSt./Soli	2.789,78	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4618200	Zinserträge von privat (Aurea u.a.)	160,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4651200	Gewinnanteile von Liegenschaften	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4651400	Gewinnanteile von privaten Unternehmen	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	39.737,60	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5518000	Erstattungszinsen GewSt. nach § 233 a AO	39.737,60	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
21	Finanzergebnis	-51.799,74	302.500,00	53.000,00	51.500,00	50.000,00	48.500,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-847.151,11	-635.555,00	-914.455,00	-943.806,00	-904.404,00	-1.042.414,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-847.151,11	-635.555,00	-914.455,00	-943.806,00	-904.404,00	-1.042.414,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.977,00	19.136,00	20.985,00	21.847,00	21.938,00	22.471,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.977,00	19.136,00	20.985,00	21.847,00	21.938,00	22.471,00
29	Ergebnis	-862.128,11	-654.691,00	-935.440,00	-965.653,00	-926.342,00	-1.064.885,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-62.745,00	-63.885,00	-62.655,00	-69.410,00

Teilergebnishaushalt Produkt Kämmerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-862.128,11	-654.691,00	-872.695,00	-901.768,00	-863.687,00	-995.475,00

Teilfinanzhaushalt Produkt Kämmerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von Finanzanlagen	19.000,00	150.000,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	19.000,00	150.000,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.000,00	-150.000,00	-51.000,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt Kämmerei

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Kapitalrücklage Gewerbepark Flugplatz GmbH	19.000,00	150.000,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Kämmerei

Erläuterungen

Ergebnisposition 07: sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben

Rechtsgrundlage für die Konzessionsabgabe in den Bereichen Strom und Erdgas ist die Konzessionsabgabenverordnung (KAV) und der jeweilige Konzessionsvertrag zwischen dem Energieversorgungsunternehmen und der Kommune.

Aktuelle Konzessionärin sowohl für das Strom- als auch für das Gasnetz ist die HCL Netze GmbH & Co. KG. Die Gemeinde erhält die nach der KAV zulässigen Höchstbeträge.

Ergebnisposition 13: Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Ergebnisposition 15: Transferaufwand

Aufwendungen für Zuschüsse an Gemeindewerke

Da die beiden Bäder in Herzebrock und Clarholz defizitär sind, erhalten die Gemeindewerke zur Sicherstellung der Liquidität einen jährlichen Kapitalzuschuss von der Gemeinde. Ab dem Haushaltsjahr 2026 sind erhebliche Investitionen in das Hallenbad Herzebrock geplant, so dass der Kapitalbedarf deutlich steigen wird.

Ergebnisposition 19: Finanzerträge

Zinserträge von Sondervermögen

Für ein inneres Darlehen an die Gemeindewerke werden Zinsen veranschlagt.

Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer

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

Dividenden, Erstattung KapErtrSt./Soli

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

Gewinnanteile von Liegenschaften

Mit Beschluss des Rates vom 26.02.2020 wurde für die Haushaltsjahre 2021 bis 2023 eine jährliche Kapitalentnahme in Höhe von jeweils 300.000 € beschlossen.

Ergebnisposition 20: Finanzaufwendungen

Erstattungszinsen Gewerbesteuer

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

Teilfinanzplan

Finanzposition 27: Erwerb von Finanzanlagen

Kapitalrücklage Gewerbepark Flugplatz GmbH

Nach dem Wirtschaftsplan 2024 der Gewerbepark Flugplatz Gütersloh GmbH muss die Gemeinde analog ihrer Beteiligung (10%) eine anteilige Eigenkapitalerhöhung zur Finanzierung der entstehenden Erschließungskosten des zukünftigen Gewerbegebietes leisten.

Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft			
Verantwortliche Organisationseinheit Allgemeine Verwaltung und Finanzen		Verantwortliche Person(en) Heinz-Dieter Wette	
Kurzbeschreibung	<p>In diesem Produkt werden die Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen veranschlagt, die im Rahmen des Gesamtdeckungsprinzips nicht einem einzelnen Produkt zugeordnet werden können.</p> <p>Insofern durchbricht dieses Produkt den Grundsatz der produktorientierten Darstellung der Leistungen der Verwaltung. Diesem Produkt kommt insbesondere die Funktion der Erreichung des Haushaltsausgleichs zu, da hier die Deckungslücke der durch die anderen Produkte verursachten Fehlbedarfe geschlossen wird.</p> <p>Außerdem werden in diesem Produkt die aus der Aufnahme von Krediten entstehenden Zins- und Tilgungsleistungen veranschlagt.</p>		
Auftragsgrundlage	Gemeindefinanzierungsgesetz, Haushaltssatzung		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	0,30	0,60	0,60

Teilergebnishaushalt Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.438.297,55	28.710.000,00	30.935.000,00	31.035.000,00	31.085.000,00	31.135.000,00
4011000	Grundsteuer A	144.783,90	145.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
4012000	Grundsteuer B	2.863.085,97	2.850.000,00	3.350.000,00	3.350.000,00	3.350.000,00	3.350.000,00
4013000	Gewerbesteuer	18.569.076,28	13.400.000,00	14.900.000,00	14.900.000,00	14.900.000,00	14.900.000,00
4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.053.472,39	9.500.000,00	9.550.000,00	9.650.000,00	9.700.000,00	9.750.000,00
4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.807.679,09	1.750.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
4031000	Vergnügungssteuer	26.834,39	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
4032000	Hundesteuer	91.290,75	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
4051000	Kompensationszahlung (Familienleistungsausgleich)	882.074,78	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	368.350,66	366.900,00	366.907,43	366.906,43	365.315,94	364.536,31
4131000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	273.865,44	274.000,00	274.000,00	274.000,00	274.000,00	274.000,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	94.485,22	92.900,00	92.907,43	92.906,43	91.315,94	90.536,31
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
4311000	Verwaltungsgebühren	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	16.387,45	1.100,00	2.904.745,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
4561000	Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	960,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4562500	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	0,00	0,00	2.903.645,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	696,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4584000	Zuschreibungen aus Forderungen (Niederschlagung)	14.717,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	33.823.135,66	29.078.200,00	34.206.852,43	31.403.206,43	31.451.615,94	31.500.836,31
11	Personalaufwendungen	57.067,09	49.605,00	62.772,00	64.656,00	66.596,00	68.594,00
5011000	Bezüge - Beamte	30.585,81	28.366,00	32.750,00	33.733,00	34.745,00	35.787,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	2.762,82	11.383,00	12.530,00	12.906,00	13.293,00	13.692,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	214,13	882,00	959,00	988,00	1.018,00	1.049,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	586,38	2.417,00	2.653,00	2.733,00	2.815,00	2.899,00
5041000	Beihilfen	1.517,04	1.967,00	2.091,00	2.154,00	2.219,00	2.286,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	17.654,62	2.951,00	9.611,00	9.899,00	10.196,00	10.502,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	3.746,29	1.639,00	2.178,00	2.243,00	2.310,00	2.379,00
12	Versorgungsaufwendungen	19.126,74	26.559,00	22.796,00	23.479,00	24.183,00	24.908,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	15.322,55	18.034,00	18.614,00	19.172,00	19.747,00	20.339,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	3.123,96	3.935,00	4.182,00	4.307,00	4.436,00	4.569,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	2.951,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	680,23	1.639,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	18.317.662,16	14.698.337,00	19.795.000,00	18.785.000,00	18.235.000,00	18.335.000,00
5341000	Gewerbesteuerumlage	1.564.132,16	1.200.000,00	1.290.000,00	1.295.000,00	1.295.000,00	1.295.000,00
5372000	Kreisumlage - allgemein	9.937.404,00	8.170.695,00	11.100.000,00	10.500.000,00	10.160.000,00	10.250.000,00
5372050	Kreisumlage - Jugendhilfe	6.572.980,00	5.087.642,00	7.165.000,00	6.750.000,00	6.540.000,00	6.550.000,00
5391100	Krankenhausumlage	243.146,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.257,43	35.560,00	35.560,00	35.560,00	35.000,00	35.000,00
5431100	Porto	0,00	60,00	60,00	60,00	0,00	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	106.257,43	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	18.500.113,42	14.810.061,00	19.916.128,00	18.908.695,00	18.360.779,00	18.463.502,00
18	Ordentliches Ergebnis	15.323.022,24	14.268.139,00	14.290.724,43	12.494.511,43	13.090.836,94	13.037.334,31
19	Finanzerträge	90.715,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4615000	Zinserträge von Sondervermögen (GW)	89.365,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4615100	Zinserträge von Sondervermögen (Liegenschaften)	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	178.411,90	255.500,00	401.000,00	677.750,00	889.500,00	1.014.500,00
5515000	Zinsaufwendungen an Sondervermögen (GW)	20.851,68	20.500,00	20.000,00	19.500,00	19.000,00	18.500,00
5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	157.560,22	234.000,00	380.000,00	657.250,00	813.500,00	873.000,00
5517500	Zinsen Kontokorrentverkehr einschl. Kassenkrediten	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	57.000,00	123.000,00

Teilergebnishaushalt Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
21	Finanzergebnis	-87.696,40	-255.500,00	-401.000,00	-677.750,00	-889.500,00	-1.014.500,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.235.325,84	14.012.639,00	13.889.724,43	11.816.761,43	12.201.336,94	12.022.834,31
23	außerordentliche Erträge	0,00	464.724,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4912000	Haushaltsbelastung aus der COVID-19 Pandemie	0,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4913000	Haushaltsbelastung durch den Krieg in der Ukraine	0,00	433.724,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	464.724,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	15.235.325,84	14.477.363,00	13.889.724,43	11.816.761,43	12.201.336,94	12.022.834,31
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.782,00	19.387,00	20.921,00	21.783,00	21.874,00	22.407,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.782,00	19.387,00	20.921,00	21.783,00	21.874,00	22.407,00
29	Ergebnis	15.220.543,84	14.457.976,00	13.868.803,43	11.794.978,43	12.179.462,94	12.000.427,31
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-241.420,00	-238.549,00	-229.400,00	-229.177,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	15.220.543,84	14.457.976,00	14.110.223,43	12.033.527,43	12.408.862,94	12.229.604,31

Teilfinanzhaushalt Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.345.287,88	-1.465.000,00	-1.481.000,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.345.287,88	-1.465.000,00	-1.481.000,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.345.287,88	1.465.000,00	1.481.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00

Investitionen Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Investitionspauschale	-1.345.287,88	-1.465.000,00	-1.481.000,00	0,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00

Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft

Erläuterungen

Ergebnisposition 1: Steuern und ähnliche Abgaben

Das Steueraufkommen 2024 wird mit 30.935.000 EUR veranschlagt. Bei der Grundsteuer A ist eine Erhöhung des Hebesatzes auf 230 % (bisher 205 %) und bei der Grundsteuer B eine Erhöhung des Hebesatzes auf 440 % (bisher 380 %) eingeplant. Dadurch werden Mehrerträge in Höhe von insgesamt 470.000 EUR pro Jahr erzielt. Der Hebesatz der Gewerbesteuer wird im Haushaltsjahr 2024 auf 406 % (bisher 397 %) erhöht. Dadurch werden in 2024 Mehrerträge von 300.000 € eingeplant. Diese Maßnahmen sind erforderlich, um die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes abzuwenden. Insgesamt werden durch diese Steuererhöhungen ab dem Finanzplanungsjahr 2024 zusätzliche Erträge in Höhe von insgesamt 770.000 € pro Jahr erzielt werden.

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

Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Allgemeine Zuweisungen vom Land

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

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Ergebnisposition 7: Sonstige ordentlichen Erträge

Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückstellungen

Im Zuge des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes NRW wurde 2019 der Katalog der zulässigen Rückstellungen um die Bildung von Rückstellungen für eine erhöhte Heranziehung zur Kreisumlage aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinzahlungen erweitert. Durch die Bildung der Rückstellung wird der Effekt des zeitversetzten höheren Kreisumlageaufwands abgefedert. Der Begriff „ungewöhnlich“ wird von der Gemeinde Herzebrock Clarholz so ausgelegt, dass die Steuereinzahlungen mindestens 10 % über den durchschnittlichen Steuereinzahlungen der letzten drei Jahre liegen müssen.

Aufgrund der erhöhten Steuereinzahlungen im zweiten Halbjahr 2022 und dem ersten Halbjahr 2023 wird im Jahresabschluss 2023 eine Rückstellung in Höhe von rd. 2,9 Mio. EUR gebildet, die im Haushaltsjahr 2024 in Anspruch genommen wird.

Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

Gewerbsteuerumlage

Die Gewerbsteuerumlage entwickelt sich analog des Gewerbesteueraufkommens. Im Haushaltsjahr 2024 müssen 35% des Gewerbeertrages als Umlage an das Land (20,5%) bzw. den Bund (14,5%) abgeführt werden. Dies entspricht rd. 9% des Gewerbesteueraufkommens.

Kreisumlage - allgemein / Kreisumlage - Jugendhilfe

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz muss auf der Grundlage des Haushaltsentwurfs des Kreises Gütersloh im Haushaltsjahr 2024 eine Kreisumlage in Höhe von insgesamt 18.265.000 EUR zahlen. Davon entfallen 11.100.000 EUR auf die allgemeine Kreisumlage und 7.165.000 EUR auf die Jugendamtsumlage.

Der Ansatz der allgemeinen Kreisumlage steigt gegenüber dem Ergebnis des Vorjahrs um 1.183.778 EUR (+12%), während die Jugendamtsumlage um 1.049.310 EUR (+17%) ansteigt. Dieser Trend wird sich in den nächsten Jahren voraussichtlich fortsetzen und eine erhebliche Belastung für den Haushalt der Gemeinde darstellen.

Krankenhausumlage

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

Ergebnisposition 20: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsaufwendungen an Sondervermögen (GW)

Die Gemeinde hat im Jahr 1997 ein internes Darlehen von den Gemeindewerken (Wasserwerk) aufgenommen.

Zinsaufwendungen an Kreditinstitute

Die Verschuldung der Gemeinde hat sich in den letzten Jahren stark erhöht. Dennoch ist der Zinsaufwand aufgrund der Niedrigzinsphase der letzten Jahre gesunken. Auch in den nächsten Haushaltsjahren ist die Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von insgesamt 18,75 Mio. EUR geplant. Da das Zinsniveau wieder deutlich angezogen hat, steigen die Zinsaufwendungen in den nächsten Jahren.

Zinsen Kontokorrentverkehr einschl. Kassenkrediten

Im Haushaltsjahr 2024 müssen keine Liquiditätskredite aufgenommen werden. Aufgrund der geplanten Jahresfehlbeträge muss die Gemeinde zur Sicherstellung ihrer Zahlungsfähigkeit ab dem Finanzplanungsjahr 2026 wieder Liquiditätskredite aufnehmen. Hierfür sind entsprechend Zinsaufwendungen eingeplant.

Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft			
Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Steuerkraft pro Einwohner	2.042 €	1.753 €	1.889 €
Steuerquote	80,57 %	82,33 %	75,88 %
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	18.738.329 €	22.392.729 €	26.271.978 €
Verschuldung pro Einwohner	1.144 €	1.367 €	1.604 €
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 €	0 €	0 €

Fachbereich II

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



Jugend Familie Senioren



Schule und Sport



Kultur VHS
Städtepartnerschaften



Soziales
Bürgerservice Feuerwehr

Teilergebnishaushalt Fachbereich II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.190.863,92	859.950,00	956.838,31	947.188,45	931.516,47	930.119,62
03	Sonstige Transfererträge	73.548,33	5.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	419.997,46	296.500,00	351.400,00	351.400,00	351.400,00	351.400,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.626,94	16.450,00	16.750,00	37.750,00	16.750,00	36.950,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.008.547,92	1.023.900,00	1.224.000,00	1.024.000,00	1.011.000,00	1.026.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	169.288,72	58.400,00	57.052,21	41.158,45	36.138,23	18.872,47
09	+/- Bestandsveränderungen	-1.055,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	3.876.817,58	2.260.200,00	2.666.040,52	2.461.496,90	2.406.804,70	2.423.342,09
11	Personalaufwendungen	1.753.886,29	2.037.538,00	2.165.646,00	2.180.220,00	2.245.629,00	2.313.003,00
12	Versorgungsaufwendungen	154.071,10	216.666,00	182.770,00	188.255,00	190.904,00	196.632,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.010.338,75	792.300,00	884.760,00	884.560,00	858.260,00	873.860,00
14	Bilanzielle Abschreibung	383.993,62	291.500,00	303.813,91	421.604,04	425.238,51	393.203,69
15	Transferaufwendungen	2.438.090,57	2.599.050,00	2.946.862,00	2.939.400,00	2.939.400,00	2.939.400,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	507.840,91	570.414,00	617.040,00	672.270,00	596.350,00	646.105,00
17	Ordentliche Aufwendungen	6.248.221,24	6.507.468,00	7.100.891,91	7.286.309,04	7.255.781,51	7.362.203,69
18	Ordentliches Ergebnis	-2.371.403,66	-4.247.268,00	-4.434.851,39	-4.824.812,14	-4.848.976,81	-4.938.861,60
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.371.403,66	-4.247.268,00	-4.434.851,39	-4.824.812,14	-4.848.976,81	-4.938.861,60
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-2.371.403,66	-4.247.268,00	-4.434.851,39	-4.824.812,14	-4.848.976,81	-4.938.861,60
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.007.765,23	2.221.682,00	1.922.755,79	1.951.392,00	2.287.123,00	2.278.756,00
29	Ergebnis	-4.379.168,89	-6.468.950,00	-6.357.607,18	-6.776.204,14	-7.136.099,81	-7.217.617,60
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-217.723,00	-221.214,00	-216.091,00	-219.352,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.379.168,89	-6.468.950,00	-6.139.884,18	-6.554.990,14	-6.920.008,81	-6.998.265,60

Teilfinanzhaushalt Fachbereich II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	508.101,54	562.400,00	512.140,00	527.400,00	527.400,00	527.400,00
23	Summe der investiven Einzahlungen	508.101,54	562.400,00	512.140,00	527.400,00	527.400,00	527.400,00
24	Auszahlungen f. d. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.987,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-602.254,47	-374.300,00	-362.900,00	-312.400,00	-307.400,00	-307.400,00
30	Summe der investiven Auszahlungen	-608.242,12	-374.300,00	-362.900,00	-312.400,00	-307.400,00	-307.400,00
31	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg - Auszahlg)	-100.140,58	188.100,00	149.240,00	215.000,00	220.000,00	220.000,00

Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Reinhard Mainka	
Kurzbeschreibung	<p>Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung in der Gemeinde durch präventive und repressive Maßnahmen. Organisation von Wahlen, Führung von Statistiken.</p> <p>Dies beinhaltet insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gewerbe- und Straßenverkehrsangelegenheiten, - Zivilschutz, - Gesundheits- und Veterinäraufsicht, - Immissionsschutz, - Wahlen und Statistiken. 		
Auftragsgrundlage	OrdnungsbehördenG, Straßenverkehrsrecht, Wahlrecht, Gewerbeordnung, ordnungsbehördliche Verordnung, Ausschuss- und Ratsbeschlüsse		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	3,70	4,95	4,15

Teilergebnishaushalt Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	395.431,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	395.431,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.888,94	13.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	11.909,46	8.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
4321150	Standgelder	4.979,48	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.446,69	500,00	800,00	800,00	800,00	0,00
4411300	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten	2.446,69	500,00	800,00	800,00	800,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.577,70	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	15.000,00
4481000	Erstattungen vom Land	18.211,35	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	15.000,00
4486000	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	2.165,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	586,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.614,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.183,49	3.600,00	3.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
4561000	Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	4.035,00	3.000,00	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.390,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	4.609,03	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	44,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591700	Erstattung Abrechnung Gebühren GW lt. Bescheid	2.105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	449.528,78	17.100,00	34.300,00	35.300,00	22.300,00	36.500,00
11	Personalaufwendungen	284.686,44	335.883,00	294.884,00	303.731,00	312.843,00	322.228,00
5011000	Bezüge - Beamte	61.063,51	67.901,00	74.723,00	76.965,00	79.274,00	81.652,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	140.003,34	195.731,00	146.028,00	150.409,00	154.921,00	159.569,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	7.840,42	12.935,00	8.741,00	9.003,00	9.273,00	9.551,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	30.024,28	43.619,00	33.722,00	34.734,00	35.776,00	36.849,00
5041000	Beihilfen	3.028,72	4.709,00	4.771,00	4.914,00	5.061,00	5.213,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	35.246,83	7.064,00	21.929,00	22.587,00	23.265,00	23.963,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	7.479,34	3.924,00	4.970,00	5.119,00	5.273,00	5.431,00
12	Versorgungsaufwendungen	38.185,87	63.576,00	52.013,00	53.573,00	55.180,00	56.836,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	30.590,95	43.169,00	42.471,00	43.745,00	45.057,00	46.409,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	6.236,87	9.419,00	9.542,00	9.828,00	10.123,00	10.427,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	7.064,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	1.358,05	3.924,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.606,47	78.500,00	87.000,00	88.000,00	80.000,00	81.000,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	1.021,88	1.500,00	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.500,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	-33,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	14.232,31	14.000,00	18.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5241150	Strom	4.097,93	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.500,00
5241250	Müll	2.105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.967,37	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5279000	Sonst. besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	219,35	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	35.788,58	58.000,00	62.000,00	66.000,00	58.000,00	58.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.477,21	1.600,00	1.631,48	1.631,48	1.432,76	1.394,22
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	556,27	900,00	883,14	883,14	883,14	883,14
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	920,94	700,00	748,34	748,34	549,62	511,08
15	Transferaufwendungen	121,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	121,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.769,16	14.400,00	42.500,00	80.550,00	13.600,00	49.650,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5412200	Reisekosten	248,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	2.090,26	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	6.387,74	1.000,00	7.000,00	21.000,00	1.000,00	8.000,00

Teilergebnishaushalt Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
5431000	Büromaterial	1.974,10	0,00	5.000,00	10.000,00	0,00	6.000,00
5431050	Telekommunikation	1.605,97	1.900,00	500,00	550,00	600,00	650,00
5431100	Porto	13.570,64	0,00	15.000,00	30.000,00	0,00	18.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	3.425,89	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.500,00
5431350	Bewirtung	1.069,57	0,00	1.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.051,19	2.500,00	5.000,00	8.000,00	3.000,00	5.500,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	843,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5457000	Kostenerstattungen an privat	210,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	417.846,67	493.959,00	478.028,48	527.485,48	463.055,76	511.108,22
18	Ordentliches Ergebnis	31.682,11	-476.859,00	-443.728,48	-492.185,48	-440.755,76	-474.608,22
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	31.682,11	-476.859,00	-443.728,48	-492.185,48	-440.755,76	-474.608,22
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	31.682,11	-476.859,00	-443.728,48	-492.185,48	-440.755,76	-474.608,22
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.422,90	99.683,00	111.033,00	114.090,00	116.132,00	118.402,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	75.336,90	77.030,00	86.505,00	88.701,00	90.651,00	92.388,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.086,00	22.653,00	24.528,00	25.389,00	25.481,00	26.014,00
29	Ergebnis	-60.740,79	-576.542,00	-554.761,48	-606.275,48	-556.887,76	-593.010,22
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-6.475,00	-8.428,00	-4.680,00	-6.533,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-60.740,79	-576.542,00	-548.286,48	-597.847,48	-552.207,76	-586.477,22

Teilfinanzhaushalt Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.261,94	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	7.261,94	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.261,94	0,00	-14.000,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Beschaffung Anlagevermögen Ordnungsamt	7.261,94	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Erläuterungen

Ergebnisposition 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Unter dieser Position werden u.a. die Erstattungen für die Durchführung von Wahlen veranschlagt.

In den Jahren 2024 bis 2027 finden folgende Wahlen statt:

- 2024: Europawahl
- 2025: Kommunal- und Bundestagswahl
- 2026: -
- 2027: Landtagswahl

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung Infrastruktur

Hier werden die Aufwendungen für die Unterhaltung der Infrastruktur im Verkehrsbereich geplant.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

In den Jahren 2024 bis 2027 sind in den Ansätzen verschiedener Sachkonten die Aufwendungen für die Durchführung der anstehenden Wahlen enthalten. Die Ansätze verändern sich analog der durchzuführenden Wahlen.

Hier werden auch die Geschäftsaufwendungen für den Bereich Ordnung veranschlagt. Hierunter fallen z. B. Dienst- und Schutzkleidung, Verbrauchsmaterial, Büromaterial, Porto etc.).

Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten

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

Teilfinanzplan

Finanzposition 26: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für die Anschaffung einer Sandsackfüllmaschine für Starkregenereignisse sind 14.000 € veranschlagt worden.

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

Teilergebnishaushalt Produkt Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.674,26	52.000,00	58.527,82	58.527,82	51.792,96	46.560,04
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	55.414,26	52.000,00	58.527,82	58.527,82	51.792,96	46.560,04
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.397,72	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4321350	Gebühren f.d. Inanspruchnahme der Feuerwehren	12.397,72	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.336,42	9.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
4481000	Erstattungen vom Land	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	14.336,42	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	381,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4522000	Erstattung von Kfz - Steuern	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	231,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	87.289,56	71.000,00	76.527,82	76.527,82	69.792,96	64.560,04
11	Personalaufwendungen	73.147,08	66.143,00	75.726,00	77.997,00	80.339,00	82.749,00
5011000	Bezüge - Beamte	10.153,91	7.347,00	8.026,00	8.266,00	8.514,00	8.770,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	42.972,45	44.442,00	50.018,00	51.519,00	53.065,00	54.657,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	3.373,42	3.438,00	3.842,00	3.957,00	4.076,00	4.198,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	9.038,97	9.217,00	10.440,00	10.753,00	11.076,00	11.408,00
5041000	Beihilfen	503,63	510,00	512,00	527,00	543,00	558,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	5.861,00	764,00	2.354,00	2.424,00	2.497,00	2.573,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	1.243,70	425,00	534,00	551,00	568,00	585,00
12	Versorgungsaufwendungen	6.349,70	6.878,00	5.587,00	5.755,00	5.928,00	6.106,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	5.086,80	4.670,00	4.562,00	4.699,00	4.840,00	4.985,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.037,09	1.019,00	1.025,00	1.056,00	1.088,00	1.121,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	764,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	225,81	425,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.828,55	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	438,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	326,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	8.213,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	23.776,36	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5251100	Treibstoffe	9.916,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.932,01	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5255100	Unterhaltung Gebäudetechnik	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.225,08	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	195.376,72	195.400,00	196.968,69	296.950,03	288.526,76	282.549,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	162,89	200,00	162,88	144,21	92,22	92,22
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	5.033,25	5.000,00	5.033,25	5.033,25	5.033,25	5.033,25
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	123.887,84	123.900,00	123.887,83	223.887,84	215.516,56	209.538,80
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	66.292,74	66.300,00	67.884,73	67.884,73	67.884,73	67.884,73
15	Transferaufwendungen	4.037,95	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5314000	Aufwendungen für Zuweisungen an sonst. öff. Bereic	3.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5372100	Notruf-Umlage Kreis Gütersloh	617,95	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5372200	Schaltung Notfallalarmierung Gewerbegebiet "Aurea"	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.686,96	146.000,00	156.500,00	159.700,00	164.900,00	168.100,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.274,89	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5412100	Aus- und Fortbildung	6.620,76	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	20.000,00
5412200	Reisekosten	1.160,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5412300	Betriebsveranstaltungen	0,00	7.000,00	7.000,00	8.000,00	8.000,00	9.000,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	45.499,86	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	46.038,93	55.000,00	65.000,00	65.000,00	70.000,00	70.000,00
5431000	Büromaterial	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Teilergebnishaushalt Produkt Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
5431050	Telekommunikation	3.710,02	4.000,00	4.000,00	4.200,00	4.400,00	4.600,00
5431300	Verbrauchsmaterial	3.061,54	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5431350	Bewirtung	1.345,07	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	10.000,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	22.879,32	13.000,00	13.000,00	15.000,00	15.000,00	16.000,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	1.554,84	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	2.030,00	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	3.000,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	488,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5457000	Kostenerstattungen an privat	999,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	21,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	486.426,96	455.921,00	476.281,69	581.902,03	581.193,76	581.004,00
18	Ordentliches Ergebnis	-399.137,40	-384.921,00	-399.753,87	-505.374,21	-511.400,80	-516.443,96
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-399.137,40	-384.921,00	-399.753,87	-505.374,21	-511.400,80	-516.443,96
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-399.137,40	-384.921,00	-399.753,87	-505.374,21	-511.400,80	-516.443,96
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.855,00	39.006,00	40.692,00	33.935,00	34.026,00	34.559,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	0,00	530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	29.855,00	38.476,00	40.692,00	33.935,00	34.026,00	34.559,00
29	Ergebnis	-428.992,40	-423.927,00	-440.445,87	-539.309,21	-545.426,80	-551.002,96
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-9.900,00	-10.060,00	-10.320,00	-10.480,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-428.992,40	-423.927,00	-430.545,87	-529.249,21	-535.106,80	-540.522,96

Teilfinanzhaushalt Produkt Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-66.882,56	-105.000,00	-65.000,00	-65.000,00	-65.000,00	-65.000,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-66.882,56	-105.000,00	-65.000,00	-65.000,00	-65.000,00	-65.000,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	441.082,66	323.500,00	311.500,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	441.082,66	323.500,00	311.500,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-374.200,10	-218.500,00	-246.500,00	-205.000,00	-205.000,00	-205.000,00

Investitionen Produkt Feuerschutz

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Beihilfen aus der Feuerschutzsteuer	-65.382,56	-65.000,00	-65.000,00	0,00	-65.000,00	-65.000,00	-65.000,00
Zuwendung Land Ausbau kommunaler Warnsysteme	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuwendungen vom Bund für Feuerwehr	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen, EDV	7.768,81	20.000,00	49.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Anschaffung von Lösch- und Hilfsfahrzeugen	0,00	250.000,00	259.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Umstellung Feuerwehr auf Digitalfunk	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bechaffung bewegl. Anlagegüter	433.313,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anschaffung von Sirenen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Feuerschutz

Erläuterungen

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

Dieser Ansatz setzt sich zusammen aus:

- Sach- und Dienstleistungen (Haltung von Fahrzeugen u.a.) 40.000 EUR
- Aus- und Fortbildung, Dienstkleidung u.a. Sachkosten: 100.500 EUR
(Dieser Betrag ist enthalten in der Position Aufwandsentschädigungen und Lohnersatz.)
- Transferaufwendungen 1.500 EUR

Ergebnisposition 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

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

Ergebnisposition 04: Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren für die Inanspruchnahme der Feuerwehren

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

Ergebnisposition 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen Dritter für Einsätze der Feuerwehr

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

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Teilfinanzplan

Finanzposition 26: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen, EDV

Für die Anschaffung von Ausrüstung werden 49.000 € bereitgestellt.

Anschaffung von Lösch- und Hilfsfahrzeugen

In den Haushaltsjahren 2023 - 2027 soll die Anschaffung von neuen Lösch- und Hilfsfahrzeugen gewährleistet werden. Für 2024 ist die Anschaffung eines neuen Anhängers für den LZ Quenhorn mit 9.000 € eingeplant worden.

Produktbeschreibung Produkt Bürgerservice			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Reinhard Mainka	
Kurzbeschreibung	<p>Führung eines Bürgerbüros als zentrale Anlaufstelle in der Gemeindeverwaltung für alle Einwohnerinnen und Einwohner, in dem publikumsintensive Auskunft-, Beratungs- und Serviceleistungen wahrgenommen werden.</p> <p>Dies beinhaltet insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - das gesamte Meldewesen, - kleinere Dienstleistungen, - Staatsangehörigkeitsangelegenheiten, - Fundbüro, - Kfz-Abmeldungen, - Telefonzentrale/Auskunft. 		
Auftragsgrundlage	Melderecht, Pass- und Ausweisrecht, BGB, StaatsangehörigkeitenG, Gewerbeordnung, Vertrag mit dem Kreis Gütersloh etc.		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	5,65	5,50	5,35

Teilergebnishaushalt Produkt Bürgerservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.272,10	115.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	146.272,10	115.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4486000	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	161,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	161,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	146.433,60	115.500,00	150.500,00	150.500,00	150.500,00	150.500,00
11	Personalaufwendungen	242.677,64	283.055,00	293.630,00	302.438,00	311.512,00	320.858,00
5011000	Bezüge - Beamte	7.093,65	7.346,00	8.026,00	8.266,00	8.514,00	8.770,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	186.195,29	213.758,00	220.109,00	226.712,00	233.513,00	240.518,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	13.582,88	16.118,00	16.327,00	16.817,00	17.322,00	17.842,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	30.490,55	44.135,00	45.768,00	47.141,00	48.555,00	50.012,00
5041000	Beihilfen	351,84	509,00	512,00	527,00	543,00	558,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	4.094,57	764,00	2.354,00	2.424,00	2.497,00	2.573,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	868,86	425,00	534,00	551,00	568,00	585,00
12	Versorgungsaufwendungen	4.435,99	6.878,00	5.587,00	5.755,00	5.928,00	6.106,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	3.553,70	4.670,00	4.562,00	4.699,00	4.840,00	4.985,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	724,53	1.019,00	1.025,00	1.056,00	1.088,00	1.121,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	764,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	157,76	425,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.130,57	80.500,00	80.500,00	80.500,00	81.000,00	81.000,00
5241250	Müll	565,60	500,00	500,00	500,00	1.000,00	1.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	89.564,97	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	91,24	100,00	91,23	91,23	91,23	91,23
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	91,24	100,00	91,23	91,23	91,23	91,23
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.178,63	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5422100	sonstige Miete	642,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431000	Büromaterial	13,39	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	96,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	129,95	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	1.296,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	339.514,07	378.033,00	387.308,23	396.284,23	406.031,23	415.555,23
18	Ordentliches Ergebnis	-193.080,47	-262.533,00	-236.808,23	-245.784,23	-255.531,23	-265.055,23
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-193.080,47	-262.533,00	-236.808,23	-245.784,23	-255.531,23	-265.055,23
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-193.080,47	-262.533,00	-236.808,23	-245.784,23	-255.531,23	-265.055,23
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.469,00	49.450,00	53.943,00	54.804,00	54.896,00	55.429,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	53.469,00	49.450,00	53.943,00	54.804,00	54.896,00	55.429,00
29	Ergebnis	-246.549,47	-311.983,00	-290.751,23	-300.588,23	-310.427,23	-320.484,23
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.425,00	-4.425,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-246.549,47	-311.983,00	-286.351,23	-296.188,23	-306.002,23	-316.059,23

Produktbeschreibung Produkt Bürgerservice

Erläuterungen

Ergebnisposition 04: Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

Verwaltungsgebühren

Für die Ausstellung von Personalausweisen, Reisepässen, Euro-Führerscheinen und Schankerlaubnissen sind Gebühren zu erheben, die unter dieser Position veranschlagt werden. Auch für Beglaubigungen, Auskünfte aus dem Melde- und Gewerberegister fallen Gebühren an.

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Unter dieser Position werden u.a. die Kosten für Personal- und Kinderausweise veranschlagt.

Produktbeschreibung Produkt Personenstandsangelegenheiten			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Reinhard Mainka	
Kurzbeschreibung	Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten. Rechtliche Dokumentation des Personenstandes. Dies beinhaltet insbesondere: <ul style="list-style-type: none"> - verschiedene Beurkundungen, - Eheschließungen und Lebenspartnerschaften, - Führung der Familienbücher, - behördliche Namensänderungen. 		
Auftragsgrundlage	PersonenstandsG, BGB, EinführungsG-BGB, BundesvertriebenenG		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	1,35	1,15	1,15

Teilergebnishaushalt Produkt Personenstandsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.386,70	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	13.386,70	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4461000	Verkaufserlöse	52,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	75,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	69,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	5,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	13.513,92	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
11	Personalaufwendungen	105.339,74	103.871,00	111.125,00	114.459,00	117.894,00	121.430,00
5011000	Bezüge - Beamte	3.060,15	7.346,00	8.026,00	8.267,00	8.515,00	8.770,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	77.515,36	73.776,00	77.558,00	79.885,00	82.282,00	84.750,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	5.953,82	5.635,00	5.929,00	6.107,00	6.290,00	6.479,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	16.517,44	15.416,00	16.212,00	16.698,00	17.199,00	17.715,00
5041000	Beihilfen	151,78	509,00	512,00	527,00	543,00	558,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	1.766,37	764,00	2.354,00	2.424,00	2.497,00	2.573,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	374,82	425,00	534,00	551,00	568,00	585,00
12	Versorgungsaufwendungen	1.913,66	6.878,00	5.587,00	5.755,00	5.928,00	6.106,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	1.533,04	4.670,00	4.562,00	4.699,00	4.840,00	4.985,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	312,56	1.019,00	1.025,00	1.056,00	1.088,00	1.121,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	764,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	68,06	425,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	297,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	654,19	1.900,00	1.900,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431000	Büromaterial	134,94	300,00	300,00	500,00	500,00	500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	404,25	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	108.204,59	114.649,00	120.612,00	124.314,00	127.922,00	131.636,00
18	Ordentliches Ergebnis	-94.690,67	-101.649,00	-107.612,00	-111.314,00	-114.922,00	-118.636,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-94.690,67	-101.649,00	-107.612,00	-111.314,00	-114.922,00	-118.636,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-94.690,67	-101.649,00	-107.612,00	-111.314,00	-114.922,00	-118.636,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.850,00	26.345,00	26.877,00	27.691,00	27.783,00	28.316,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	20.850,00	26.345,00	26.877,00	27.691,00	27.783,00	28.316,00
29	Ergebnis	-115.540,67	-127.994,00	-134.489,00	-139.005,00	-142.705,00	-146.952,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-195,00	-205,00	-205,00	-205,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-115.540,67	-127.994,00	-134.294,00	-138.800,00	-142.500,00	-146.747,00

Produktbeschreibung Produkt Personenstandsangelegenheiten**Erläuterungen****Ergebnisposition 5: privatrechtliche Leistungsentgelte**Verkaufserlöse

Unter dieser Position werden die Erträge aus der Veräußerung von Familienstammbüchern verbucht.

Ergebnisposition 16: sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter dieser Position werden Verbrauchsmaterialien (Büromaterial, Deko für Trauungen etc.) verbucht.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Anzahl Trauungen/Jahr	74	34	25
davon im Kapitelsaal in Clarholz	1	0	0
davon im Zumbusch-Haus in Herzebrock	9	9	10
Sonstige	64	25	15
davon Gewölbe Schloss Möhler	40	12	0
davon Privattrauungen	0	0	0
davon Trauzimmer	23	13	15
Neubeurkundung einer Eheschließung im Ausland	1	0	0

Produktbeschreibung Produkt Soziales			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Ulrike Jasperneite	
Kurzbeschreibung	<p>Sicherstellung des Lebensunterhalts für nicht erwerbstätige/erwerbsfähige Personen, Asylbewerber sowie Hilfestellungen in besonderen Lebenslagen.</p> <p>Das sind insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Leistungen der Sozialhilfe nach dem Sozialgesetzbuch XII - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz - Wohngeld - Rentenversicherungsangelegenheiten - Pflegeberatung 		
Auftragsgrundlage	<p>Delegationssatzung Kreis GT, Sozialgesetzbuch I, Sozialgesetzbuch VI, Sozialgesetzbuch X, Sozialgesetzbuch XI, Sozialgesetzbuch XII, Asylbewerberleistungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz, Teilhabe- und Integrationsgesetz, Wohngeldgesetz, Ratsbeschlüsse.</p>		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	3,85	6,50	7,50

Teilergebnishaushalt Produkt Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.920,00	43.500,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
4141000	Zuweisungen vom Land	0,00	43.500,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	1.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	1.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sonstige Transfererträge	73.548,33	5.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
4211000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einri	73.548,33	5.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.835.360,03	889.800,00	1.087.600,00	887.600,00	887.600,00	887.600,00
4480200	Erstattungen vom Bund	346.753,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	8.400,00	7.800,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00
4481100	Erstattungen nach FlüAG	1.439.860,19	856.000,00	1.045.000,00	845.000,00	845.000,00	845.000,00
4481200	Betreuungskosten nach FlüAG	40.346,35	26.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	33.363,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	32.042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.321,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.945.191,82	938.300,00	1.207.600,00	1.007.600,00	1.007.600,00	1.007.600,00
11	Personalaufwendungen	301.228,59	394.525,00	467.222,00	435.231,00	448.288,00	461.737,00
5011000	Bezüge - Beamte	58.044,10	54.733,00	64.976,00	66.925,00	68.933,00	71.001,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	154.535,39	254.909,00	290.725,00	263.771,00	271.684,00	279.834,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	12.134,29	19.442,00	22.327,00	20.254,00	20.861,00	21.487,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	33.022,36	52.788,00	61.655,00	55.916,00	57.594,00	59.322,00
5041000	Beihilfen	2.878,96	3.796,00	4.149,00	4.273,00	4.401,00	4.533,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	33.503,98	5.694,00	19.068,00	19.640,00	20.229,00	20.836,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	7.109,51	3.163,00	4.322,00	4.452,00	4.586,00	4.724,00
12	Versorgungsaufwendungen	36.297,70	51.245,00	45.229,00	46.586,00	47.983,00	49.422,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	29.078,32	34.796,00	36.931,00	38.039,00	39.180,00	40.355,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	5.928,48	7.592,00	8.298,00	8.547,00	8.803,00	9.067,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	5.694,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	1.290,90	3.163,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.540,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.540,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	119,86	100,00	119,86	119,88	119,86	17,98
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	119,86	100,00	119,86	119,88	119,86	17,98
15	Transferaufwendungen	951.005,76	980.100,00	1.191.100,00	1.191.100,00	1.191.100,00	1.191.100,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
5331000	Soziale Leist. an nat. Pers. außerh. von Einricht.	946.775,76	976.000,00	1.187.000,00	1.187.000,00	1.187.000,00	1.187.000,00
5339000	Sonstige soziale Leistungen	130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.174,85	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	4.792,85	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5451000	Kostenerstattungen an das Land	23.382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	1.319.367,44	1.430.970,00	1.709.670,86	1.679.036,88	1.693.490,86	1.708.276,98
18	Ordentliches Ergebnis	625.824,38	-492.670,00	-502.070,86	-671.436,88	-685.890,86	-700.676,98
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	625.824,38	-492.670,00	-502.070,86	-671.436,88	-685.890,86	-700.676,98
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	625.824,38	-492.670,00	-502.070,86	-671.436,88	-685.890,86	-700.676,98
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.815,00	27.377,00	29.310,00	30.125,00	30.216,00	30.749,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	23.815,00	27.377,00	29.310,00	30.125,00	30.216,00	30.749,00
29	Ergebnis	602.009,38	-520.047,00	-531.380,86	-701.561,88	-716.106,86	-731.425,98
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-59.855,00	-59.855,00	-59.855,00	-59.855,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	602.009,38	-520.047,00	-471.525,86	-641.706,88	-656.251,86	-671.570,98

Produktbeschreibung Produkt Soziales

Erläuterungen

Ergebnisposition 3: Sonstige Transfererträge

Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen

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

Ergebnisposition 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen vom Land

Das Land gewährt für das Jahr 2024 Zuweisungen für Integrationsmaßnahmen gem. § 17 Teilhabe- und Integrationsgesetz.

Erstattungen nach FlüAG

Seit dem Jahr 2017 ist eine Systemumstellung auf eine echte Pro-Kopf-Pauschale umgesetzt worden. Pro Kopf werden vom Land NRW 875,00 €/Monat für zugewiesene Flüchtlinge, die sich noch im laufenden Asylverfahren befinden und noch nicht ausreisepflichtig sind, gezahlt. Für die Unterbringung und Versorgung des Personenkreises nach § 2 FlüAG werden an dieser Stelle 875,00 €/Monat pro Flüchtling abzüglich 3,83 % für die Betreuungspauschale eingeplant.

Für die Berechnung werden 54 Personen zu Grunde gelegt.

Die Flüchtlingspauschale soll zu einer in Abhängigkeit von der Anzahl der Schutzsuchenden zu zahlenden Pro-Kopf-Pauschale weiterentwickelt werden. Die genaue Höhe der Pauschale ist derzeit noch unklar. Es werden zusätzlich 100.000 € eingeplant.

Betreuungskosten nach FlüAG

Nach § 4 Abs. 2 des FlüAG sind 3,83 % der monatlichen Kostenpauschale in Höhe von 875,00 €/Monat für die soziale Betreuung zu verwenden.

Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche

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

Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen

Hierunter fallen ausschließlich Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Die Gemeinde geht im Jahresdurchschnitt davon aus, dass 141 Flüchtlinge Anspruch auf Leistungen nach dem AsylbLG haben werden.

- Grundleistungen (Regelsatz und Kosten der Unterkunft)	1.015.200 EUR
- Ambulante und stationäre Krankenkosten	160.000 EUR
- Sonstige Leistungen (Sprachkurse, Rückführungskosten etc.)	7.000 EUR
- Ausstattung der Unterkünfte (Matratzen, Decken, Oberbetten)	6.000 EUR

Im Haushalt 2023 wurde noch mit 111 Personen kalkuliert.

Produktbeschreibung Produkt Jugend, Familie und Senioren			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Marie Huster	
Kurzbeschreibung	<p>Maßnahmen zur Verbesserung und Unterstützung sämtlicher Problemstellungen, die den Bereich der Familie betreffen.</p> <p>Dies beinhaltet insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Förderung verbandlicher Jugendarbeit, - Ferienspiele, - sonstige Jugend- und Familienhilfe, - Seniorenarbeit. 		
Auftragsgrundlage	Kinder- und Jugendfördergesetz NRW (3. AG-KJHG - KJFöG), Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG, SBG VIII), Ratsbeschlüsse		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	1,15	0,75	0,85

Teilergebnishaushalt Produkt Jugend, Familie und Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.140,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	2.140,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.744,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4461300	Kostenbeitrag "Ferienspaß für Kinder"	3.744,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.124,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	4.124,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	541,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	541,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	10.550,75	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
11	Personalaufwendungen	82.953,55	42.782,00	52.357,00	53.928,00	55.545,00	57.212,00
5011000	Bezüge - Beamte	23.782,08	22.824,00	26.425,00	27.218,00	28.034,00	28.875,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	31.978,85	11.407,00	11.416,00	11.758,00	12.111,00	12.474,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	2.505,93	882,00	874,00	900,00	927,00	955,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	6.866,81	2.393,00	2.442,00	2.515,00	2.590,00	2.668,00
5041000	Beihilfen	1.179,58	1.583,00	1.687,00	1.738,00	1.790,00	1.844,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	13.727,39	2.374,00	7.755,00	7.988,00	8.228,00	8.475,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	2.912,91	1.319,00	1.758,00	1.811,00	1.865,00	1.921,00
12	Versorgungsaufwendungen	14.872,04	21.370,00	18.394,00	18.946,00	19.514,00	20.099,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	11.914,09	14.511,00	15.019,00	15.470,00	15.934,00	16.412,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	2.429,04	3.166,00	3.375,00	3.476,00	3.580,00	3.687,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	2.374,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	528,91	1.319,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.022,58	97.500,00	104.500,00	104.500,00	104.500,00	104.500,00
5241150	Strom	2.890,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241250	Müll	29.785,03	40.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	223.003,55	57.500,00	72.500,00	72.500,00	72.500,00	72.500,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	4.343,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	171,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	171,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	550.700,83	753.500,00	853.500,00	853.500,00	853.500,00	853.500,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	4.932,08	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	545.277,25	716.000,00	816.000,00	816.000,00	816.000,00	816.000,00
5331000	Soziale Leist. an nat. Pers. außerh. von Einricht.	491,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.860,04	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
5412200	Reisekosten	67,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	100,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5428000	Honorare für nebenberuflich Beschäftigte	1.369,50	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431350	Bewirtung	1.150,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.689,43	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5441600	Grundsteuer	956,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5457000	Kostenerstattungen an privat	1.023,74	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	271,15	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	927.580,13	931.152,00	1.044.751,00	1.046.874,00	1.049.059,00	1.051.311,00
18	Ordentliches Ergebnis	-917.029,38	-926.152,00	-1.039.751,00	-1.041.874,00	-1.044.059,00	-1.046.311,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-917.029,38	-926.152,00	-1.039.751,00	-1.041.874,00	-1.044.059,00	-1.046.311,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-917.029,38	-926.152,00	-1.039.751,00	-1.041.874,00	-1.044.059,00	-1.046.311,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.121,00	21.925,00	23.526,00	24.340,00	24.432,00	24.965,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	15.121,00	21.925,00	23.526,00	24.340,00	24.432,00	24.965,00

Teilergebnishaushalt Produkt Jugend, Familie und Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
29	Ergebnis	-932.150,38	-948.077,00	-1.063.277,00	-1.066.214,00	-1.068.491,00	-1.071.276,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-48.700,00	-48.700,00	-48.700,00	-48.700,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-932.150,38	-948.077,00	-1.014.577,00	-1.017.514,00	-1.019.791,00	-1.022.576,00

Produktbeschreibung Produkt Jugend, Familie und Senioren

Erläuterungen

Ergebnisposition 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Müll

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

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Für die Organisation und Durchführung der Ferienspiele und Ferienbetreuung sowie Projekte in der Jugendarbeit werden 15.500 € bereitgestellt. Dem Caritasverband werden die Personalkosten für einen Integrationsbeauftragten (halbe Stelle) im Kreisfamilienzentrum in Höhe von 57.000 € erstattet.

Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen

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

Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche

Hierunter fallen:

- 800.000 €, Betriebskostenzuschuss für freie und kirchliche Träger der Kindergärten anhand der Summe der Kind-Pauschalen: Die Summe der Kind-Pauschalen und somit auch der Zuschuss richtet sich nach den verschiedenen Betreuungszeiten in den verschiedenen Gruppenformen. Diese Summe ändert sich im laufenden Kindergartenjahr aufgrund der tatsächlichen Belegung der Plätze und ist somit schwer kalkulierbar. Für das Haushaltsjahr werden 100.000 € mehr eingeplant, da die Kind-Pauschalen um 10 % erhöht werden und zusätzliche Gruppen in den Kindergärten eingerichtet werden.
- 8.000 €, Zuschuss für die Beförderung von Kindergartenkindern: Kindergartenkinder, die weiter als 2,0 Kilometer von der Einrichtung entfernt wohnen, erhalten einen Zuschuss zu den Beförderungskosten.
- 3.000 €, Zuschüsse nach den Jugendförderrichtlinien
- 5.000 €, Zuschüsse zur Sprachförderung an Grundschulen

Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten

Die Arbeit des Seniorenbeirats wird mit 2.500 € unterstützt.

Sonstige Geschäftsaufwendungen

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

Kostenerstattungen an privat

Das Kreisfamilienzentrum erhält einen Sachkostenzuschuss.

Ehrungen, Erinnerungsabgaben, Repräsentationen

Alle neugeborenen Kinder erhalten Begrüßungsgeschenke.

Produktbeschreibung Produkt Offene Kinder- und Jugendarbeit			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Marie Huster	
Kurzbeschreibung	<p>Bereitstellung von Jugendhäusern und Angeboten der Jugendhilfe zur Förderung und Entwicklung von Kindern und Jugendlichen</p> <p>Dies beinhaltet insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Angebote und Maßnahmen für junge Menschen im Alter vom 6. bis zum 21. Lebensjahr, - Berücksichtigung besonderer Belange von Kindern und Jugendlichen in benachteiligten Lebenswelten, - Unterstützung von jungen Menschen mit Migrationshintergrund, - Angebote und Hilfen für junge Menschen mit Behinderungen. 		
Auftragsgrundlage	Rahmenkonzeption Offene Kinder- und Jugendarbeit im Kreis Gütersloh, Ratsbeschlüsse		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	3,45	4,90	4,90

Teilergebnishaushalt Produkt Offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.321,82	173.750,00	188.757,50	194.663,51	188.349,02	193.982,92
4122000	Bedarfszuweisungen von Gemeinden und GV	130.646,40	168.500,00	182.500,00	183.500,00	182.500,00	183.500,00
4142000	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.386,65	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	2.000,00	2.000,00	7.000,00	2.000,00	7.000,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	1.238,77	1.000,00	2.007,50	1.913,51	1.599,02	1.232,92
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.093,11	7.000,00	7.000,00	28.000,00	7.000,00	28.000,00
4461000	Verkaufserlöse	2.093,11	4.000,00	4.000,00	25.000,00	4.000,00	25.000,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	181,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	181,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	-1.055,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4721000	Bestandsveränderungen	-1.055,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	135.540,52	180.750,00	195.757,50	222.663,51	195.349,02	221.982,92
11	Personalaufwendungen	213.894,57	319.322,00	320.177,00	329.783,00	339.671,00	349.864,00
5011000	Bezüge - Beamte	7.961,81	6.168,00	6.922,00	7.130,00	7.344,00	7.565,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	152.353,98	240.177,00	239.408,00	246.590,00	253.988,00	261.607,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	11.964,65	17.942,00	18.378,00	18.930,00	19.497,00	20.082,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	35.648,34	53.605,00	52.535,00	54.111,00	55.734,00	57.406,00
5041000	Beihilfen	394,90	428,00	442,00	456,00	470,00	484,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	4.595,69	644,00	2.032,00	2.092,00	2.152,00	2.216,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	975,20	358,00	460,00	474,00	486,00	504,00
12	Versorgungsaufwendungen	4.978,89	5.780,00	4.819,00	4.963,00	5.114,00	5.270,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	3.988,62	3.922,00	3.935,00	4.053,00	4.176,00	4.304,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	813,20	856,00	884,00	910,00	938,00	966,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	644,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	177,07	358,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.881,36	8.000,00	9.500,00	25.500,00	9.500,00	25.500,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	805,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	477,02	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.598,52	6.500,00	8.000,00	24.000,00	8.000,00	24.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	4.465,60	3.700,00	4.585,37	4.333,79	3.475,90	2.352,79
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	90,38	100,00	105,50	75,52	52,33	48,38
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	280,68	300,00	280,68	280,68	280,68	280,68
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	27,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	4.067,44	3.300,00	4.199,19	3.977,59	3.142,89	2.023,73
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.015,32	23.100,00	23.600,00	34.300,00	23.600,00	34.300,00
5422100	sonstige Miete	219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5428000	Honorare für nebenberuflich Beschäftigte	0,00	3.500,00	3.500,00	4.000,00	3.500,00	4.000,00
5431000	Büromaterial	344,13	800,00	800,00	750,00	700,00	700,00
5431050	Telekommunikation	1.455,73	1.400,00	1.900,00	2.000,00	2.100,00	2.250,00
5431100	Porto	3,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	279,72	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
5431350	Bewirtung	5.007,53	4.600,00	4.600,00	8.550,00	4.500,00	8.450,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	727,76	1.100,00	1.100,00	2.100,00	1.100,00	2.100,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	11.599,98	10.400,00	10.400,00	13.400,00	10.400,00	13.400,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	225,82	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.200,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	151,66	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00
17	Ordentliche Aufwendungen	247.235,74	359.902,00	362.681,37	398.879,79	381.360,90	417.286,79
18	Ordentliches Ergebnis	-111.695,22	-179.152,00	-166.923,87	-176.216,28	-186.011,88	-195.303,87
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-111.695,22	-179.152,00	-166.923,87	-176.216,28	-186.011,88	-195.303,87

Teilergebnishaushalt Produkt Offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-111.695,22	-179.152,00	-166.923,87	-176.216,28	-186.011,88	-195.303,87
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.750,54	18.589,00	20.428,00	21.250,00	21.350,00	21.889,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	290,54	70,00	334,00	342,00	350,00	356,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.460,00	18.519,00	20.094,00	20.908,00	21.000,00	21.533,00
29	Ergebnis	-126.445,76	-197.741,00	-187.351,87	-197.466,28	-207.361,88	-217.192,87
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-1.655,00	-2.990,00	-1.655,00	-2.990,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-126.445,76	-197.741,00	-185.696,87	-194.476,28	-205.706,88	-214.202,87

Teilfinanzhaushalt Produkt Offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.694,59	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	5.694,59	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.694,59	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00

Investitionen Produkt Offene Kinder- und Jugendarbeit

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Zuwendung vom Kreis Gütersloh (Pentagon)	0,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
Zuwendung vom Kreis Gütersloh (Klein Bonum)	0,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
Beschaffung bewegliches Vermögen Klein Bonum	143,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung bewegl. Anlageverm. Päd. Etat Klein Bo	3.050,85	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Beschaffung bewegl. Anlageverm. Päd. Etat Pentagon	2.499,99	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Produktbeschreibung Produkt Offene Kinder- und Jugendarbeit

Erläuterungen

Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bedarfszuweisungen von Gemeinden und GV

Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

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

Ergebnisposition 05: : Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierunter fallen Einnahmen aus Getränkeverkäufen bzw. Veranstaltungen der Jugendhäuser und der Konzert-AG des Klein Bonums sowie Eintrittsgelder für das Konzert „Herzerockt“, das voraussichtlich in 2025 und 2027 wieder stattfinden soll.

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und

Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

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

Für Veranstaltungen der Konzert-AG (Klein Bonum) werden 5.000 € bereitgestellt, die Refinanzierung erfolgt aus Eintrittsgeldern. Für das Konzert „Herzerockt“ werden Mittel für 2025 und 2027 eingeplant.

Finanzposition 26: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Jedem Jugendhaus stehen 1.500 € für investive Anschaffungen zur Verfügung.

Produktbeschreibung Produkt Schulträgerangelegenheiten allgemein

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

Verantwortliche Person(en)

Marie Huster

Kurzbeschreibung

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

Dies sind insbesondere:

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

Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Entscheidungen des Schulträgers

Stellenplanauszug

Ist Vorvorjahr

Plan Vorjahr

Plan Haushaltsjahr

Stellenanteil des Produktes

0,30

0,65

0,65

Teilergebnishaushalt Produkt Schulträgerangelegenheiten allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.701,88	108.500,00	132.344,37	117.344,38	117.344,37	117.344,38
4131000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
4141000	Zuweisungen vom Land	16.546,35	8.500,00	23.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	9.155,53	0,00	9.044,37	9.044,38	9.044,37	9.044,38
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.496,99	51.000,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00
4481000	Erstattungen vom Land	55.516,62	51.000,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	62,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-82,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.252,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	550,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	2.701,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	184.450,94	159.500,00	163.544,37	148.544,38	148.544,37	148.544,38
11	Personalaufwendungen	42.334,78	45.767,00	55.411,00	57.072,00	58.784,00	60.547,00
5011000	Bezüge - Beamte	24.200,98	24.548,00	27.071,00	27.883,00	28.720,00	29.581,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	0,00	12.068,00	13.088,00	13.481,00	13.885,00	14.302,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	0,00	934,00	1.004,00	1.034,00	1.065,00	1.097,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	0,00	2.541,00	2.775,00	2.858,00	2.944,00	3.032,00
5041000	Beihilfen	1.200,36	1.703,00	1.729,00	1.780,00	1.833,00	1.888,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	13.969,19	2.554,00	7.944,00	8.182,00	8.427,00	8.680,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	2.964,25	1.419,00	1.800,00	1.854,00	1.910,00	1.967,00
12	Versorgungsaufwendungen	15.134,01	22.985,00	18.844,00	19.410,00	16.993,00	17.503,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	12.123,95	15.607,00	15.387,00	15.849,00	13.325,00	13.725,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	2.471,83	3.405,00	3.457,00	3.561,00	3.668,00	3.778,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	2.554,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	538,23	1.419,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.786,35	6.000,00	21.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	6.219,40	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	36.566,95	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	2.517,72	1.900,00	2.013,01	2.013,01	1.555,18	781,66
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	2.517,72	1.900,00	2.013,01	2.013,01	1.555,18	781,66
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.650,88	110.600,00	110.300,00	110.300,00	110.300,00	110.300,00
5431050	Telekommunikation	4,79	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	109,85	2.500,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	688,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5457000	Kostenerstattungen an privat	57.502,86	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	161.423,74	187.252,00	207.568,01	194.795,01	193.632,18	195.131,66
18	Ordentliches Ergebnis	23.027,20	-27.752,00	-44.023,64	-46.250,63	-45.087,81	-46.587,28
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	23.027,20	-27.752,00	-44.023,64	-46.250,63	-45.087,81	-46.587,28
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	23.027,20	-27.752,00	-44.023,64	-46.250,63	-45.087,81	-46.587,28
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.692,05	30.107,00	31.582,00	21.181,00	21.279,00	21.818,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	232,05	450,00	266,00	273,00	279,00	285,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.460,00	29.657,00	31.316,00	20.908,00	21.000,00	21.533,00
29	Ergebnis	8.335,15	-57.859,00	-75.605,64	-67.431,63	-66.366,81	-68.405,28
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-5.815,00	-5.815,00	-5.815,00	-5.815,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	8.335,15	-57.859,00	-69.790,64	-61.616,63	-60.551,81	-62.590,28

Teilfinanzhaushalt Produkt Schulträgerangelegenheiten allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-357.900,00	-395.000,00	-384.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-357.900,00	-395.000,00	-384.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	3.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	354.100,00	395.000,00	384.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00

Investitionen Produkt Schulträgerangelegenheiten allgemein

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Schul- und Bildungspauschale	-357.900,00	-395.000,00	-384.000,00	0,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Inklusion GVG	3.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Schulträgerangelegenheiten allgemein

Erläuterungen

Ergebnisposition 2: Zuwendungen und Allgemeine Umlagen

Allgemeine Zuweisungen vom Land

Die Gemeinde erhält gemäß § 17 GFG insgesamt 400.000 € als Schul- und Bildungspauschale vom Land. Im Haushaltsjahr 2024 werden 100.000 € im Ergebnisplan veranschlagt. Die restlichen 300.000 € werden als Investitionszahlungen im Teilfinanzplan (Pos. 18) ausgewiesen. Die entsprechenden Aufwendungen/Investitionen werden in den Teilfinanzplänen der Schulen bzw. im Teilfinanzplan des Produktes Gebäudemanagement ausgewiesen.

Zuweisungen vom Land

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

Ergebnisposition 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen vom Land

Zur Förderung von Schulsozialarbeit in Nordrhein-Westfalen erhält die Gemeinde eine Zuwendung vom Land über den Kreis Gütersloh. Der Eigenanteil beträgt 20 %. Der Zuschuss reduziert sich, da die Förderung nun schuljahresbezogen erfolgt. Mit der Durchführung der Schulsozialarbeit an den Grundschulen ist der Caritasverband beauftragt (siehe auch Pos. 16), an der von-Zumbusch-Gesamtschule wird eigenes Personal eingesetzt.

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Schülerbeförderungskosten

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

Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Lehr- und Lernmittel

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

Kostenerstattungen an privat

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

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

Teilergebnishaushalt Produkt Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.725,28	121.200,00	147.100,00	147.100,00	147.100,00	147.100,00
4141000	Zuweisungen vom Land	126.650,28	121.100,00	147.000,00	147.000,00	147.000,00	147.000,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	75,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.260,00	38.200,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
4321050	Elternanteil an den Lernmittelkosten	2.848,00	2.800,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4321100	OGGS - Elternbeiträge	42.020,00	35.400,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
4321110	OGGS - Verpflegungsgeld	30.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.051,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	363,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4483000	Erstattungen von Zweckverbänden	-14.611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.196,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	16.918,19	11.900,00	11.870,14	7.177,93	4.339,99	946,44
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	13.735,74	11.900,00	11.870,14	7.177,93	4.339,99	946,44
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	89,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	3.093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	205.852,44	171.300,00	202.970,14	198.277,93	195.439,99	192.046,44
11	Personalaufwendungen	32.189,52	27.073,00	35.443,00	36.506,00	37.602,00	38.729,00
5011000	Bezüge - Beamte	3.928,83	4.195,00	5.031,00	5.182,00	5.338,00	5.498,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	19.620,98	17.045,00	21.927,00	22.585,00	23.263,00	23.961,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.540,40	1.319,00	1.680,00	1.730,00	1.782,00	1.835,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	4.155,44	3.544,00	4.671,00	4.811,00	4.955,00	5.104,00
5041000	Beihilfen	194,87	291,00	322,00	332,00	342,00	352,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.267,78	436,00	1.477,00	1.521,00	1.567,00	1.614,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	481,22	243,00	335,00	345,00	355,00	365,00
12	Versorgungsaufwendungen	2.456,88	3.928,00	3.501,00	3.606,00	3.714,00	3.825,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	1.968,22	2.667,00	2.859,00	2.945,00	3.033,00	3.124,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	401,28	582,00	642,00	661,00	681,00	701,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	436,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	87,38	243,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.782,93	41.600,00	56.300,00	56.250,00	56.200,00	56.200,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	1.367,98	500,00	500,00	450,00	400,00	400,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	759,55	0,00	700,00	700,00	700,00	700,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	525,93	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	6.079,81	10.200,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	22.585,67	30.500,00	43.100,00	43.100,00	43.100,00	43.100,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	1.663,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.800,19	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00
14	Bilanzielle Abschreibung	18.953,05	16.600,00	15.960,41	11.046,19	7.952,69	3.572,13
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	187,08	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	449,07	600,00	844,96	844,96	844,96	844,96
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	18.316,90	15.900,00	15.115,45	10.201,23	7.107,73	2.727,17
15	Transferaufwendungen	235.563,24	202.700,00	243.000,00	243.000,00	243.000,00	243.000,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	233.638,28	202.700,00	243.000,00	243.000,00	243.000,00	243.000,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.924,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.546,08	17.600,00	20.900,00	20.950,00	21.000,00	21.000,00
5422100	sonstige Miete	1.654,69	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5431000	Büromaterial	2.182,32	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5431050	Telekommunikation	1.044,05	1.100,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00	1.300,00
5431100	Porto	58,80	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	1.222,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	2.076,80	2.800,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	2.211,70	1.800,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	875,00	2.000,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00

Teilergebnishaushalt Produkt Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	700,25	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	2.480,24	5.000,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	348.491,70	309.501,00	375.104,41	371.358,19	369.468,69	366.326,13
18	Ordentliches Ergebnis	-142.639,26	-138.201,00	-172.134,27	-173.080,26	-174.028,70	-174.279,69
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-142.639,26	-138.201,00	-172.134,27	-173.080,26	-174.028,70	-174.279,69
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-142.639,26	-138.201,00	-172.134,27	-173.080,26	-174.028,70	-174.279,69
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	163.280,65	207.805,00	191.047,00	206.159,00	207.121,00	257.589,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	669,21	530,00	768,00	788,00	805,00	821,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	92.865,24	139.743,00	115.415,00	128.398,00	128.331,00	177.234,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	69.746,20	67.532,00	74.864,00	76.973,00	77.985,00	79.534,00
29	Ergebnis	-305.919,91	-346.006,00	-363.181,27	-379.239,26	-381.149,70	-431.868,69
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-15.965,00	-15.965,00	-15.965,00	-15.965,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-305.919,91	-346.006,00	-347.216,27	-363.274,26	-365.184,70	-415.903,69

Teilfinanzhaushalt Produkt Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	5.987,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.346,78	4.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	14.334,43	4.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.334,43	-4.800,00	-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00

Investitionen Produkt Bolandschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Neuanschaffung Schuleinrichtung Bolandschule	14.334,43	4.800,00	5.800,00	0,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00

Produktbeschreibung Produkt Bolandschule

Erläuterungen

Schulleitungsbudget

Ab dem Haushaltsjahr 2013 wurden die Budgets der Grundschulen auf eine Pauschale pro Schüler/-in umgestellt. Die Pauschale beträgt im Ergebnisplan 65 € pro Schüler/-in und 15 € im Finanzplan. Zusätzlich erhält jede Grundschule einen Sockelbetrag in Höhe von 3.000 €. Das Budget der Bolandschule beläuft sich im Haushaltsjahr 2024 auf der Grundlage von 187 Schülerinnen und Schülern auf 15.200 € (Ergebnisplan, Pos.13 und 16) bzw. 5.800 € (Finanzplan, Pos. 26). Diesen Betrag kann die Schulleitung eigenverantwortlich bewirtschaften.

Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisung vom Land

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

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

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

Ergebnisposition 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Elternanteil an den Lernmittelkosten

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

OGGS-Elternbeiträge und

OGGS-Verpflegungsgeld

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

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

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

Schülerbeförderungskosten

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

Weiterhin werden die Buskosten zum Schwimmunterricht im Hallenbad Herzebrock in Höhe von 10.400 € übernommen.

Aufgrund von Kostensteigerungen in diesem Bereich erhöht sich der Ansatz.

Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände

Der Träger der Offenen Ganztagsschule an den Grundschulen, die Volkshochschule Reckenberg-Ems, erhält eine Zuweisung zur Durchführung der Betreuung. Diese setzt sich aus den Zuweisungen vom Land (siehe Pos. 2), einem kalkulatorischen Elternbeitrag von monatlich 80 € pro Schüler/-in sowie pauschalen Komplementärmitteln in Höhe von 12.500 € zusammen.

Für die Randstundenbetreuung wird eine Betreuungspauschale gewährt. Darüber hinaus erhebt die Volkshochschule Reckenberg-Ems eigenständig Elternbeiträge.

Ergebnisposition 16: Sonstige ordentlichen Aufwendungen

Kostenerstattungen an Gemeindewerke

Den Gemeindewerken wird der Winterdienst bzw. die Straßenreinigung auf den Schulwegen im Außenbereich erstattet.

Für das Schulschwimmen wird Eintritt im Hallenbad gezahlt. Aufgrund von zusätzlichen Schwimmstunden und einem höheren Ansatz für den Winterdienst erhöht sich der Erstattungsbetrag entsprechend.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Schülerzahlen insgesamt	175	175	187
Zuschussbedarf pro Schüler	1.748 €	1.977 €	1.937 €
Schülerzahl offene Ganztagsschule	68	72	87
Schulleiterbudget	Ansatz 2024	zu übertragende Reste aus 2023	fortgeschriebener Ansatz 2024
		(vorläufiger Stand)	(vorläufiger Stand)
Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Ergebnisposition 13 die "Unterhaltung der Schuleinrichtung" und aus der Ergebnisposition 16 die "Sachkosten (Schulleiterbudget)".	15.200 €	1.400 €	16.600 €
Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Finanzposition 26 den "Erwerb von beweglichem Anlagevermögen".	5.800 €	5.237 €	11.037 €

Teilergebnishaushalt Kostenträger Schulleitungsbudget Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	75,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.559,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	363,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.196,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.634,97	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.900,15	900,00	2.400,00	2.350,00	2.300,00	2.300,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	1.367,98	500,00	500,00	450,00	400,00	400,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	759,55	0,00	700,00	700,00	700,00	700,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	525,93	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.246,69	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00
14	Bilanzielle Abschreibung	5.403,01	5.100,00	4.399,88	4.189,84	3.952,20	2.965,20
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	187,08	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	449,07	600,00	844,96	844,96	844,96	844,96
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	4.766,86	4.400,00	3.554,92	3.344,88	3.107,24	2.120,24
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.617,10	12.600,00	12.800,00	12.850,00	12.900,00	12.900,00
5422100	sonstige Miete	1.654,69	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5431000	Büromaterial	2.182,32	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5431050	Telekommunikation	1.044,05	1.100,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00	1.300,00
5431100	Porto	58,80	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	1.222,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	1.935,80	2.800,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	2.211,70	1.800,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	607,26	2.000,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	700,25	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
17	Ordentliche Aufwendungen	23.920,26	18.600,00	19.599,88	19.389,84	19.152,20	18.165,20
18	Ordentliches Ergebnis	-22.285,29	-18.500,00	-19.499,88	-19.289,84	-19.052,20	-18.065,20
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-22.285,29	-18.500,00	-19.499,88	-19.289,84	-19.052,20	-18.065,20
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-22.285,29	-18.500,00	-19.499,88	-19.289,84	-19.052,20	-18.065,20
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	669,21	530,00	768,00	788,00	805,00	821,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	669,21	530,00	768,00	788,00	805,00	821,00
29	Ergebnis	-22.954,50	-19.030,00	-20.267,88	-20.077,84	-19.857,20	-18.886,20
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-715,00	-715,00	-715,00	-715,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-22.954,50	-19.030,00	-19.552,88	-19.362,84	-19.142,20	-18.171,20

Teilfinanzhaushalt Kostenträger Schulleitungsbudget Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	5.987,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.346,78	4.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	14.334,43	4.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.334,43	-4.800,00	-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00

Investitionen Kostenträger Schulleitungsbudget Bolandschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Neuanschaffung Schuleinrichtung Bolandschule	14.334,43	4.800,00	5.800,00	0,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00

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

Teilergebnishaushalt Produkt Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.486,53	122.400,00	115.600,00	115.600,00	115.600,00	115.600,00
4141000	Zuweisungen vom Land	122.486,53	122.400,00	115.600,00	115.600,00	115.600,00	115.600,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.602,00	62.700,00	66.700,00	66.700,00	66.700,00	66.700,00
4321050	Elternanteil an den Lernmittelkosten	3.264,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
4321100	OGGS - Elternbeiträge	57.700,00	59.400,00	63.400,00	63.400,00	63.400,00	63.400,00
4321110	OGGS - Verpflegungsgeld	29.638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.797,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	1.169,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4483000	Erstattungen von Zweckverbänden	18.628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	19.181,39	8.800,00	8.800,40	5.917,14	5.511,54	2.254,71
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	14.831,34	8.800,00	8.800,40	5.917,14	5.511,54	2.254,71
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	89,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	4.260,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	252.067,14	193.900,00	191.100,40	188.217,14	187.811,54	184.554,71
11	Personalaufwendungen	29.909,40	25.660,00	33.929,00	34.948,00	35.997,00	37.077,00
5011000	Bezüge - Beamte	3.928,83	4.195,00	5.031,00	5.182,00	5.338,00	5.498,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	17.950,38	16.050,00	20.723,00	21.345,00	21.985,00	22.645,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.418,28	1.244,00	1.590,00	1.638,00	1.687,00	1.738,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	3.668,04	3.201,00	4.451,00	4.585,00	4.723,00	4.865,00
5041000	Beihilfen	194,87	291,00	322,00	332,00	342,00	352,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.267,78	436,00	1.477,00	1.521,00	1.567,00	1.614,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	481,22	243,00	335,00	345,00	355,00	365,00
12	Versorgungsaufwendungen	2.456,88	3.928,00	3.501,00	3.606,00	3.714,00	3.825,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	1.968,22	2.667,00	2.859,00	2.945,00	3.033,00	3.124,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	401,28	582,00	642,00	661,00	681,00	701,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	436,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	87,38	243,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.143,57	48.000,00	50.800,00	50.800,00	50.800,00	50.800,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	957,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	746,13	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.038,54	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	10.008,15	11.000,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	27.789,60	36.000,00	37.600,00	37.600,00	37.600,00	37.600,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	2.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.024,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
14	Bilanzielle Abschreibung	17.087,14	10.900,00	11.329,68	8.226,89	7.663,49	3.222,34
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	151,89	100,00	29,90	0,00	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	16.935,25	10.800,00	11.299,78	8.226,89	7.663,49	3.222,34
15	Transferaufwendungen	233.782,72	207.900,00	193.400,00	193.400,00	193.400,00	193.400,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	232.643,52	207.900,00	193.400,00	193.400,00	193.400,00	193.400,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.139,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.885,35	20.300,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00
5422100	sonstige Miete	1.941,34	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431000	Büromaterial	4.543,74	3.000,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
5431050	Telekommunikation	1.005,70	1.000,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00	1.300,00
5431100	Porto	135,15	400,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	6.224,03	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	1.748,13	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5431350	Bewirtung	3,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.496,74	2.700,00	3.700,00	3.650,00	3.600,00	3.500,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	2.661,33	6.000,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00

Teilergebnishaushalt Produkt Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	1.101,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	351.265,06	316.688,00	316.259,68	314.280,89	314.874,49	311.624,34
18	Ordentliches Ergebnis	-99.197,92	-122.788,00	-125.159,28	-126.063,75	-127.062,95	-127.069,63
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-99.197,92	-122.788,00	-125.159,28	-126.063,75	-127.062,95	-127.069,63
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-99.197,92	-122.788,00	-125.159,28	-126.063,75	-127.062,95	-127.069,63
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	216.693,50	239.483,00	232.026,00	275.800,00	273.214,00	239.599,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	383,18	140,00	440,00	451,00	461,00	470,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	147.099,10	172.693,00	157.506,00	199.196,00	195.475,00	160.325,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	69.211,22	66.650,00	74.080,00	76.153,00	77.278,00	78.804,00
29	Ergebnis	-315.891,42	-362.271,00	-357.185,28	-401.863,75	-400.276,95	-366.668,63
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-13.325,00	-13.325,00	-13.325,00	-13.325,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-315.891,42	-362.271,00	-343.860,28	-388.538,75	-386.951,95	-353.343,63

Teilfinanzhaushalt Produkt Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.627,96	5.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	18.627,96	5.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.627,96	-5.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00

Investitionen Produkt Josefschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule	18.627,96	5.100,00	6.100,00	0,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00

Produktbeschreibung Produkt Josefschule

Erläuterungen

Schulleitungsbudget

Ab dem Haushaltsjahr 2013 wurden die Budgets der Grundschulen auf eine Pauschale pro Schüler/-in umgestellt. Die Pauschale beträgt im Ergebnisplan 65 € pro Schüler/-in und 15 € im Finanzplan. Zusätzlich erhält jede Grundschule einen Sockelbetrag in Höhe von 3.000 €. Das Budget der Josefschule beläuft sich im Haushaltsjahr 2024 auf der Grundlage von 202 Schülerinnen und Schülern auf 16.200 € (Ergebnisplan, Pos.13 und 16) bzw. 6.100 € (Finanzplan, Pos. 26). Diesen Betrag kann die Schulleitung eigenverantwortlich bewirtschaften.

Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisung vom Land

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

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

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

Ergebnisposition 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Elternanteil an den Lernmittelkosten

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

OGGS-Elternbeiträge und

OGGS-Verpflegungsgeld

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

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

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

Schülerbeförderungskosten

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

Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände

Der Träger der Offenen Ganztagschule an den Grundschulen, die Volkshochschule Reckenberg-Ems, erhält eine Zuweisung zur Durchführung der Betreuung. Diese setzt sich aus den Zuweisungen vom Land (siehe Pos. 2), einem kalkulatorischen Elternbeitrag von monatlich 80 € pro Schüler/-in sowie pauschalen Komplementärmitteln in Höhe von 12.500 € zusammen. Für die Randstundenbetreuung wird eine Betreuungspauschale gewährt. Darüber hinaus erhebt die Volkshochschule Reckenberg-Ems eigenständig Elternbeiträge.

Ergebnisposition 16: Sonstige ordentlichen Aufwendungen

Kostenerstattungen an Gemeindewerke

Den Gemeindewerken wird der Winterdienst bzw. die Straßenreinigung auf den Schulwegen im Außenbereich erstattet.

Für das Schulschwimmen wird Eintritt im Hallenbad gezahlt. Aufgrund von zusätzlichen Schwimmstunden und einem höheren Ansatz für den Winterdienst erhöht sich der Erstattungsbetrag entsprechend.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Schülerzahlen insgesamt	204	204	202
Zuschussbedarf pro Schüler	1.548 €	1.776 €	1.763 €
Schülerzahlen offene Ganztagschule	70	76	68
Schulleiterbudget	Ansatz 2024	übertragene Reste aus 2023 (vorläufiger Stand)	fortgeschriebener Ansatz 2024 (vorläufiger Stand)
"Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Ergebnisposition 13 die "Unterhaltung der Schuleinrichtung Josefschule" und aus der Ergebnisposition 16 die "Sachkosten (Schulleiterbudget)".	16.200 €	1.347 €	17.547 €
Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Finanzposition 26 die "Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule".	6.100 €	8.745 €	14.845 €

Teilergebnishaushalt Kostenträger Schulleitungsbudget Josefsschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.169,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	1.169,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.169,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.620,82	1.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	957,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	746,13	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	839,54	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	78,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
14	Bilanzielle Abschreibung	4.100,11	4.000,00	4.373,57	4.157,70	4.032,26	3.038,70
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	151,89	100,00	29,90	0,00	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	3.948,22	3.900,00	4.343,67	4.157,70	4.032,26	3.038,70
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.948,97	14.300,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
5422100	sonstige Miete	1.941,34	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431000	Büromaterial	4.543,74	3.000,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
5431050	Telekommunikation	1.005,70	1.000,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00	1.300,00
5431100	Porto	135,15	400,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	3.005,82	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	1.748,13	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5431350	Bewirtung	3,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	541,04	2.700,00	3.700,00	3.650,00	3.600,00	3.500,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	19.669,90	19.300,00	20.573,57	20.357,70	20.232,26	19.238,70
18	Ordentliches Ergebnis	-18.500,68	-19.300,00	-20.573,57	-20.357,70	-20.232,26	-19.238,70
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-18.500,68	-19.300,00	-20.573,57	-20.357,70	-20.232,26	-19.238,70
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-18.500,68	-19.300,00	-20.573,57	-20.357,70	-20.232,26	-19.238,70
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	383,18	140,00	440,00	451,00	461,00	470,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	383,18	140,00	440,00	451,00	461,00	470,00
29	Ergebnis	-18.883,86	-19.440,00	-21.013,57	-20.808,70	-20.693,26	-19.708,70
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-760,00	-760,00	-760,00	-760,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-18.883,86	-19.440,00	-20.253,57	-20.048,70	-19.933,26	-18.948,70

Teilfinanzhaushalt Kostenträger Schulleitungsbudget Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.627,96	5.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	18.627,96	5.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.627,96	-5.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00

Investitionen Kostenträger Schulleitungsbudget Josefschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule	18.627,96	5.100,00	6.100,00	0,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00

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

Teilergebnishaushalt Produkt Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.557,20	95.100,00	95.334,13	95.334,13	94.367,09	94.280,27
4141000	Zuweisungen vom Land	92.153,96	94.000,00	92.900,00	92.900,00	92.900,00	92.900,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	1.403,24	1.100,00	2.434,13	2.434,13	1.467,09	1.380,27
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.980,00	45.300,00	51.400,00	51.400,00	51.400,00	51.400,00
4321050	Elternanteil an den Lernmittelkosten	3.568,00	3.600,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
4321100	OGGS - Elternbeiträge	39.140,00	41.700,00	47.900,00	47.900,00	47.900,00	47.900,00
4321110	OGGS - Verpflegungsgeld	22.272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.607,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	172,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4483000	Erstattungen von Zweckverbänden	-3.683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	903,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	17.128,86	11.300,00	11.292,96	6.641,26	5.958,13	1.282,67
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	14.353,81	11.300,00	11.292,96	6.641,26	5.958,13	1.282,67
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	89,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	2.685,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	173.058,77	151.700,00	158.027,09	153.375,39	151.725,22	146.962,94
11	Personalaufwendungen	36.956,59	31.906,00	38.541,00	39.697,00	40.889,00	42.116,00
5011000	Bezüge - Beamte	3.928,83	4.195,00	5.031,00	5.182,00	5.338,00	5.498,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	23.347,93	20.833,00	24.398,00	25.130,00	25.884,00	26.661,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.836,55	1.612,00	1.870,00	1.926,00	1.984,00	2.044,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	4.899,41	4.296,00	5.108,00	5.261,00	5.419,00	5.582,00
5041000	Beihilfen	194,87	291,00	322,00	332,00	342,00	352,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.267,78	436,00	1.477,00	1.521,00	1.567,00	1.614,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	481,22	243,00	335,00	345,00	355,00	365,00
12	Versorgungsaufwendungen	2.456,88	3.928,00	3.501,00	3.606,00	3.714,00	3.825,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	1.968,22	2.667,00	2.859,00	2.945,00	3.033,00	3.124,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	401,28	582,00	642,00	661,00	681,00	701,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	436,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	87,38	243,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.942,87	35.300,00	42.400,00	42.400,00	42.400,00	42.400,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	827,53	0,00	900,00	900,00	900,00	900,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.752,67	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	8.527,07	12.300,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	17.832,60	21.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	20.528,36	16.000,00	21.202,16	16.394,90	13.761,04	7.593,15
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	18,75	0,00	18,75	18,75	2,12	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	82,15	0,00	1.052,28	1.052,29	1.052,28	1.052,29
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	20.427,46	16.000,00	20.131,13	15.323,86	12.706,64	6.540,86
15	Transferaufwendungen	187.141,93	165.000,00	162.000,00	162.000,00	162.000,00	162.000,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	170.475,16	156.900,00	153.600,00	153.600,00	153.600,00	153.600,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	15.766,77	8.100,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.611,17	21.500,00	22.600,00	22.600,00	22.600,00	22.600,00
5422100	sonstige Miete	1.744,68	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5431000	Büromaterial	4.244,16	3.500,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
5431050	Telekommunikation	874,83	800,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00	1.300,00
5431100	Porto	219,70	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	2.986,99	3.700,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	358,15	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.113,98	2.700,00	3.800,00	3.750,00	3.700,00	3.600,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Teilergebnishaushalt Produkt Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
5432000	Mitgliedsbeiträge	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	5.043,68	7.000,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
17	Ordentliche Aufwendungen	298.637,80	273.634,00	290.244,16	286.697,90	285.364,04	280.534,15
18	Ordentliches Ergebnis	-125.579,03	-121.934,00	-132.217,07	-133.322,51	-133.638,82	-133.571,21
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-125.579,03	-121.934,00	-132.217,07	-133.322,51	-133.638,82	-133.571,21
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-125.579,03	-121.934,00	-132.217,07	-133.322,51	-133.638,82	-133.571,21
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	174.391,59	241.454,00	216.168,00	230.743,00	276.427,00	235.042,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	952,26	530,00	1.093,00	1.121,00	1.146,00	1.168,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	102.800,57	175.770,00	142.610,00	155.115,00	199.829,00	156.915,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	70.638,76	65.154,00	72.465,00	74.507,00	75.452,00	76.959,00
29	Ergebnis	-299.970,62	-363.388,00	-348.385,07	-364.065,51	-410.065,82	-368.613,21
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-11.295,00	-11.295,00	-11.295,00	-11.295,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-299.970,62	-363.388,00	-337.090,07	-352.770,51	-398.770,82	-357.318,21

Teilfinanzhaushalt Produkt Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-6.106,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.106,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.986,87	5.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	26.986,87	5.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.880,45	-5.300,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00

Investitionen Produkt Wilbrandschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Zuwendung für die Wilbrandschule	-6.106,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule	26.986,87	5.300,00	6.300,00	0,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00

Produktbeschreibung Produkt Wilbrandschule

Erläuterungen

Schulleitungsbudget

Ab dem Haushaltsjahr 2013 wurden die Budgets der Grundschulen auf eine Pauschale pro Schüler/-in umgestellt. Die Pauschale beträgt im Ergebnisplan 65 € pro Schüler/-in und 15 € im Finanzplan. Zusätzlich erhält jede Grundschule einen Sockelbetrag in Höhe von 3.000 €. Das Budget der Wilbrandschule beläuft sich im Haushaltsjahr 2024 auf der Grundlage von 218 Schülerinnen und Schülern auf 17.200 € (Ergebnisplan, Pos.13 und 16) bzw. 6.300 € (Finanzplan, Pos. 26). Diesen Betrag kann die Schulleitung eigenverantwortlich bewirtschaften.

Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisung vom Land

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

Ergebnisposition 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Elternanteil an den Lernmittelkosten

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

OGGS-Elternbeiträge und OGGS-Verpflegungsgeld

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

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

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

Schülerbeförderungskosten

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

Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände

Der Träger der Offenen Ganztagsschule an den Grundschulen, die Volkshochschule Reckenberg-Ems, erhält eine Zuweisung zur Durchführung der Betreuung. Diese setzt sich aus den Zuweisungen vom Land (siehe Pos. 2), einem kalkulatorischen Elternbeitrag von monatlich 80 € pro Schüler/-in sowie pauschalen Komplementärmitteln in Höhe von 12.500 € zusammen.

Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen

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

Ergebnisposition 16: Sonstige ordentlichen Aufwendungen

Kostenerstattungen an Gemeindewerke

Den Gemeindewerken wird der Winterdienst bzw. die Straßenreinigung auf den Schulwegen im Außenbereich erstattet. Für das Schulschwimmen wird Eintritt im Hallenbad gezahlt. Aufgrund von zusätzlichen Schwimmstunden und einem höheren Ansatz für den Winterdienst erhöht sich der Erstattungsbetrag entsprechend.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Schülerzahl insgesamt	225	225	218
Zuschussbedarf pro Schüler	1.333 €	1.615 €	1.593 €
Schülerzahl offene Ganztagsschule	52	61	59
Schulleiterbudget	Ansatz 2024	übertragene Reste aus 2023 (vorläufiger Stand)	fortgeschriebener Ansatz 2024 (vorläufiger Stand)
Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Ergebnisposition 13 die "Unterhaltung der Schuleinrichtung" und aus der Ergebnisposition 16 die "Sachkosten (Schulleiterbudget)".	17.200 €	21.287 €	38.487 €
Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Finanzposition 26 die "Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule".	6.300 €	5.260 €	11.560 €

Teilergebnishaushalt Kostenträger Schulleitungsbudget Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.403,24	1.100,00	2.434,13	2.434,13	1.467,09	1.380,27
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	1.403,24	1.100,00	2.434,13	2.434,13	1.467,09	1.380,27
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	172,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	903,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	2.478,95	1.100,00	2.434,13	2.434,13	1.467,09	1.380,27
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.257,20	2.000,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	827,53	0,00	900,00	900,00	900,00	900,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.656,67	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	6.562,16	5.100,00	10.297,82	10.241,26	8.290,53	6.798,10
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	18,75	0,00	18,75	18,75	2,12	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	82,15	0,00	1.052,28	1.052,29	1.052,28	1.052,29
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	6.461,26	5.100,00	9.226,79	9.170,22	7.236,13	5.745,81
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.278,46	14.500,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00
5422100	sonstige Miete	1.744,68	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5431000	Büromaterial	4.244,16	3.500,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
5431050	Telekommunikation	874,83	800,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00	1.300,00
5431100	Porto	219,70	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	2.986,99	3.700,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	358,15	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	824,95	2.700,00	3.800,00	3.750,00	3.700,00	3.600,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	22.097,82	21.600,00	27.497,82	27.441,26	25.490,53	23.998,10
18	Ordentliches Ergebnis	-19.618,87	-20.500,00	-25.063,69	-25.007,13	-24.023,44	-22.617,83
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-19.618,87	-20.500,00	-25.063,69	-25.007,13	-24.023,44	-22.617,83
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-19.618,87	-20.500,00	-25.063,69	-25.007,13	-24.023,44	-22.617,83
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	952,26	530,00	1.093,00	1.121,00	1.146,00	1.168,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	952,26	530,00	1.093,00	1.121,00	1.146,00	1.168,00
29	Ergebnis	-20.571,13	-21.030,00	-26.156,69	-26.128,13	-25.169,44	-23.785,83
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-805,00	-805,00	-805,00	-805,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-20.571,13	-21.030,00	-25.351,69	-25.323,13	-24.364,44	-22.980,83

Teilfinanzhaushalt Kostenträger Schulleitungsbudget Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-6.106,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.106,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.986,87	5.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	26.986,87	5.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.880,45	-5.300,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00

Investitionen Kostenträger Schulleitungsbudget Wilbrandschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Zuwendung für die Wilbrandschule	-6.106,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule	26.986,87	5.300,00	6.300,00	0,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00

Produktbeschreibung Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Marie Huster	
Kurzbeschreibung	<p>Sicherstellung der sächlichen und finanziellen Ausstattung als Voraussetzung für die Beschulung von Kindern im Bereich der Sekundarstufe I und II sowie Bereitstellung von Verwaltungspersonal.</p> <p>Dies beinhaltet insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Schülerbeförderung, - Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen, - Schulsekretariat, - Mediothek, - Schulsozialarbeit, - Ganztagsangebot. 		
Auftragsgrundlage	SchulG, Nebengesetze, Schulträgerentscheidungen		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	3,60	4,60	4,50

Teilergebnishaushalt Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.434,18	111.900,00	114.704,32	114.704,32	114.704,32	112.993,30
4141000	Zuweisungen vom Land	80.083,23	106.800,00	109.600,00	109.600,00	109.600,00	109.600,00
4142000	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4146000	Zuweisungen von sonstiger öffentl. Sonderrechnung	3.339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	4.811,95	5.100,00	5.104,32	5.104,32	5.104,32	3.393,30
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.962,71	72.400,00	83.700,00	83.700,00	83.700,00	83.700,00
4481000	Erstattungen vom Land	71.669,99	72.400,00	83.700,00	83.700,00	83.700,00	83.700,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	99,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	59,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	133,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	64.667,48	22.800,00	21.588,71	16.922,12	15.828,57	9.888,65
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	35.183,89	22.800,00	21.588,71	16.922,12	15.828,57	9.888,65
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	178,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	29.304,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	229.064,37	207.100,00	219.993,03	215.326,44	214.232,89	206.581,95
11	Personalaufwendungen	246.914,67	302.579,00	320.432,00	325.660,00	335.431,00	345.494,00
5011000	Bezüge - Beamte	7.857,55	4.195,00	5.031,00	5.182,00	5.338,00	5.498,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	180.382,11	231.257,00	243.476,00	247.400,00	254.822,00	262.467,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	14.019,19	17.675,00	18.463,00	19.017,00	19.588,00	20.176,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	38.768,16	48.482,00	51.328,00	51.863,00	53.419,00	55.022,00
5041000	Beihilfen	389,73	291,00	322,00	332,00	342,00	352,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	4.535,50	436,00	1.477,00	1.521,00	1.567,00	1.614,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	962,43	243,00	335,00	345,00	355,00	365,00
12	Versorgungsaufwendungen	4.913,69	3.928,00	3.501,00	3.606,00	3.714,00	3.825,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	3.936,39	2.667,00	2.859,00	2.945,00	3.033,00	3.124,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	802,55	582,00	642,00	661,00	681,00	701,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	436,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	174,75	243,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290.938,19	309.100,00	344.700,00	342.800,00	340.050,00	338.650,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	11.452,79	500,00	500,00	500,00	450,00	450,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	3.999,26	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.168,86	5.500,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	35.389,03	53.600,00	48.000,00	47.100,00	45.800,00	45.200,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	195.845,37	240.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	8.764,73	2.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	34.318,15	7.500,00	10.000,00	9.000,00	7.600,00	6.800,00
14	Bilanzielle Abschreibung	47.969,69	35.900,00	41.777,02	36.398,49	32.183,49	23.389,56
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	881,57	800,00	1.152,38	1.120,85	1.091,32	1.091,32
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	361,48	400,00	361,47	361,47	361,47	354,47
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	46.726,64	34.700,00	40.263,17	34.916,17	30.730,70	21.943,77
15	Transferaufwendungen	100.622,00	106.800,00	109.600,00	109.600,00	109.600,00	109.600,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	100.622,00	106.800,00	109.600,00	109.600,00	109.600,00	109.600,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.868,74	129.350,00	132.600,00	129.350,00	129.550,00	128.050,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	18,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5412100	Aus- und Fortbildung	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5422100	sonstige Miete	25.079,28	19.600,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
5431000	Büromaterial	13.694,92	13.000,00	13.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5431050	Telekommunikation	3.162,13	3.350,00	4.100,00	4.350,00	4.550,00	4.750,00
5431100	Porto	826,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	5.495,61	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	17.372,76	18.000,00	18.000,00	16.000,00	16.000,00	15.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	6.134,14	6.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Teilergebnishaushalt Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
5431350	Bewirtung	8.080,41	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	13.886,04	17.700,00	15.000,00	14.500,00	14.500,00	14.300,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	2.793,99	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	65,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	252,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	14.327,25	37.200,00	38.500,00	38.500,00	38.500,00	38.500,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	1.679,48	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	804.226,98	887.657,00	952.610,02	947.414,49	950.528,49	949.008,56
18	Ordentliches Ergebnis	-575.162,61	-680.557,00	-732.616,99	-732.088,05	-736.295,60	-742.426,61
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-575.162,61	-680.557,00	-732.616,99	-732.088,05	-736.295,60	-742.426,61
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-575.162,61	-680.557,00	-732.616,99	-732.088,05	-736.295,60	-742.426,61
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	686.389,62	857.835,00	724.585,79	679.787,00	766.864,00	776.539,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	553,33	1.940,00	635,00	651,00	666,00	679,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	562.069,13	772.188,00	633.758,00	586.385,00	671.840,00	679.575,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	123.767,16	83.707,00	90.192,79	92.751,00	94.358,00	96.285,00
29	Ergebnis	-1.261.552,23	-1.538.392,00	-1.457.202,78	-1.411.875,05	-1.503.159,60	-1.518.965,61
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-26.790,00	-26.530,00	-26.400,00	-26.255,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.261.552,23	-1.538.392,00	-1.430.412,78	-1.385.345,05	-1.476.759,60	-1.492.710,61

Teilfinanzhaushalt Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-16.212,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.212,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	90.453,67	22.600,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	90.453,67	22.600,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-74.241,11	-22.600,00	-6.200,00	-6.200,00	-6.200,00	-6.200,00

Investitionen Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Gesamtschule	2.213,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule	62.231,58	22.600,00	6.200,00	0,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
Anschaffung Immaterielles Vermögen Gesamtschule	6.642,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anschaffung für Gute Schule 2020 - Gesamtschule	6.226,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Gesamtschule	13.139,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule

Erläuterungen

Schulleitungsbudget

Ab dem Haushaltsjahr 2013 wurden die Budgets der Schulen auf eine Pauschale pro Schüler/-in umgestellt. Die Pauschale beträgt im Ergebnisplan 120 € pro Schüler/-in und 30 € im Finanzplan. Für die Anmietung von Schließfächern werden 16.000 € bereitgestellt, die vom investiven Schulleitungsbudget (Finanzplan) abgezogen werden und das Schulleitungsbudget (Ergebnisplan) erhöhen. Das Budget der von-Zumbusch-Gesamtschule beläuft sich im Haushaltsjahr 2024 auf der Grundlage von 739 Schülerinnen und Schülern somit auf 104.700 € (Ergebnisplan, Pos.13 und 16) bzw. 6.200 € (Finanzplan, Pos. 26). Diesen Betrag kann die Schulleitung eigenverantwortlich bewirtschaften. Zudem werden 4.000 € für die Schulsozialarbeit, 4.500 € für die Ausstattung der Mediothek sowie 2.000 € für die Unterhaltung der Mensaeinrichtung bereitgestellt (Pos. 13 und 16).

Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisungen vom Land

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

Ergebnisposition 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen vom Land

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

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

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

Schülerbeförderungskosten

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

Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände

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

Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Kostenerstattungen an Gemeindewerke

Den Gemeindewerken wird der Winterdienst bzw. die Straßenreinigung auf den Schulwegen im Außenbereich erstattet. Für das Schulschwimmen wird Eintritt im Hallenbad gezahlt. Aufgrund eines höheren Ansatzes für den Winterdienst erhöht sich der Erstattungsbetrag entsprechend.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Schülerzahlen insgesamt	753	753	739
Zuschussbedarf pro Schüler	1.675 €	2.043 €	1.918 €
Schulleiterbudget	Ansatz 2024	übertragene Reste aus 2023 (vorläufiger Stand)	fortgeschriebener Ansatz 2024 (vorläufiger Stand)
Das Schulleiterbudget beinhaltet Ansätze aus den Ergebnispositionen 13 und 16.	104.700 €	15.682 €	120.385 €
Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Finanzposition 26 die "Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule".	6.200 €	132.103 €	138.303 €

Teilergebnishaushalt Kostenträger Schulleiterbudget Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.417,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	417,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.508,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	1.361,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	59,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	87,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	4.925,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.062,76	13.500,00	16.700,00	15.700,00	14.250,00	13.450,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	11.452,79	500,00	500,00	500,00	450,00	450,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	3.999,26	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.168,86	3.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	871,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	1.422,50	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.147,55	7.500,00	7.000,00	6.000,00	4.600,00	3.800,00
14	Bilanzielle Abschreibung	20.287,47	17.800,00	22.554,83	21.842,91	18.721,44	17.994,54
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	593,52	400,00	768,31	736,78	707,25	707,25
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	361,48	400,00	361,47	361,47	361,47	354,47
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	19.332,47	17.000,00	21.425,05	20.744,66	17.652,72	16.932,82
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.970,45	84.500,00	88.000,00	84.700,00	84.850,00	83.350,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	18,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5422100	sonstige Miete	25.079,28	19.600,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
5431000	Büromaterial	13.684,92	13.000,00	13.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5431050	Telekommunikation	2.995,65	3.200,00	3.500,00	3.700,00	3.850,00	4.050,00
5431100	Porto	826,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	5.435,51	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	15.556,68	18.000,00	18.000,00	16.000,00	16.000,00	15.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	6.129,96	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431350	Bewirtung	7.920,86	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	13.751,16	17.700,00	14.000,00	13.500,00	13.500,00	13.300,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	2.643,22	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	65,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	252,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	1.610,48	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	137.320,68	115.800,00	127.254,83	122.242,91	117.821,44	114.794,54
18	Ordentliches Ergebnis	-132.395,47	-115.800,00	-127.254,83	-122.242,91	-117.821,44	-114.794,54
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-132.395,47	-115.800,00	-127.254,83	-122.242,91	-117.821,44	-114.794,54
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-132.395,47	-115.800,00	-127.254,83	-122.242,91	-117.821,44	-114.794,54
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	553,33	1.940,00	635,00	651,00	666,00	679,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	553,33	1.940,00	635,00	651,00	666,00	679,00
29	Ergebnis	-132.948,80	-117.740,00	-127.889,83	-122.893,91	-118.487,44	-115.473,54
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-5.235,00	-5.020,00	-4.955,00	-4.840,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-132.948,80	-117.740,00	-122.654,83	-117.873,91	-113.532,44	-110.633,54

Teilfinanzhaushalt Kostenträger Schulleiterbudget Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	68.015,03	22.600,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	68.015,03	22.600,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-68.015,03	-22.600,00	-6.200,00	-6.200,00	-6.200,00	-6.200,00

Investitionen Kostenträger Schulleiterbudget Gesamtschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Gesamtschule	2.213,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule	62.231,58	22.600,00	6.200,00	0,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
Anschaffung Immaterielles Vermögen Gesamtschule	3.570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Rita Pfeiffer	
Kurzbeschreibung	<p>Weiterentwicklung und Förderung des Sports in der Gemeinde Herzebrock- Clarholz. Unterstützung und Beratung der sporttreibenden Vereine.</p> <p>Dies beinhaltet insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Sportentwicklung und Sportstättenplanung, - Ausstattung von Sportstätten, - Nutzungsüberlassung von Sportstätten. 		
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	0,30	0,30	0,30

Teilergebnishaushalt Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.470,15	28.500,00	39.470,17	38.914,29	37.258,71	37.258,71
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	39.470,15	28.500,00	39.470,17	38.914,29	37.258,71	37.258,71
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.761,14	2.950,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00
4411700	Entgelt für die Nutzung von Sportplätzen	766,94	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
4411800	Entgelt für die Nutzung von Turnhallen	1.994,20	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	532,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	333,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	199,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	42.763,93	31.450,00	42.420,17	41.864,29	40.208,71	40.208,71
11	Personalaufwendungen	25.598,09	23.103,00	26.169,00	26.953,00	27.762,00	28.596,00
5011000	Bezüge - Beamte	14.633,33	6.168,00	6.924,00	7.131,00	7.345,00	7.566,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	0,00	12.119,00	12.758,00	13.141,00	13.535,00	13.941,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	0,00	925,00	974,00	1.003,00	1.033,00	1.064,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	0,00	2.465,00	2.579,00	2.656,00	2.736,00	2.818,00
5041000	Beihilfen	725,81	428,00	442,00	455,00	469,00	483,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	8.446,59	642,00	2.032,00	2.093,00	2.156,00	2.221,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	1.792,36	356,00	460,00	474,00	488,00	503,00
12	Versorgungsaufwendungen	9.150,91	5.776,00	4.819,00	4.964,00	5.113,00	5.266,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	7.330,85	3.922,00	3.935,00	4.053,00	4.175,00	4.300,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.494,61	856,00	884,00	911,00	938,00	966,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	325,45	356,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.929,11	19.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.929,18	19.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	26.899,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	75.075,61	9.100,00	7.979,62	44.242,77	68.320,73	68.084,25
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	66.688,19	2.500,00	2.099,96	39.409,38	64.845,76	64.778,49
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	8.387,42	6.600,00	5.879,66	4.833,39	3.474,97	3.305,76
15	Transferaufwendungen	34.248,20	41.250,00	44.462,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	33.740,20	41.250,00	44.462,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.067,38	3.100,00	4.200,00	4.250,00	4.300,00	4.350,00
5431050	Telekommunikation	598,80	600,00	700,00	750,00	800,00	850,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	572,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	832,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	2.063,90	2.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
17	Ordentliche Aufwendungen	191.069,30	101.329,00	110.629,62	140.409,77	165.495,73	166.296,25
18	Ordentliches Ergebnis	-148.305,37	-69.879,00	-68.209,45	-98.545,48	-125.287,02	-126.087,54
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-148.305,37	-69.879,00	-68.209,45	-98.545,48	-125.287,02	-126.087,54
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-148.305,37	-69.879,00	-68.209,45	-98.545,48	-125.287,02	-126.087,54
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	478.151,07	335.287,00	197.466,00	206.519,00	408.251,00	408.131,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	469,63	0,00	539,00	553,00	565,00	576,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	462.899,44	316.339,00	176.448,00	184.625,00	386.254,00	385.590,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.782,00	18.948,00	20.479,00	21.341,00	21.432,00	21.965,00
29	Ergebnis	-626.456,44	-405.166,00	-265.675,45	-305.064,48	-533.538,02	-534.218,54
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-3.210,00	-3.213,00	-3.215,00	-3.218,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-626.456,44	-405.166,00	-262.465,45	-301.851,48	-530.323,02	-531.000,54

Teilfinanzhaushalt Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-60.000,00	-60.000,00	-60.740,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-60.000,00	-60.000,00	-60.740,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	60.000,00	50.000,00	50.740,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00

Investitionen Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Sportpauschale	-60.000,00	-60.000,00	-60.740,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
Neuanschaffung von Sportgeräten u.a.	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten

Erläuterungen

Ergebnisposition 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgelt für die Nutzung von Sportplätzen

Entgelt für die Nutzung von Turnhallen

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

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung

Für die Sportgeräte in den Turn- und Sporthallen sowie für die Toranlagen auf den Sportplätzen werden Wartungs- und Reparaturkosten in Höhe von 20.000 € veranschlagt. Der Ansatz erhöht sich aufgrund von Kostensteigerungen.

Für die Anschaffung von Kleingeräten werden 3.000 € bereitgestellt.

Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen

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

Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ehrungen, Erinnerungsabgaben, Repräsentationen

Hierunter fallen Zuschüsse für Wettkämpfe und Ehrungen der Sportvereine.

Finanzposition 26: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Neuanschaffung von Sportgeräten u.a.

Für die Anschaffung von Großgeräten werden 10.000 € bereitgestellt.

Produktbeschreibung Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

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

Teilergebnishaushalt Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.100,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4122000	Bedarfszuweisungen von Gemeinden und GV	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
4311000	Verwaltungsgebühren	210,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550,51	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	550,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	414,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	381,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	33,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.205,19	4.600,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
11	Personalaufwendungen	36.055,63	35.869,00	40.600,00	41.817,00	43.072,00	44.366,00
5011000	Bezüge - Beamte	16.739,51	10.239,00	11.332,00	11.671,00	12.021,00	12.383,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	5.230,45	18.179,00	19.137,00	19.711,00	20.302,00	20.911,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	413,63	1.387,00	1.461,00	1.505,00	1.550,00	1.597,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	1.129,13	3.697,00	3.868,00	3.984,00	4.104,00	4.227,00
5041000	Beihilfen	830,27	710,00	723,00	744,00	767,00	790,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	9.662,31	1.066,00	3.326,00	3.426,00	3.529,00	3.635,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	2.050,33	591,00	753,00	776,00	799,00	823,00
12	Versorgungsaufwendungen	10.468,00	9.588,00	7.887,00	8.124,00	8.367,00	8.618,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	8.385,99	6.510,00	6.440,00	6.633,00	6.832,00	7.037,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.709,73	1.421,00	1.447,00	1.491,00	1.535,00	1.581,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	1.066,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	372,28	591,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.495,72	26.800,00	23.060,00	22.810,00	22.810,00	22.810,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	4.437,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	629,16	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	1.287,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241150	Strom	586,00	2.800,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500,00	750,00	500,00	500,00	500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.554,99	20.500,00	16.310,00	16.310,00	16.310,00	16.310,00
14	Bilanzielle Abschreibung	160,33	200,00	155,38	155,38	155,38	155,38
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	160,33	200,00	155,38	155,38	155,38	155,38
15	Transferaufwendungen	140.756,42	140.300,00	148.300,00	148.300,00	148.300,00	148.300,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	1.636,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	19.361,39	12.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.483,23	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
5379000	Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG NRW	116.275,80	120.500,00	120.500,00	120.500,00	120.500,00	120.500,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.349,86	39.700,00	34.500,00	40.550,00	36.600,00	37.700,00
5431050	Telekommunikation	1.153,04	1.300,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00	1.300,00
5431300	Verbrauchsmaterial	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5431350	Bewirtung	2.147,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	15,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	34,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5452000	Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	20.000,00	23.000,00	24.000,00	25.000,00	26.000,00	27.000,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	13.500,00	8.500,00	13.500,00	8.500,00	8.500,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	222.285,96	252.457,00	254.502,38	261.756,38	259.304,38	261.949,38
18	Ordentliches Ergebnis	-221.080,77	-247.857,00	-249.202,38	-256.456,38	-254.004,38	-256.649,38

Teilergebnishaushalt Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-221.080,77	-247.857,00	-249.202,38	-256.456,38	-254.004,38	-256.649,38
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-221.080,77	-247.857,00	-249.202,38	-256.456,38	-254.004,38	-256.649,38
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.883,31	27.336,00	24.072,00	24.968,00	25.132,00	25.729,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	2.791,31	8.050,00	3.205,00	3.286,00	3.359,00	3.423,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	21.092,00	19.286,00	20.867,00	21.682,00	21.773,00	22.306,00
29	Ergebnis	-244.964,08	-275.193,00	-273.274,38	-281.424,38	-279.136,38	-282.378,38
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-10.143,00	-10.433,00	-10.236,00	-10.291,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-244.964,08	-275.193,00	-263.131,38	-270.991,38	-268.900,38	-272.087,38

Teilfinanzhaushalt Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Ankauf Kunstwerk Caspar-von-Zumbusch Preis	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Erläuterungen

Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bedarfszuwendungen von Gemeinden und GV / Zuschüsse von übrigen Bereichen

In 2024 wird kein Schüleraustausch im herkömmlichen Sinn stattfinden, die dazugehörigen Zuschüsse entfallen.

Zuweisungen vom Land

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

Ergebnisposition 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Verwaltungsgebühren

Nach der Archivgebührenordnung sind für Archivauskünfte Verwaltungsgebühren zu zahlen.

Ergebnisposition 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen von übrigen Bereichen

In 2024 wird kein Schüleraustausch im herkömmlichen Sinn stattfinden, der dazugehörige Eigenanteil der Teilnehmerinnen und Teilnehmer entfällt.

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung unbebaute Grundstücke / Strom

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

Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung

Für Anschaffungen für die Zehntscheune werden Mittel bereitgestellt.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierunter fallen Aufwendungen für die Erstellung der Gemeindechronik (310 €), für laufende Unterhaltungsmaßnahmen für das langfristig gepachteten Zumbusch-Haus (1.000 €), für die Weihnachtsbeleuchtung (5.500 €) und für Veranstaltungen und Austausche im Rahmen der Städtepartnerschaft mit Le Chambon-Feugerolles und Steenwijkerland (9.500 €). Der Ansatz für 2023 war aufgrund des Verschwisterungsjubiläums mit Le Chambon-Feugerolles erhöht worden.

Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände

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

Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen

Kulturtragende Vereine erhalten eine finanzielle Unterstützung nach den Kulturförderrichtlinien (11.000 €). Der Freundeskreis Propstei Clarholz e.V. erhält für die Erweiterung des Museums in der Kellerei eine jährliche Förderung von 3.000 €. Zur Durchführung der Erwachsenenaustausche erhält der Verein für Städtepartnerschaften und Freundschaften 1.500 €. Weiterhin sind die Preisgelder von 5.000 € für einen „Heimat-Preis“ hierunter veranschlagt.

Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche

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

Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG NRW

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

Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Verbrauchsmaterial

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

Sonstige Geschäftsaufwendungen

Hierunter fallen Mittel für Projekte und Arbeiten des Archivs.

Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände

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

Sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

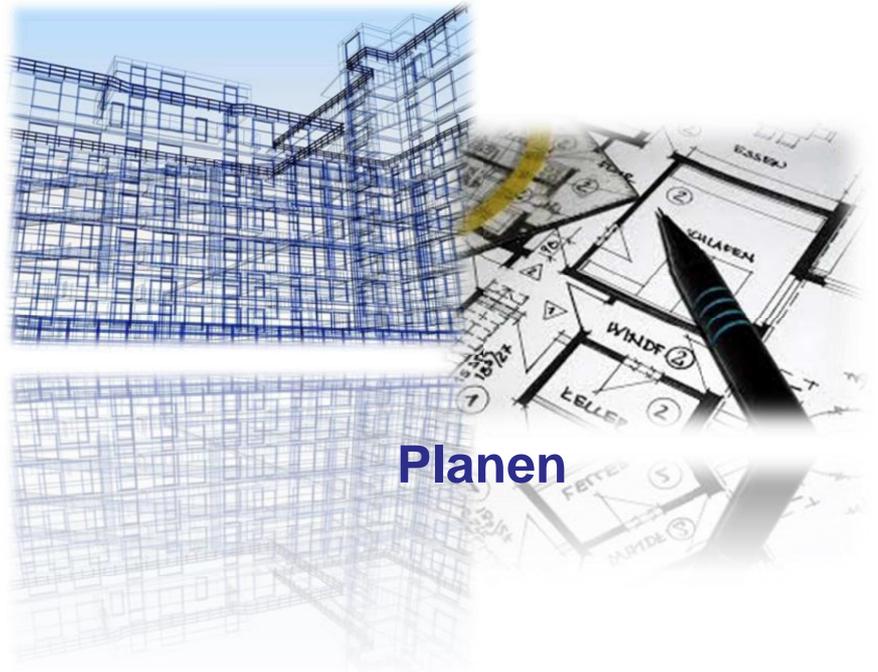
Für das Archiv (2.000 €) und die Städtepartnerschaften (6.500 €) werden weitere Mittel bereitgestellt. Der Ansatz für 2023 war aufgrund des Verschwisterungsjubiläums mit Le Chambon-Feugerolles erhöht worden. Für 2025 werden 5.000 € für die Verleihung des Caspar-Ritter-von-Zumbusch-Preises eingeplant.

Finanzposition 26: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für den Ankauf eines Kunstwerkes im Rahmen des Caspar-Ritter-von-Zumbusch-Preises werden 5.000 € eingeplant.

Fachbereich III

Planen, Bauen, Umwelt



Planen



Bauen



Umwelt

Teilergebnishaushalt Fachbereich III

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	338.794,94	294.424,36	542.027,01	240.965,03	233.726,15	225.747,28
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	608.513,95	545.800,00	562.577,30	555.908,58	555.664,66	538.596,26
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	206,55	6.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.075,77	53.600,00	53.600,00	54.600,00	54.600,00	54.600,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	27.117,83	8.100,00	9.115,41	9.115,41	9.115,41	9.115,41
08	Aktivierete Eigenleistung	464,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.065.173,98	908.424,36	1.168.819,72	862.089,02	854.606,22	829.058,95
11	Personalaufwendungen	1.649.051,37	1.981.730,00	2.089.969,00	2.146.151,00	2.210.533,00	2.276.848,00
12	Versorgungsaufwendungen	20.959,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.302.671,35	1.963.300,00	2.232.525,00	1.939.075,00	1.976.575,00	1.914.075,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.557.533,31	1.654.900,00	1.655.770,12	1.534.304,34	1.487.793,10	1.430.147,71
15	Transferaufwendungen	36.899,49	47.000,00	101.465,00	50.500,00	50.500,00	50.500,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.471,82	144.823,00	155.003,00	153.519,00	154.215,00	154.470,00
17	Ordentliche Aufwendungen	4.687.587,14	5.791.753,00	6.234.732,12	5.823.549,34	5.879.616,10	5.826.040,71
18	Ordentliches Ergebnis	-3.622.413,16	-4.883.328,64	-5.065.912,40	-4.961.460,32	-5.025.009,88	-4.996.981,76
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.622.413,16	-4.883.328,64	-5.065.912,40	-4.961.460,32	-5.025.009,88	-4.996.981,76
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-3.622.413,16	-4.883.328,64	-5.065.912,40	-4.961.460,32	-5.025.009,88	-4.996.981,76
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.265.010,96	1.395.205,00	1.452.530,53	1.489.412,22	1.522.148,78	1.551.327,03
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.261.785,02	1.394.516,00	1.508.691,53	1.548.283,22	1.578.615,78	1.608.993,03
29	Ergebnis	-3.619.187,22	-4.882.639,64	-5.122.073,40	-5.020.331,32	-5.081.476,88	-5.054.647,76
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-123.761,00	-106.545,00	-108.444,00	-105.324,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.619.187,22	-4.882.639,64	-4.998.312,40	-4.913.786,32	-4.973.032,88	-4.949.323,76

Teilfinanzhaushalt Fachbereich III

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	855.751,90	8.386.225,00	8.750.750,00	9.152.175,00	1.182.075,00	1.209.500,00
19	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	12.000,00	11.200,00	6.200,00	5.200,00	15.000,00
21	Einzahlungen a. Beiträgen u.ä. Entgelten	126.874,30	150.000,00	0,00	2.028.000,00	1.080.000,00	140.000,00
23	Summe der investiven Einzahlungen	982.626,20	8.548.225,00	8.761.950,00	11.186.375,00	2.267.275,00	1.364.500,00
24	Auszahlungen f. d. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-89.410,61	-690.450,00	-653.000,00	-258.000,00	-649.000,00	-576.000,00
25	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-1.442.862,97	-11.076.000,00	-11.626.300,00	-10.346.600,00	-2.847.500,00	-4.812.900,00
26	Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-59.391,33	-225.000,00	-282.000,00	-172.250,00	-177.250,00	-204.000,00
30	Summe der investiven Auszahlungen	-1.591.664,91	-11.991.450,00	-12.561.300,00	-10.776.850,00	-3.673.750,00	-5.592.900,00
31	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg - Auszahlg)	-609.038,71	-3.443.225,00	-3.799.350,00	409.525,00	-1.406.475,00	-4.228.400,00

Produktbeschreibung Produkt Bauverwaltung			
Verantwortliche Organisationseinheit Planen, Bauen, Umwelt		Verantwortliche Person(en) Shivan Mehyadin Sandra Pelkmann (Vertretung)	
Kurzbeschreibung			
<p>Beratung von Bauinteressierten in gestalterischen, planungsrechtlichen und bauordnungsrechtlichen Fragen. Allgemeine Leistungen im Rahmen der bauordnungsrechtlichen Zuständigkeit der Gemeinde.</p> <p>Dies sind insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bauberatung und planungsrechtliche Stellungnahmen zu Bauanträgen, - Freistellungsverfahren nach § 63 BauO NRW, - Widmung, Einziehung, Teileinziehung von Straßen, Wegen und Plätzen, - Straßenbenennungen und Umbenennungen sowie Grundstücksnummerierungen (Zuweisung von Hausnummern) - Stellplatzablösung, - Betreuung eines Geo-Informationssystems. <p>Pflege, Schutz und Erhalt von Denkmälern im Rahmen der Zuständigkeit als untere Denkmalbehörde.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Beratung in Angelegenheiten der Denkmalpflege, - Erteilung denkmalrechtlicher Erlaubnisse. - Erstellen von Steuerbescheinigungen gem. § 36 DSchG 			
Auftragsgrundlage		Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Baunutzungsverordnung, Vermessungs- und Katastergesetz NRW, Denkmalschutzgesetz NRW, Ortsrecht	
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	2,60	1,70	1,60

Teilergebnishaushalt Produkt Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
4141000	Zuweisungen vom Land	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.270,82	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	2.270,82	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	686,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	686,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	10.157,57	7.700,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
11	Personalaufwendungen	130.414,08	94.399,00	103.933,00	107.051,00	110.262,00	113.570,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	83.474,68	73.447,00	80.788,00	83.212,00	85.708,00	88.279,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	6.652,70	5.686,00	6.198,00	6.384,00	6.576,00	6.774,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	17.338,91	15.266,00	16.947,00	17.455,00	17.978,00	18.517,00
5041000	Beihilfen	1.496,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	17.411,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	344,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	3.694,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	18.863,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	15.111,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	3.081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	670,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104,00	72.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	70.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	6.659,49	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	6.659,49	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	145,22	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
5431100	Porto	29,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	58,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	7,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	156.186,62	180.199,00	147.733,00	120.851,00	124.062,00	127.370,00
18	Ordentliches Ergebnis	-146.029,05	-172.499,00	-138.533,00	-111.651,00	-114.862,00	-118.170,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-146.029,05	-172.499,00	-138.533,00	-111.651,00	-114.862,00	-118.170,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-146.029,05	-172.499,00	-138.533,00	-111.651,00	-114.862,00	-118.170,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.262,00	22.913,00	38.413,00	39.275,00	39.366,00	39.899,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.262,00	22.913,00	38.413,00	39.275,00	39.366,00	39.899,00
29	Ergebnis	-163.291,05	-195.412,00	-176.946,00	-150.926,00	-154.228,00	-158.069,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-2.190,00	-690,00	-690,00	-690,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-163.291,05	-195.412,00	-174.756,00	-150.236,00	-153.538,00	-157.379,00

Teilfinanzhaushalt Produkt Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-25.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt Bauverwaltung

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Stellplatzablöse	-25.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Bauverwaltung

Erläuterungen

Ergebnisposition 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisungen vom Land

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

Ergebnisposition 04: Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

Verwaltungsgebühren

Es handelt sich um Gebühreneinnahmen aus der Bearbeitung von genehmigungsfreigestellten Bauvorhaben und der Erstellung von Steuerbescheinigungen.

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Für das Jahr 2024 ist die Digitalisierung der bei der Gemeinde Herzebrock-Clarholz geführten Bauakten geplant. Die im Vorfeld erforderlichen Abstimmungen mit dem Kreis Gütersloh sind weitestgehend abgeschlossen.

Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche

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

Produktbeschreibung Produkt Räumliche Planung und Entwicklung			
Verantwortliche Organisationseinheit Planen, Bauen, Umwelt		Verantwortliche Person(en) Herr Brandes/Frau Dilmenc	
Kurzbeschreibung	<p>Städtebauliche Entwicklungsplanung, Bauleitplanung und Verkehrsplanung</p> <p>Dies beinhaltet insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, - Aufstellung von Bauleitplänen, - Betreuung und Koordination von gemeindlichen Entwicklungsmaßnahmen, - Städtebauliche Planungen, - Entwicklung von Sanierungskonzepten und Städtebauförderung, - Dorferneuerung, - Ausgleichs- und Ersatzflächen, - Verkehrsentwicklungsplanung (einschl. Planungen zu ÖPNV) und Verkehrsuntersuchungen, - Demografie, - Kommunale Wärmeplanung. 		
Auftragsgrundlage	Raumordnungsgesetz, Landesplanungsgesetz, Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Lärmschutzverordnung, Bundesimmissionsschutzgesetz, Ortsrecht, Baunutzungsverordnung		
Produktziele	<p>Die vorrangige Bearbeitung bzw. der Abschluss folgender Bauleitplanverfahren ist für das Haushaltsjahr 2024 anzustreben:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. FNP N - 24. Änderung und Bebauungsplan Nr. 267 "Postweg-Mitte" 2. FNP N - 29. Änderung und Bebauungsplan Nr. 270 "Bioenergie Weißes Venn" 3. FNP N - 26. Änderung - Hundenauslaufläche 4. Außenbereichssatzung "Siedlung Groppe" 5. Bebauungsplan Nr. 213 „Clarholz-Mitte“ – VI. Änderung 6. Bebauungsplan Nr. 269 „Schulzentrum Herzebrock“ 7. Bebauungsplan Nr. 264 „Rippert-Erweiterung II“ – I. Änderung 8. Bebauungsplan Nr. 261 "Uthofstraße / Meerwiesenstraße" 9. Bebauungsplan Nr. 262 "Kirchstraße / Holzhof" <p>Weitere Ziele:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Lärmaktionsplanung Stufe 4 2. Begleitung der Umsetzung des ISEK Herzebrock 3. Abschluss der Gegenäußerung zur nördlichen Entlastungsstraße 4. Abschluss Einzelhandelskonzept 		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	2,15	3,75	3,65

Teilergebnishaushalt Produkt Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.421,14	97.500,00	294.107,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
4140500	Zuweisung vom Bund	36.421,14	82.500,00	217.500,00	0,00	0,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	0,00	15.000,00	76.607,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.172,50	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	1.172,50	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.717,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.717,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	38,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	38,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	39.349,64	98.500,00	295.107,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
11	Personalaufwendungen	182.065,42	300.550,00	314.935,00	324.383,00	334.114,00	344.137,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	141.424,13	235.620,00	246.908,00	254.315,00	261.944,00	269.802,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	11.286,71	18.203,00	18.936,00	19.504,00	20.089,00	20.692,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	27.989,31	46.727,00	49.091,00	50.564,00	52.081,00	53.643,00
5041000	Beihilfen	83,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	967,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	19,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051110	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit tar.A.	90,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	205,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	1.047,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	839,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	171,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	37,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.540,93	417.500,00	596.325,00	337.375,00	337.375,00	337.375,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.232,40	140.000,00	152.750,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	133.202,26	262.500,00	428.575,00	312.375,00	312.375,00	312.375,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	38.106,27	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	102,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	102,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	21.900,00	33.500,00	87.965,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	21.900,00	33.500,00	87.965,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	390.657,20	754.550,00	1.002.225,00	701.758,00	711.489,00	721.512,00
18	Ordentliches Ergebnis	-351.307,56	-656.050,00	-707.118,00	-668.258,00	-677.989,00	-688.012,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-351.307,56	-656.050,00	-707.118,00	-668.258,00	-677.989,00	-688.012,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-351.307,56	-656.050,00	-707.118,00	-668.258,00	-677.989,00	-688.012,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.782,00	18.948,00	20.479,00	21.341,00	21.432,00	21.965,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.782,00	18.948,00	20.479,00	21.341,00	21.432,00	21.965,00
29	Ergebnis	-366.089,56	-674.998,00	-727.597,00	-689.599,00	-699.421,00	-709.977,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-34.365,00	-18.869,00	-18.869,00	-18.869,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-366.089,56	-674.998,00	-693.232,00	-670.730,00	-680.552,00	-691.108,00

Produktbeschreibung Produkt Räumliche Planung und Entwicklung

Erläuterungen

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure

Der Planansatz wird für die wichtigsten laufenden (s. Ziele) bzw. in 2024 neu einzuleitenden Verfahren vorgesehen. Der Ansatz wurde auf der Grundlage von Honorarermittlungen bzw. Kostenschätzungen sowie aufgrund des gestiegenen Planungsaufwandes und der erforderlichen Gutachten ermittelt.

Für die Aufstellung einer Kommunalen Wärmeplanung für das gesamte Gemeindegebiet wurden 150.000 € eingeplant.

Ebenfalls sind unter dieser Position die Kosten für die Erstellung des ISEK sowie Machbarkeitsstudien, Öffentlichkeitsarbeit, Beteiligungen und Prozessteuerung veranschlagt.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Diese Position beinhaltet die Kosten für die Planung und Begleitung des integrierten energetischen Quartierskonzeptes für das Baugebiet Postweg-Mitte. Für das Jahr 2024 werden abschließend Kosten für die Endabrechnung der Maßnahme eingeplant.

Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche

Im Rahmen des städtebaulichen Entwicklungskonzeptes Herzebrock stehen für die Profilierung und Standortaufwertung privater Gebäude Mittel in Höhe von 10.000 € zur Verfügung.

Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige Geschäftsaufwendungen

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

Produktbeschreibung Produkt Friedhof			
Verantwortliche Organisationseinheit Planen, Bauen, Umwelt		Verantwortliche Person(en) Sandra Pelkmann	
Kurzbeschreibung	Planung und Unterhaltung des Friedhofes mit baulichen Anlagen sowie alle Verwaltungs- und Unterhaltungsaufgaben. Dies beinhaltet insbesondere: - Bereitstellung und Vergabe von Gräbern, - Pflege und Bewirtschaftung des Friedhofs.		
Auftragsgrundlage	Gesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen, Ortsrecht		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	0,75	0,75	0,85

Teilergebnishaushalt Produkt Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.141,65	100.500,00	100.500,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00
4321250	Friedhofsgebühren	105.596,65	91.000,00	91.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00
4321300	Gebühren für die Benutzung der Leichenhalle	3.465,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4321400	Gebühren für die Benutzung der Friedhofskapelle	10.080,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.494,71	10.100,00	10.100,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00
4481000	Erstattungen vom Land	0,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	1.124,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	18.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	9.000,00	9.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	420,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	19,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591700	Erstattung Abrechnung Gebühren GW lt. Bescheid	401,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	139.056,93	110.600,00	110.600,00	112.600,00	112.600,00	112.600,00
11	Personalaufwendungen	43.797,17	46.403,00	56.621,00	58.320,00	60.069,00	61.871,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	33.970,28	36.103,00	43.996,00	45.316,00	46.675,00	48.075,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	2.666,42	2.792,00	3.371,00	3.472,00	3.576,00	3.683,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	7.160,47	7.508,00	9.254,00	9.532,00	9.818,00	10.113,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.384,51	52.700,00	46.200,00	54.200,00	54.200,00	54.200,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	275,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	21.358,64	0,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	167,74	38.000,00	30.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
5238000	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit privat	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241150	Strom	316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241200	Wasser/Abwasser	3.928,37	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00
5241250	Müll	842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	206,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	138,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	9.690,18	9.700,00	9.585,88	8.893,92	8.018,02	7.642,21
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	7.571,27	7.600,00	7.571,25	7.571,25	7.571,25	7.571,25
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	1.150,00	1.200,00	1.150,01	574,00	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	968,91	900,00	864,62	748,67	446,77	70,96
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.725,20	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
5429000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	28.659,99	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	171,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.374,01	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	111.597,06	143.803,00	147.406,88	156.413,92	157.287,02	158.713,21
18	Ordentliches Ergebnis	27.459,87	-33.203,00	-36.806,88	-43.813,92	-44.687,02	-46.113,21
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	27.459,87	-33.203,00	-36.806,88	-43.813,92	-44.687,02	-46.113,21
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	27.459,87	-33.203,00	-36.806,88	-43.813,92	-44.687,02	-46.113,21
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	135.705,83	147.655,00	161.475,00	165.825,00	169.011,00	172.483,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	119.610,83	126.910,00	137.341,00	140.829,00	143.924,00	146.683,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.095,00	20.745,00	24.134,00	24.996,00	25.087,00	25.800,00
29	Ergebnis	-108.245,96	-180.858,00	-198.281,88	-209.638,92	-213.698,02	-218.596,21
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-4.060,00	-4.460,00	-4.460,00	-4.460,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-108.245,96	-180.858,00	-194.221,88	-205.178,92	-209.238,02	-214.136,21

Teilfinanzhaushalt Produkt Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-34,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-34,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.000,00	6.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	6.000,00	6.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	34,90	-6.000,00	-6.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00

Investitionen Produkt Friedhof

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Sonderposten Zentrales Denkmal - Stele - Friedhof	-34,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung bewegliches Vermögen/GVG	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Sitzgelegenheiten Friedhof	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Friedhof

Erläuterungen

Ergebnisposition 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Friedhofsgebühren

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

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

Gebühren für die Benutzung der Leichenhalle / Friedhofskapelle

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

Erstattungen von übrigen Bereichen

Die Erstattungen aus dem Betrieb des Begräbniswaldes werden mit 9.000 € veranschlagt.

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung Infrastruktur

Der Grundbetrag beläuft sich auf 30.000 €. Darüber hinaus werden alle 1,5 Jahre Baumpflegearbeiten durchgeführt. Diese sind für Ende 2023, Mitte 2025 und Ende 2026 vorgesehen und mit je 8.000 € zu veranschlagen.

Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure

Für die Überarbeitung der Bestands- und Belegungspläne (ggf. digital) sind in 2024 keine weiteren Mittel einzustellen.

Wasser/Abwasser

Für Wasser und Abwasser werden pro Jahr 8.700 € veranschlagt.

Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Hier werden die Grabaushubkosten an die beauftragte Firma gebucht. Eine Anpassung der Leistung erfolgt auf Grundlage der tariflichen Grundvergütung des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst (TVöD).

Teilfinanzplan

Finanzposition 26: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für die Anschaffung von neuen Sitzgelegenheiten, die im Zuge der Anlage neuer Grabstätten (z.B. Gemeinschaftsgrabanlagen) benötigt werden, sind 5.000 € veranschlagt worden.

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

Teilfinanzhaushalt Produkt Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt Grünanlagen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Förderung ISEK Pumptrack	-179.687,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderung ISEK Soccerfeld	-89.464,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderung ISEK Skaterbahn- Pyramide	-13.647,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pumptrack ISEK	17.225,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Soccerfeld ISEK	2.528,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Umwelt- und Klimaschutz			
Verantwortliche Organisationseinheit Planen, Bauen, Umwelt		Verantwortliche Person(en) Caroline Hüttemann	
Kurzbeschreibung	Klimaschutz <ul style="list-style-type: none"> - Umsetzung des Klimaschutzkonzepts, - Koordination und Durchführung von Klimaschutzmaßnahmen, - Öffentlichkeitsarbeit und Beratung, - Aufbau und Begleitung eines Netzwerkes für Klimaschutzakteure, - Monitoring und Controlling der umzusetzenden Maßnahmen. Umweltschutz <ul style="list-style-type: none"> - Koordination und Durchführung von Umweltschutzmaßnahmen, - Umweltberatung, - Beratung und Sensibilisierung von Bürgern in Umweltfragen, - Anlegen eines Klimawaldes. 		
Auftragsgrundlage	Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz NRW, Verpackungsverordnung, Bundes- /Landesimmissionsschutzgesetz, Umweltinformationsgesetz, Bundes-/Landesbodenschutzgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Bundesartenschutzverordnung, Baugesetzbuch, Landeswassergesetz, Landesforstgesetz, Ortsrecht, Bundes- / Landesklimaschutzgesetz		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	1,05	1,65	1,65

Teilergebnishaushalt Produkt Umwelt- und Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.507,79	42.524,36	42.567,14	3.934,81	1.007,78	1.007,78
4141000	Zuweisungen vom Land	50.000,00	41.524,36	41.559,36	2.927,03	0,00	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	1.007,79	1.000,00	1.007,78	1.007,78	1.007,78	1.007,78
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	565,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	565,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	763,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	763,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	52.836,00	42.524,36	42.567,14	3.934,81	1.007,78	1.007,78
11	Personalaufwendungen	91.683,09	125.001,00	135.648,00	139.718,00	143.909,00	148.226,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	68.464,64	97.337,00	105.878,00	109.054,00	112.326,00	115.696,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	6.181,46	7.537,00	8.141,00	8.386,00	8.637,00	8.896,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	16.584,93	20.127,00	21.629,00	22.278,00	22.946,00	23.634,00
5051110	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit tar.A.	452,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.194,40	37.500,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	0,00	0,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	2.832,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5238000	Erstattungen aus ffd. Verwaltungstätigkeit privat	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241150	Strom	27.519,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5279000	Sonst. besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.983,00	36.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	59,50	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.762,05	1.700,00	1.762,05	1.762,05	1.762,05	1.762,05
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	347,51	300,00	347,52	347,52	347,52	347,52
5711300	Abschr. auf sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	1.414,54	1.400,00	1.414,53	1.414,53	1.414,53	1.414,53
15	Transferaufwendungen	8.340,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	8.340,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.969,46	9.124,00	14.024,00	14.024,00	14.400,00	14.400,00
5412100	Aus- und Fortbildung	79,00	767,00	767,00	767,00	1.000,00	1.000,00
5412200	Reisekosten	0,00	357,00	357,00	357,00	500,00	500,00
5431000	Büromaterial	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	2.277,11	7.300,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5431350	Bewirtung	0,00	300,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	20,80	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	2,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	140.949,00	173.825,00	163.734,05	167.804,05	172.371,05	176.688,05
18	Ordentliches Ergebnis	-88.113,00	-131.300,64	-121.166,91	-163.869,24	-171.363,27	-175.680,27
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-88.113,00	-131.300,64	-121.166,91	-163.869,24	-171.363,27	-175.680,27
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-88.113,00	-131.300,64	-121.166,91	-163.869,24	-171.363,27	-175.680,27
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.780,91	30.017,00	30.006,00	31.201,00	31.499,00	32.216,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	7.998,91	10.630,00	9.185,00	9.418,00	9.625,00	9.809,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.782,00	19.387,00	20.821,00	21.783,00	21.874,00	22.407,00
29	Ergebnis	-110.893,91	-161.317,64	-151.172,91	-195.070,24	-202.862,27	-207.896,27
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-1.316,00	-1.316,00	-1.335,00	-1.335,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-110.893,91	-161.317,64	-149.856,91	-193.754,24	-201.527,27	-206.561,27

Teilfinanzhaushalt Produkt Umwelt- und Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-4.484,24	0,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.484,24	0,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	12.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	0,00	12.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.484,24	0,00	-12.000,00	77.000,00	77.000,00	0,00

Investitionen Produkt Umwelt- und Klimaschutz

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Naturschutzbeiträge	-4.484,24	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00	0,00
Anlegung eines Klimawaldes	0,00	0,00	12.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Umwelt- und Klimaschutz

Erläuterungen

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Klimaschutz

Die vom Bau- und Umweltausschuss am 28.01.2019 beschlossene Aufstellung eines Klimaschutzkonzeptes wurde im Jahr 2022 abgeschlossen. Die dort beschlossenen Maßnahmen werden daraufhin fortlaufend umgesetzt.

Umweltschutz

Die bereitgestellten Mittel für den Sachbereich Umweltschutz werden für verschiedene Ausgaben wie z.B. Häckselaktionen, Müllsammelaktionen, Bodenuntersuchungsaktionen verwendet.

Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche

Für Maßnahmen zum Klima- und Umweltschutz sind Förderungen in Höhe von 500 € eingeplant.

Finanzplan

Finanzposition 24: Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden

Anlegen eines Klimawaldes

Hier sind die Kosten für das Anlegen eines Klimawaldes in Höhe von 12.000 € veranschlagt.

Produktbeschreibung Produkt Öffentliche Verkehrsflächen			
Verantwortliche Organisationseinheit Planen, Bauen, Umwelt		Verantwortliche Person(en) Davina Osthues/Rasim Davulcu	
Kurzbeschreibung	<p>Bau, Unterhaltung und Verwaltung von funktionsgerechten Straßen, Wegen und Plätze; bauliche Maßnahmen für das ÖPNV-Angebot.</p> <p>Aufgabenschwerpunkte sind insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Neu-, Aus- und Umbau sowie Unterhaltung von Straßen, Geh- und Radwegen, Parkplätzen und sonstigen öffentlichen Wegen und Plätzen, - Unterhaltung, Sanierung und Erneuerung von Brücken (nach dem Brückenkataster), - Fortschreibung der Straßendatenbank, - Bauliche Maßnahmen für das ÖPNV-Angebot. 		
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bundesfernstraßengesetz, Landschaftsgesetz, Straßen- und Wegegesetz NRW, Honorarordnung für Architekten und Ingenieure, Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen/Leistungen, DIN-Vorschriften, Ortsrecht		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	1,95	2,30	2,30

Teilergebnishaushalt Produkt Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.940,38	108.300,00	120.421,65	119.599,00	115.491,65	115.491,67
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	191.940,38	108.300,00	120.421,65	119.599,00	115.491,65	115.491,67
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	485.756,48	443.800,00	459.077,30	451.408,58	451.164,66	434.096,26
4371000	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge	485.756,48	443.800,00	459.077,30	451.408,58	451.164,66	434.096,26
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	142,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	23.318,23	7.600,00	8.598,41	8.598,41	8.598,41	8.598,41
4562500	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	99,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	8.517,90	7.600,00	8.598,41	8.598,41	8.598,41	8.598,41
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	38,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	14.662,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	701.157,21	560.200,00	588.597,36	580.105,99	575.754,72	558.186,34
11	Personalaufwendungen	151.165,68	200.446,00	206.373,00	192.346,00	198.116,00	204.059,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	115.885,86	158.741,00	163.192,00	149.772,00	154.265,00	158.893,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	9.228,13	10.957,00	11.178,00	11.513,00	11.858,00	12.213,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	24.776,81	30.748,00	32.003,00	31.061,00	31.993,00	32.953,00
5041000	Beihilfen	83,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	967,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	19,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	205,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	1.047,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	839,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	171,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	37,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	523.315,97	711.500,00	828.000,00	778.000,00	778.000,00	778.000,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	1.088,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	-44,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	170.500,14	280.000,00	330.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
5241150	Strom	79.838,20	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
5241200	Wasser/Abwasser	247.270,70	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
5241250	Müll	229,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	1.505,22	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5255100	Unterhaltung Gebäudetechnik	66,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	19.652,73	34.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	892,50	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	2.316,03	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.330.876,93	1.303.800,00	1.340.487,33	1.276.696,20	1.265.805,20	1.233.306,13
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	15.860,92	0,00	6.344,37	6.344,37	6.344,37	6.344,37
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	1.309.454,79	1.298.200,00	1.328.808,94	1.265.942,83	1.259.326,89	1.226.827,82
5711300	Abschr. auf sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	5.561,22	5.600,00	5.334,02	4.409,00	133,94	133,94
15	Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.379,86	40.500,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	42.379,86	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	2.048.786,43	2.257.246,00	2.416.360,33	2.288.542,20	2.283.421,20	2.256.865,13
18	Ordentliches Ergebnis	-1.347.629,22	-1.697.046,00	-1.827.762,97	-1.708.436,21	-1.707.666,48	-1.698.678,79
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.347.629,22	-1.697.046,00	-1.827.762,97	-1.708.436,21	-1.707.666,48	-1.698.678,79

Teilergebnishaushalt Produkt Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.347.629,22	-1.697.046,00	-1.827.762,97	-1.708.436,21	-1.707.666,48	-1.698.678,79
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	227.847,06	265.957,00	278.156,00	285.229,00	290.835,00	296.282,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	213.065,06	246.570,00	244.649,00	250.861,00	256.375,00	261.289,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.782,00	19.387,00	33.507,00	34.368,00	34.460,00	34.993,00
29	Ergebnis	-1.575.476,28	-1.963.003,00	-2.105.918,97	-1.993.665,21	-1.998.501,48	-1.994.960,79
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-43.475,00	-40.975,00	-40.975,00	-40.975,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.575.476,28	-1.963.003,00	-2.062.443,97	-1.952.690,21	-1.957.526,48	-1.953.985,79

Teilfinanzhaushalt Produkt Öffentliche Verkehrsflächen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-547.077,00	-8.025.000,00	-8.574.750,00	-8.735.600,00	-500.000,00	-900.000,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-122.390,06	-150.000,00	0,00	-1.948.000,00	-1.000.000,00	-140.000,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-669.467,06	-8.175.000,00	-8.574.750,00	-10.683.600,00	-1.500.000,00	-1.040.000,00
25	Baumaßnahmen	938.193,99	11.076.000,00	11.360.000,00	9.846.600,00	2.347.500,00	4.812.900,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	938.193,99	11.076.000,00	11.360.000,00	9.846.600,00	2.347.500,00	4.812.900,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-268.726,93	-2.901.000,00	-2.785.250,00	837.000,00	-847.500,00	-3.772.900,00

Investitionen Produkt Öffentliche Verkehrsflächen							
Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Förderung baulicher Maßnahmen ÖPNV	0,00	0,00	0,00	0,00	-115.000,00	0,00	0,00
Erschließungsbeiträge (Vorauszahlungen BauGB)	-138.110,59	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00
GVFG-Förderung nördl. Entlastungsstr. Herzebrock	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-900.000,00
Erschließungsbeiträge Industriestr. (KAG)	0,00	0,00	0,00	0,00	-348.000,00	0,00	0,00
Erschließungsbeiträge Im Fahlenland/Wiesenstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	-600.000,00	0,00	0,00
Erschließungsbeiträge An der Dicken Linde (KAG)	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließungsbeitrag Holzhofstr. (KAG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.000,00
Erschließungsbeitrag Bahnhofsumfeld Clarholz (KAG)	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Fördermittel zu Platzgestaltung Denkmalplatz	0,00	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Förderm. Umgestalt. Debusstr. u. Denkmalplatz	0,00	-675.000,00	-133.400,00	0,00	-650.000,00	-500.000,00	0,00
Lückenschluss Prozessionsweg/Prickartzweg (KAG)	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderung Breitbandausbau weiße Flecken	0,00	-6.300.000,00	-6.300.000,00	0,00	-6.300.000,00	0,00	0,00
Förderung zur Modernisierung ländlicher Infrastruk	-197.077,00	-500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderung Bushaltestelle Samtholzstr./Bahnhofvorpl	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Fördermittel zur Erneuerung Industriestraße	0,00	0,00	-153.200,00	0,00	-230.600,00	0,00	0,00
ISEK Fördermittel zum Paul-Craemer-Platz	0,00	0,00	-48.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermittel Breitbandausbau hellgraue Flecken	0,00	0,00	-1.170.000,00	0,00	-1.170.000,00	0,00	0,00
Fördermittel Breitbandausbau dunkelgraue Flecken	0,00	0,00	-270.000,00	0,00	-270.000,00	0,00	0,00
Holzhofstraße	0,00	40.000,00	0,00	0,00	45.000,00	350.000,00	0,00
Zukünftige nördliche Entlastungsstraße/Ausbau	0,00	0,00	150.000,00	0,00	200.000,00	0,00	1.500.000,00
Sanierung Brückenbauwerke	1.981,35	460.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
Errichtung Straßenbeleuchtung	0,00	26.000,00	54.000,00	0,00	21.600,00	27.500,00	92.900,00
Erneuerung Im Fahlenland/Wiesenstr.	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Endausbau W.-Tophinke-Ring / Pfarrer-Brockmann-Weg	0,00	0,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Endausbau Auf der Höfte/Grothuskamp	10.867,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Teilabschnitt Dieselstraße	0,00	300.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	2.500.000,00
Planung/Erneuerung Breslauer Str.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
Weißes Venn - TA Postweg bis B64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	300.000,00
Lückenschluss Prozessionsweg Prickartzweg	824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Planung Baugebiet Postweg-Mitte/Dieksheide	0,00	540.000,00	540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt Öffentliche Verkehrsflächen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Planung Umgestaltung /Erneuerung Blumenstr. 2.BA	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	300.000,00
ISEK Platzgestaltung Denkmalplatz	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Aufwertung und Umgestaltung Debusstraße	54.961,34	1.350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Planung Kirchstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
ISEK Aufwert. u. Umgestalt. Debusstr. u. Denkmalpl	0,00	0,00	330.800,00	2.300.000,00	1.300.000,00	1.000.000,00	0,00
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	0,00	0,00	95.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Erneuerung Industriestraße	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
städtebaul. Entwicklung - Gräftenweg 2. BA	3.845,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bahnhofsumfeld Stauvermannsweg	455.675,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radwegeprovisorium an der Samtholzstraße	2.679,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteilige Kosten RW-Entwässerung	0,00	25.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Breitbandausbau Außenbereich weiße Flecken	28.379,20	6.300.000,00	6.300.000,00	6.300.000,00	6.300.000,00	0,00	0,00
Breitbandausbau hellgraue Flecken	0,00	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00
Breitbandausbau dunkelgraue Flecken	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
Erneuerung von Wirtschaftswegen im Außenbereich	372.435,66	850.000,00	850.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	6.545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umsetzung Kleinmaßnahmen aus Mobilitätskonzept	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Öffentliche Verkehrsflächen

Erläuterungen

Ergebnisposition 13: Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung Infrastruktur

Aus diesem Ansatz werden alle Kosten für die Straßenunterhaltung finanziert. Für die allgemeine Straßenunterhaltung sind in diesem Jahr 330.000 € angesetzt. Hier inkludiert sind die jährlich stattfindenden Oberflächenbehandlungen für die Straßen im Außenbereich.

Unterhaltung Betriebsvorrichtungen

Aus diesem Ansatz werden alle Kosten für den Betrieb der Straßenbeleuchtung finanziert. Die Aufgabenerledigung wurde durch Vertrag an die Netzgesellschaft Herzebrock-Clarholz GmbH und Co. KG übertragen. Für notwendige Maßnahmen sind 98.000 € angesetzt. Der Leistungsumfang ist deutlich erweitert worden.

Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure

Für Gutachter und Ingenieure wurde ein Ansatz von 7.000 € gebildet. Dieser Ansatz ist bestimmt für diverse Gutachten (Baugrunduntersuchungen o.ä.).

Teilfinanzplan

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

Finanzposition 25: Baumaßnahmen

Breitbandausbau

Für den Glasfaserausbau im Außenbereich sind im Jahr 2024 in Summe 7,9 Mio. € für die unterschiedlichen Ausbaubereiche angesetzt. Die weiteren Mittel sind im Finanzplan 2025 veranschlagt. Zu den Ausgaben sind Fördermittel in Höhe von 90 % zu erwarten.

Erneuerung von Wirtschaftswegen im Außenbereich

Der Ansatz für Wirtschaftswegerneuerung im Außenbereich ist mit 850.000 € für das Jahr 2024 angesetzt. Die Mittelverwendung in Höhe von 500.000 € steht in Abhängigkeit zu der Gewährung einer Förderung.

ISEK-Maßnahmen

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

Produktbeschreibung Produkt Bauhof			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Planen, Bauen, Umwelt		Christian Pohlmeier	
Kurzbeschreibung	<p>Serviceleistungen für alle Produktbereiche der Gemeinde, Unterhaltung und Pflege von gemeindlichen Liegenschaften</p> <p>Das sind insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Unterhaltung, Pflege und Neuanlagen von Grünanlagen und Kinderspielplätzen, - Friedhofsunterhaltung, - Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen inklusive Verkehrsbeschilderung, - Winterdienst, - Gewässerunterhaltung, - einzelne Maßnahmen zur Gebäudeunterhaltung. 		
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse, Aufträge des Bürgermeisters und der Fachbereiche sowie sonstiger Dienststellen, DIN und EN Normen, GUV-Vorschriften		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	16,40	19,25	19,25

Teilergebnishaushalt Produkt Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	221,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	221,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	206,55	6.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4461000	Verkaufserlöse	206,55	6.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.597,73	40.500,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	55.597,73	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.271,86	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	1.271,86	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
08	Aktivierte Eigenleistung	464,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4711000	Aktivierte Eigenleistungen	464,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	57.762,48	47.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
11	Personalaufwendungen	1.001.173,97	1.154.861,00	1.205.491,00	1.255.354,00	1.293.014,00	1.331.804,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	775.524,88	899.103,00	938.010,00	976.799,00	1.006.103,00	1.036.286,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	62.635,40	69.400,00	71.764,00	74.732,00	76.974,00	79.283,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	163.013,69	186.358,00	195.717,00	203.823,00	209.937,00	216.235,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.322,79	131.000,00	127.000,00	127.000,00	127.000,00	127.000,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	1.523,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	3.522,40	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	7.325,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	39.315,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	63.875,37	40.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
5251100	Treibstoffe	54.788,99	75.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.831,21	16.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	9.934,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	205,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	101.344,49	91.400,00	91.949,53	78.006,22	72.891,78	62.647,03
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	90.064,59	82.400,00	83.932,46	70.318,28	65.928,84	60.175,98
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	11.279,90	9.000,00	8.017,07	7.687,94	6.962,94	2.471,05
15	Transferaufwendungen	110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.932,25	38.000,00	43.200,00	43.300,00	43.400,00	43.500,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	16.501,97	15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5422100	sonstige Miete	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5423000	Leasing	0,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
5431050	Telekommunikation	1.891,76	2.000,00	2.200,00	2.300,00	2.400,00	2.500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	2.306,50	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	4.008,70	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5441300	Kfz-Steuern	3.012,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
5457000	Kostenerstattungen an privat	210,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	1.313.883,50	1.415.261,00	1.467.640,53	1.503.660,22	1.536.305,78	1.564.951,03
18	Ordentliches Ergebnis	-1.256.121,02	-1.368.261,00	-1.425.640,53	-1.461.660,22	-1.494.305,78	-1.522.951,03
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.256.121,02	-1.368.261,00	-1.425.640,53	-1.461.660,22	-1.494.305,78	-1.522.951,03
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.256.121,02	-1.368.261,00	-1.425.640,53	-1.461.660,22	-1.494.305,78	-1.522.951,03
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.265.010,96	1.395.205,00	1.452.530,53	1.489.412,22	1.522.148,78	1.551.327,03
4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	1.265.010,96	1.395.205,00	1.452.530,53	1.489.412,22	1.522.148,78	1.551.327,03
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.819,00	26.944,00	26.890,00	27.752,00	27.843,00	28.376,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	21.819,00	26.944,00	26.890,00	27.752,00	27.843,00	28.376,00
29	Ergebnis	-12.929,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-8.510,00	-8.515,00	-8.520,00	-8.525,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-12.929,06	0,00	8.510,00	8.515,00	8.520,00	8.525,00

Teilfinanzhaushalt Produkt Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
19	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	-12.000,00	-11.200,00	-6.200,00	-5.200,00	-15.000,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-12.000,00	-11.200,00	-6.200,00	-5.200,00	-15.000,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	51.963,45	164.000,00	223.000,00	171.250,00	176.250,00	203.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	51.963,45	164.000,00	223.000,00	171.250,00	176.250,00	203.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.963,45	-152.000,00	-211.800,00	-165.050,00	-171.050,00	-188.000,00

Investitionen Produkt Bauhof

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Verkauf von Altfahrzeugen und Geräten	0,00	-12.000,00	-11.200,00	0,00	-6.200,00	-5.200,00	-15.000,00
Beschaffung Fahr- und Werkzeugen, Maschinen u.a.	16.646,27	150.750,00	210.000,00	0,00	158.250,00	163.250,00	190.000,00
Beschaffung von Kleingeräten	0,00	13.250,00	13.000,00	0,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Ford Transit Custom GT-HC 00	35.753,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Bauhof

Erläuterungen

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

Finanzplan

Finanzposition 19: Veräußerung von Sachanlagen

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

Finanzposition 26: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

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

Für 2024 ist die Ersatzbeschaffung für den Deutz Kleinschlepper, den Pritschenwagen GT-HC-2435 (Rasenkleinflächen) sowie die handgeführte Straßenwalze (30 Jahre alt) in der Straßenunterhaltung geplant.

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

Teilergebnishaushalt Produkt Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
14	Bilanzielle Abschreibung	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Ergebnis	-0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Gewässer und Grünanlagen			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Planen, Bauen, Umwelt		Sascha Zelesnik-Hartmann	
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Planung und Unterhaltung der Grünflächen und Kompensationsflächen - Planung und Unterhaltung der Mehrgenerationen-, Sport-, Bolz- und Spielplätze - Maßnahmen zum Hochwasserschutz und zur Pflege und Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung 		
Auftragsgrundlage	Bundesnaturschutzgesetz, Landesnaturschutzgesetz NRW, Bundesartenschutzverordnung, Umweltinformationsgesetz, Bundes-/Landesbodenschutzgesetz, Naturdenkmalverordnung und Schutz von Landschaftsteilen im Kreis Gütersloh, Landesforstgesetz, Baugesetzbuch, Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NRW, Gemeindefestsetzung		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	0,25	0,80	0,80

Teilergebnishaushalt Produkt Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.504,23	38.900,00	77.731,22	77.731,22	77.526,72	69.547,83
4131000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.618,98	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	45.885,25	33.400,00	72.231,22	72.231,22	72.026,72	64.047,83
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	172,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.558,16	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	10.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	320,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.617,40	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	610,22	0,00	17,00	17,00	17,00	17,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	17,00	0,00	17,00	17,00	17,00	17,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	370,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	135,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591700	Erstattung Abrechnung Gebühren GW lt. Bescheid	86,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	64.845,11	41.900,00	80.748,22	80.748,22	80.543,72	72.564,83
11	Personalaufwendungen	48.751,96	60.070,00	66.968,00	68.979,00	71.049,00	73.181,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	35.991,09	46.826,00	52.421,00	53.994,00	55.614,00	57.282,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	3.080,06	3.320,00	3.702,00	3.814,00	3.928,00	4.046,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	9.319,15	9.924,00	10.845,00	11.171,00	11.507,00	11.853,00
5051110	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit tar.A.	361,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	361.232,02	541.100,00	593.200,00	630.700,00	668.200,00	605.700,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	3.328,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	54.137,77	43.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	199.685,43	359.000,00	395.000,00	430.000,00	455.000,00	435.000,00
5238000	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit privat	4.537,63	12.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	10.466,62	22.500,00	35.000,00	22.500,00	35.000,00	22.500,00
5241150	Strom	6.523,65	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5241200	Wasser/Abwasser	8.212,26	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
5241250	Müll	1.072,48	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	427,35	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	222,84	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	68.810,73	82.000,00	70.000,00	85.000,00	85.000,00	55.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.675,91	400,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	1.130,50	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	113.756,71	248.300,00	211.985,33	168.945,95	139.316,05	124.790,29
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	111.474,03	243.300,00	209.613,45	168.129,15	138.899,25	124.373,49
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrlenkung	28,25	0,00	28,34	28,34	28,34	28,34
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	2.254,43	5.000,00	2.343,54	788,46	388,46	388,46
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.687,53	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
5431300	Verbrauchsmaterial	1,50	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	3.362,88	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	1.323,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	528.428,22	853.170,00	875.853,33	872.324,95	882.265,05	807.371,29
18	Ordentliches Ergebnis	-463.583,11	-811.270,00	-795.105,11	-791.576,73	-801.721,33	-734.806,46
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-463.583,11	-811.270,00	-795.105,11	-791.576,73	-801.721,33	-734.806,46
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-463.583,11	-811.270,00	-795.105,11	-791.576,73	-801.721,33	-734.806,46
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	821.588,22	882.082,00	953.272,53	977.660,22	998.629,78	1.017.772,03
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	806.806,22	862.695,00	926.401,53	949.927,22	970.805,78	989.415,03
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.782,00	19.387,00	26.871,00	27.733,00	27.824,00	28.357,00
29	Ergebnis	-1.285.171,33	-1.693.352,00	-1.748.377,64	-1.769.236,95	-1.800.351,11	-1.752.578,49
30	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-29.845,00	-31.720,00	-33.595,00	-30.470,00

Teilergebnishaushalt Produkt Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.285.171,33	-1.693.352,00	-1.718.532,64	-1.737.516,95	-1.766.756,11	-1.722.108,49

Teilfinanzhaushalt Produkt Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-282.800,00	-361.225,00	-176.000,00	-416.575,00	-682.075,00	-309.500,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-282.800,00	-361.225,00	-176.000,00	-416.575,00	-682.075,00	-309.500,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	89.410,61	690.450,00	641.000,00	255.000,00	646.000,00	576.000,00
25	Baumaßnahmen	504.668,98	0,00	266.300,00	500.000,00	500.000,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.427,88	55.000,00	53.000,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	601.507,47	745.450,00	960.300,00	755.000,00	1.146.000,00	576.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-318.707,47	-384.225,00	-784.300,00	-338.425,00	-463.925,00	-266.500,00

Investitionen Produkt Gewässer und Grünanlagen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Ausstattung von Kinderspielplätzen, Bolzplätzen	1.279,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsmaßnahmen	3.899,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Landesförderung Renaturierung Axtbach	0,00	-176.000,00	-176.000,00	0,00	-100.000,00	-220.000,00	-164.000,00
Zuschuss ISEK f. Spiel- und Sportstätten nördl. B.	0,00	-185.225,00	0,00	0,00	-316.575,00	-316.575,00	0,00
ISEK Förd Maßn. Machbarkeitsst. Kloster Herzebrock	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-145.500,00	-145.500,00
Renaturierung Axtbach	0,00	220.000,00	440.000,00	605.000,00	125.000,00	275.000,00	205.000,00
Ausstattung von Kinderspielplätzen	5.860,75	40.000,00	45.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Pumptrack ISEK	293.870,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Soccerfeld ISEK	191.044,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Skaterbahn- Pyramide ISEK	18.195,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsmaßnahmen	2.180,08	60.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Zaun von Zufahrt bis Waldgrenze (Sportplatz Cl.)	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LED Beleuchtung Kunstrasenplatz (Sportplatz Cl.)	36.408,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Flutlichtanlage LED Kunstrasen (Sportplatz H.)	27.666,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mähroboter für Sportplatz Herzebrock	0,00	20.000,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mähroboter für Sportplatz Clarholz	0,00	20.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahmen Wasserrahmen Richtlinie	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
ISEK Spiel- und Sportstätten nördlicher Bereich	0,00	370.450,00	266.300,00	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00
bewegl. Vermögen Sportplatz Clarholz	1.862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erwerb festes Anlagevermögen Sportplatz Clarholz	0,00	0,00	76.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erwerb festes Anlagevermögen Sportplatz Herzebrock	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Maßn. Machbarkeitsstudie Kloster Herzebrock	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291.000,00	291.000,00

Produktbeschreibung Produkt Gewässer und Grünanlagen

Erläuterungen

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung öffentliche Grünflächen

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

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

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

Unterhaltung Sportplätze (Herzebrock, Clarholz)

Die Unterhaltung der Sportplätze wird an eine Fremdfirma für drei Jahre vergeben. Die Ausschreibung ist noch nicht erfolgt. Die Ausschreibung und Vergabe umfasst die jährlichen Reinigungsmaßnahmen und Reparaturen.

Unterhaltung Spielplätze

Von dem Gesamtansatz der Grünflächenunterhaltung werden für die Unterhaltung 30.000 € bereitgestellt. Planung und Unterhaltung von 29 Kinderspiel-, 5 Bolz- und 2 Generationenplätzen sowie 1 Skate- und 1 Beach-Volleyballanlage. Neben der Planung und Anschaffung von Neugeräten und Einfriedungen müssen die Geräte und Plätze gewartet und gepflegt werden.

Unterhaltung Gewässer

Die Arbeiten der Wasserlaufunterhaltung werden 2024 für 3 Jahre an eine Fachfirma vergeben. Die Ausschreibung ist noch nicht erfolgt.

Es entstehen Kosten zur Beseitigung von Hochwasser- oder Sturmschäden an Gewässern.

Ergebnisposition 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

interne Leistungsbeziehungen - Bauhof

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

Teilfinanzplan

Finanzposition 24: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Ausstattung von Kinderspielplätzen

Für den aus Sicherheitsgründen erforderlichen Ersatz von Spielgeräten auf vorhandenen Spielplätzen sind Mittel bereitzustellen. Für den Umbau des Spielplatzes in Möhler werden 10.000 € veranschlagt.

Finanzposition 25: Baumaßnahmen

ISEK Spiel- und Sportstätten nördlicher Bereich

Die Spiel- und Sportstätten im nördlichen Bereich des Schul- und Sportzentrums Herzebrock sind Gegenstand des Städtebauförderantrags 2022. Geplant sind u.a. ein Wasser-Matschbereich, Seniorenfitnessgeräte und die Neuordnung der Volleyballfelder. Das Gesamtprojekt wurde durch den Rat mit einem Sperrvermerk belegt.

Anlagen zum Haushaltsplan

Stellenplan der Gemeinde Herzebrock-Clarholz

Erläuterungen zum Stellenplan

Rechtliche Grundlage

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

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

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

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

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

Erläuterung der wesentlichen Veränderungen zum Stellenplan des Vorjahres

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Im Stellenplan der Beamtinnen und Beamte haben sich keine Änderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben. Der Stellenplan der Beamtinnen und Beamten bleibt im Haushaltsjahr 2024 unverändert bei 16,00 Stellen. Die derzeit nicht besetzten Stellen sollen zukünftig mit den Beamtenanwärterinnen und Beamtenanwärtern besetzt werden, die sich derzeit in der Ausbildung befinden.

Teil B: Tarifbeschäftigte

Im Stellenplan der tariflich Beschäftigten haben sich folgende Änderungen ergeben:

Entgeltgruppe	2024	2023	Veränderung	Begründung
S12	5,80	0,00	+ 5,80	Die Stellen im Sozialbereich wurden neu bewertet. Diese Bewertung hat für 4,30 Stellen eine Bewertung nach S12 ergeben.
S11b	1,20	7,00	- 5,80	Die insgesamt 7,00 Stellen im Sozialbereich teilen sich nach den Neubewertungen auf die Entgeltgruppen S12 und S11b auf.
09c	2,00	1,00	+ 1,00	Im Bereich Zentrale Dienste ist 1,00 Stelle, die eine Beamtenstelle ersetzt hat, mit der Eingruppierung EG 9c besetzt. Die Anpassung des Stellenplanes wird hiermit umgesetzt.
09b	5,60	6,60	- 1,00	Im Fachbereich 1 wurde eine EG 9b Stelle im Produkt Zentrale Dienste eingerichtet, die eine Beamtenstelle ersetzt hat. Diese Stelle wurde mit EG 9c bewertet und der Stellenplan entsprechend angepasst.
09a	7,90	5,90	+ 1,00	Im Fachbereich 1 wurde eine EG 8 Stelle im Produkt Gebäudemanagement aufgrund einer Stellenbeschreibung mit EG 9a bewertet.
			+ 1,00	Im Fachbereich 3 wurde eine EG 8 Stelle im Produkt Bauhof aufgrund einer Stellenbewertung mit EG 9a bewertet.
08	6,50	8,50	- 2,00	Die Stellenanteile in der Entgeltgruppe EG 8 haben sich um die Stellenanteile, die in Entgeltgruppe 9a dazugekommen sind, verringert.
07	3,55	3,00	+ 0,55	Eine Stelle im Fachbereich 1, die auf die Produkte Personalmanagement und Zentrale Dienste aufgeteilt ist, ist aufgrund einer Stellenbeschreibung neu mit EG 7 bewertet worden.
06	27,85	25,85	+ 2,00	Zwei Stellen EG 5 Stellen im Fachbereich 3, Produkt Bauhof wurden neu mit EG 6 bewertet.
05	5,15	7,15	- 2,00	Die Stellenanteile in der Entgeltgruppe EG 5 haben sich um die Stellenanteile, die in Entgeltgruppe 6 dazugekommen sind, verringert.

Entgeltgruppe	2024	2023	Veränderung	Begründung
04	3,20	4,10	- 0,90	<p>Im Produkt Rat und Verwaltungssteuerung wurden 0,50 Stellenanteile EG 4 nicht neu besetzt.</p> <p>Im Produkt Bürgerservice wurde der Stellenanteil EG 4 um 0,40 Stellenanteile verringert.</p>

Insgesamt verringert sich der Stellenplan der Tariflich Beschäftigten im Haushaltsjahr 2024 um 0,35 Stellen auf 90,35 Stellen. Diese geringfügige Anpassung des Stellenplans ist darauf zurückzuführen, dass eine Stelle mit 0,50 Stelleanteilen nicht neu besetzt worden ist und an einigen Stellen Umstrukturierungen stattgefunden haben.

Stellenplan

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	5	6	7
Wahlbeamte		1,00	1,00	1,00	
Bürgermeister	B 3	1,00	1,00	1,00	
Laufbahngruppe 2 (Höherer Dienst)		2,00	2,00	2,00	
Verwaltungsdirektor/- in	A 15	1,00	1,00	1,00	
Oberverwaltungsrat/-rätin	A 14	1,00	1,00	1,00	
Verwaltungsrat/-rätin	A 13	0,00	0,00	0,00	
Laufbahngruppe 2 (Gehobener Dienst)		11,00	11,00	7,25	
Amtsrat/-rätin	A 12	4,00	4,00	4,00	
Amtmann/Amtfrau	A 11	4,00*	4,00*	2,25	*0,75 befristete Stundenreduzierung
Oberinspektor/-in	A 10	1,00*	1,00*	1,00	* 1,00 nicht besetzt
Inspektor/-in	A 9	2,00*	2,00	0,00	* 2,00 nicht besetzt
Laufbahngruppe 1 (Mittlerer Dienst)		2,00	2,00	2,00	
Amtsinspektor/-in	A 9 Z*	1,00*	1,00*	1,00	*Spitzenamt mit Amtszulage
	A 9	1,00	2,00	1,00	
Insgesamt		16,00	16,00	12,25	

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

Steuerungsdiens PB	Produktbezeichnung	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2 (Höherer Dienst)					Laufbahngruppe 2 (Gehobener Dienst)					Laufbahngruppe 1 (Mittlerer Dienst)		Summe	Erläuterungen	
			A 15	A 14	A 13	A 13	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8			A 8
01	Gleichstellung von Mann und Frau							0,50								0,50	
01	Rat und Verwaltungs- steuerung	1,00	0,05	0,05												1,10	
15	Gemeindemarketing															0,00	
	Summe Steuerungsdiens	1,00	0,05	0,05	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,60	

Fachbereich 1 PB	Produktbezeichnung	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2 (Höherer Dienst)					Laufbahngruppe 2 (Gehobener Dienst)					Laufbahngruppe 1 (Mittlerer Dienst)		Summe	Erläuterungen	
			A 15	A 14	A 13	A 13	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8			A 8
01	Zentrale Dienste		0,10					0,30	0,45							0,85	
01	Personalmanagement nicht besetzte Stellenanteile		0,20				1,00	1,00	1,00			1,00				3,20	1,00 Stellenanteil A 12 an die Gemeindewerke ausgeliehen;
01	Gebäudemanagement		0,10						0,75	1,00	2,00					3,75	
01	Liegenschaften		0,10													0,10	
01	Kämmerei		0,10					0,70	0,30							1,10	
01	Buchhaltung		0,05				1,00									1,05	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft		0,30													0,30	
	Summe Fachbereich 1	0,00	0,95	0,00	0,00	0,00	3,00	2,50	1,00	2,00	2,00	1,00	0,00	0,00	10,45		

Fachbereich 2		Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2 (Höherer Dienst)			Laufbahngruppe 2 (Gehobener Dienst)						Laufbahngruppe 1 (Mittlerer Dienst)		Summe	Erläuterungen
PB	Produktbezeichnung		A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 8		
02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung		0,15				0,85							1,00	
02	Feuerschutz		0,05				0,05							0,10	
02	Bürgerservice		0,05				0,05							0,10	
02	Personenstands- angelegenheiten		0,05				0,05							0,10	
03	Schulträger- angelegenheiten		0,25					0,10						0,35	
03	Bolandschule							0,10						0,10	
03	Josefschule							0,10						0,10	
03	Wilbrandschule							0,10						0,10	
03	von-Zumbusch- Gesamtschule							0,10						0,10	
04	Kultur, VHS, Städte- partnerschaften und Archiv			0,10					0,05					0,15	
05	Soziales			0,10								1,00		1,10	A9 Spitzenamt mit Amtszulage
06	Jugend und Familie			0,10					0,35					0,45	
06	Offene Kinder- und Jugendarbeit			0,05					0,05					0,10	
08	Allgemeine Sportangelegenheiten			0,05					0,05					0,10	
	Summe Fachbereich 2	0,00	0,95	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	3,95	

Zusammenfassung													
Fachbereiche	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2 (Höherer Dienst)			Laufbahngruppe 2 (Gehobener Dienst)					Laufbahngruppe 1 (Mittlerer Dienst)		Gesamt	
		A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8		
Steuerungsdienst	1,00	0,05	0,05	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,60
Fachbereich 1	0,00	0,95	0,00	0,00	0,00	3,00	2,50	1,00	2,00	1,00	0,00	0,00	10,45
Fachbereich 2	0,00	0,00	0,95	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	3,95
Fachbereich 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	4,00	4,00	1,00	2,00	2,00	0,00	0,00	16,00

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	2	4	5
13	1,00	1,00	1,00	
11	13,00	13,00	11,25	
S12	5,80	0,00	1,00	
S11b	1,20	7,00	4,35	
10	4,00	4,00	4,00	
9c	2,00	1,00	1,00	
9b	5,60	6,60	3,60	
9a	7,90	5,90	8,30	
8	6,50	8,50	7,90	
7	3,55	3,00	3,55	
6	27,85*	25,85	24,40	* 1,00 Stellen kw-Vermerk
5	5,15*	7,15	6,10	* 0,50 Stellen kw-Vermerk
4	3,20	4,10	3,55	
3	0,80	0,80	0,80	
2	1,40	1,40	1,40	
1	1,40	1,40	1,05	
Insgesamt	90,35	90,70	83,25	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Tarifbeschäftigte -

Steuerungsdienst		Entgeltgruppen													Summe	Erläuterungen													
		13	S12	11	S11b	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4			3	2	1										
PB	Produktbezeichnung																												
01	Rat und Verwaltungssteuerung	0,05		0,10			0,45		0,85																			1,45	
15	Gemeindemarketing			0,70			0,55																					1,25	
	Summe Steuerungsdienst	0,05	0,00	0,80	0,00	0,00	1,00	0,00	0,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,70								

Fachbereich 1		Entgeltgruppen													Summe	Erläuterungen														
		13	S12	11	S11b	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4			3	2	1											
PB	Produktbezeichnung																													
01	Zentrale Dienste						0,20	0,70	0,10						0,60						0,15	0,95							2,70	
01	EDV			1,00		2,00																						3,00		
01	Personalmanagement			0,30					0,65											0,40	0,45							1,80		
	nicht besetzte Stellenanteile			0,85				0,30	0,60	0,30																		2,05		
01	Gebäudemanagement			2,80					1,00										2,00	5,75*	0,50					0,55	12,60	* 1,00 Stellen mit kw-Vermerk		
01	Liegenschaften						0,50																				0,50			
01	Kämmerei						0,30													0,50							0,80			
01	Buchhaltung								1,90	3,15																	5,05			
16	Allgemeine Finanzwirtschaft																			0,30							0,30			
	Summe Fachbereich 1	0,00	0,00	4,95	0,00	2,00	1,00	1,00	4,25	3,45	2,55	7,95	0,50	0,60	0,00	0,55	0,00	0,00	28,80								28,80			

Fachbereich 2		Entgeltgruppen													Summe	Erläuterungen												
		13	S/12	11	S11b	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4			3	2	1									
PB	Produktbezeichnung																											
02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung						0,65								1,75												3,15	
02	Feuerschutz								1,00																		1,00	
02	Bürgerservice													1,60													5,25	
02	Personenstandsangelegenheiten						1,05																				1,05	
03	Schulträgerangelegenheiten								0,10						0,20												0,30	
03	Bolandschule														0,45												0,45	
03	Josefschule														0,45												0,45	
03	Wilbrandschule														0,50												0,50	
03	von-Zumbusch-Gesamtschule		3,00												1,50												4,50	eine EG S11b Stelle wird vom Land finanziert
04	Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv						0,30																				0,30	
05	Soziales		1,00				1,00								0,30	0,50*											6,40	* 0,50 Stellen mit kw-Vermerk
06	Jugend und Familie						0,40																				0,40	
06	Offene Kinder- und Jugendarbeit		1,80						0,40																		4,80	1,40
08	Allgemeine Sportangelegenheiten						0,20																				0,20	
	Summe Fachbereich 2	0,00	5,80	0,00	1,20	1,00	3,60	1,90	2,20	0,00	5,65	3,65	1,60	0,00	0,75	1,40	28,75											

Fachbereich 3		Entgeltgruppen													Summe	Erläuterungen			
PB	Produktbezeichnung	13	S12	11	S11b	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		
01	Bauhof	0,05				1,00			0,90		0,75	13,75	1,00	1,00	0,80			19,25	
09	Räumliche Planung und Entwicklung	0,20		3,20								0,25						3,65	
10	Bauverwaltung	0,10		0,10				1,00		0,15	0,15	0,10						1,60	
12	Öffentliche Verkehrsflächen	0,20		1,95								0,15						2,30	
13	Gewässer und Grünanlagen	0,15		0,55												0,10		0,80	
13	Friedhof	0,05								0,70	0,10							0,85	
14	Umwelt- und Klimaschutz	0,20		1,45														1,65	
	Summe Fachbereich 3	0,95	0,00	7,25	0,00	1,00	0,00	1,00	0,90	0,85	1,00	14,25	1,00	1,00	0,80	0,10	0,00	30,10	

Zusammenfassung

		Entgeltgruppen													Gesamt				
Fachbereiche		13	S12	11	S11b	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		
	Steuerungsdienst	0,05	0,00	0,80	0,00	0,00	1,00	0,00	0,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,70	
	Fachbereich 1	0,00	0,00	4,95	0,00	2,00	1,00	1,00	4,25	3,45	2,55	7,95	0,50	0,60	0,00	0,55	0,00	28,80	
	Fachbereich 2	0,00	5,80	0,00	1,20	1,00	0,00	3,60	1,90	2,20	0,00	5,65	3,65	1,60	0,00	0,75	1,40	28,75	
	Fachbereich 3	0,95	0,00	7,25	0,00	1,00	0,00	1,00	0,90	0,85	1,00	14,25	1,00	1,00	0,80	0,10	0,00	30,10	
	Gesamt	1,00	5,80	13,00	1,20	4,00	2,00	5,60	7,90	6,50	3,55	27,85	5,15	3,20	0,80	1,40	1,40	90,35	

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

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024	Beschäftigte am 30.06.2023	Erläuterungen
	2	3	4	5
Bachelor of Laws	Anwärterbezüge	2,00	1,00	
Fachinformatiker	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	
Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	
Verwaltungswirt	Ausbildungsvergütung	2,00	1,00	
Auszubildende/r zur/zum Straßenwärter/in	Ausbildungsvergütung	0,00	0,00	
Bufo (Klimaschutz)	Aufwandsentschädigung	0,00	0,00	
Insgesamt		6,00	2,00	

Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

Produkt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
010103	Rat und Verwaltungssteuerung	35.250,00	706.530,07	-671.280,07	0,00	0,00	-671.280,07
150101	Gemeindemarketing	0,00	198.690,11	-198.690,11	0,00	0,00	-198.690,11
010201	Gleichstellung	2.800,00	78.681,00	-75.881,00	0,00	0,00	-75.881,00
010101	Zentrale Dienste	45.097,70	791.963,04	-746.865,34	0,00	0,00	-746.865,34
010102	EDV ab 1.1.2020	156.000,00	1.200.295,21	-1.044.295,21	0,00	0,00	-1.044.295,21
010301	Personalmanagement	379.600,00	972.963,00	-593.363,00	0,00	0,00	-593.363,00
010401	Gebäudemanagement	1.499.270,69	4.540.775,87	-3.041.505,18	0,00	0,00	-3.041.505,18
010402	Liegenschaften	79.100,00	128.092,41	-48.992,41	37.000,00	0,00	-11.992,41
010107	Buchhaltung	28.120,00	506.723,00	-478.603,00	150.000,00	0,00	-328.603,00
010108	Kämmerei	502.600,00	1.470.055,00	-967.455,00	53.000,00	0,00	-914.455,00
160101	Allgemeine Finanzwirtschaft	34.206.852,43	19.916.128,00	14.290.724,43	-401.000,00	0,00	13.889.724,43
020101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	34.300,00	478.028,48	-443.728,48	0,00	0,00	-443.728,48
020102	Feuerschutz	76.527,82	476.281,69	-399.753,87	0,00	0,00	-399.753,87
020201	Bürgerservice	150.500,00	387.308,23	-236.808,23	0,00	0,00	-236.808,23
020301	Personenstandsangelegenheiten	13.000,00	120.612,00	-107.612,00	0,00	0,00	-107.612,00
050101	Soziales	1.207.600,00	1.709.670,86	-502.070,86	0,00	0,00	-502.070,86
060101	Jugend, Familie und Senioren	5.000,00	1.044.751,00	-1.039.751,00	0,00	0,00	-1.039.751,00
060102	Offene Kinder- und Jugendarbeit	195.757,50	362.681,37	-166.923,87	0,00	0,00	-166.923,87
030101	Schulträgerangelegenheiten allgemein	163.544,37	207.568,01	-44.023,64	0,00	0,00	-44.023,64
030102	Bolandschule	202.970,14	375.104,41	-172.134,27	0,00	0,00	-172.134,27
030103	Josefschule	191.100,40	316.259,68	-125.159,28	0,00	0,00	-125.159,28
030105	Wilbrandschule	158.027,09	290.244,16	-132.217,07	0,00	0,00	-132.217,07
030108	von-Zumbusch-Gesamtschule	219.993,03	952.610,02	-732.616,99	0,00	0,00	-732.616,99
080101	Allgemeine Sportangelegenheiten	42.420,17	110.629,62	-68.209,45	0,00	0,00	-68.209,45
040101	Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv	5.300,00	254.502,38	-249.202,38	0,00	0,00	-249.202,38
100101	Bauverwaltung	9.200,00	147.733,00	-138.533,00	0,00	0,00	-138.533,00
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	295.107,00	1.002.225,00	-707.118,00	0,00	0,00	-707.118,00
130102	Friedhof	110.600,00	147.406,88	-36.806,88	0,00	0,00	-36.806,88
130104	Gewässer und Grünanlagen	80.748,22	875.853,33	-795.105,11	0,00	0,00	-795.105,11
140101	Umwelt- und Klimaschutz	42.567,14	163.734,05	-121.166,91	0,00	0,00	-121.166,91
120101	Öffentliche Verkehrsflächen	588.597,36	2.416.360,33	-1.827.762,97	0,00	0,00	-1.827.762,97
010105	Bauhof	42.000,00	1.467.640,53	-1.425.640,53	0,00	0,00	-1.425.640,53

Haushaltsquerschnitt

Teil 2: Finanzplanung

Produkt	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
010103	Rat und Verwaltungssteuerung	35.250,00	652.122,00	-616.872,00	0,00	0,00	-616.872,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150101	Gemeindemarketing	0,00	195.844,00	-195.844,00	0,00	0,00	-195.844,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010201	Gleichstellung	2.800,00	66.678,00	-63.878,00	0,00	0,00	-63.878,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010101	Zentrale Dienste	44.281,00	737.516,00	-693.235,00	0,00	17.500,00	-710.735,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010102	EDV ab 1.1.2020	156.000,00	1.074.176,00	-918.176,00	0,00	75.000,00	-993.176,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010301	Personalmanagement	379.600,00	883.716,00	-504.116,00	0,00	0,00	-504.116,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010401	Gebäudemanagement	954.832,00	3.544.632,00	-2.589.800,00	245.620,00	5.349.000,00	-7.693.180,00	0,00	0,00	0,00	15.550.000,00
010402	Liegenschaften	131.100,00	114.304,00	16.796,00	833.300,00	-3.029.700,00	-3.012.904,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00
010107	Buchhaltung	178.120,00	470.364,00	-292.244,00	0,00	0,00	-292.244,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010108	Kämmerei	565.600,00	1.429.934,00	-864.334,00	0,00	51.000,00	-915.334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160101	Allgemeine Finanzwirtschaft	31.210.300,00	20.270.339,00	10.939.961,00	1.481.000,00	0,00	12.420.961,00	10.400.000,00	937.600,00	9.462.400,00	0,00
020101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	34.300,00	449.498,00	-415.198,00	0,00	14.000,00	-429.198,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020102	Feuerschutz	18.000,00	276.425,00	-258.425,00	65.000,00	311.500,00	-504.925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020201	Bürgerservice	150.500,00	384.329,00	-233.829,00	0,00	0,00	-233.829,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020301	Personenstandsangelegenheiten	13.000,00	117.724,00	-104.724,00	0,00	0,00	-104.724,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050101	Soziales	1.207.600,00	1.686.161,00	-478.561,00	0,00	0,00	-478.561,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060101	Jugend, Familie und Senioren	5.000,00	1.035.238,00	-1.030.238,00	0,00	0,00	-1.030.238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060102	Offene Kinder- und Jugendarbeit	193.750,00	355.604,00	-161.854,00	2.400,00	3.000,00	-162.454,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030101	Schulträgerangelegenheiten allgemein	154.500,00	195.811,00	-41.311,00	384.000,00	0,00	384.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030102	Bolandschule	191.000,00	357.332,00	-166.332,00	0,00	5.800,00	-172.132,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030103	Josefschule	182.300,00	303.118,00	-120.818,00	0,00	6.100,00	-126.918,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030105	Wilbrandschule	144.300,00	267.230,00	-122.930,00	0,00	6.300,00	-129.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030108	von-Zumbusch-Gesamtschule	193.300,00	909.021,00	-715.721,00	0,00	6.200,00	-721.921,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080101	Allgemeine Sportangelegenheiten	2.950,00	100.158,00	-97.208,00	60.740,00	10.000,00	-46.468,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040101	Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv	5.300,00	250.268,00	-244.968,00	0,00	0,00	-244.968,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100101	Bauverwaltung	9.200,00	147.733,00	-138.533,00	0,00	0,00	-138.533,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	295.107,00	1.002.225,00	-707.118,00	0,00	0,00	-707.118,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130102	Friedhof	150.600,00	137.821,00	12.779,00	0,00	6.000,00	6.779,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130104	Gewässer und Grünanlagen	8.500,00	663.868,00	-655.368,00	176.000,00	960.300,00	-1.439.668,00	0,00	0,00	0,00	1.605.000,00
140101	Umwelt- und Klimaschutz	41.559,36	161.972,00	-120.412,64	0,00	12.000,00	-132.412,64	0,00	0,00	0,00	0,00
120101	Öffentliche Verkehrsflächen	500,00	1.045.873,00	-1.045.373,00	8.574.750,00	11.360.000,00	-3.830.623,00	0,00	0,00	0,00	10.200.000,00
010105	Bauhof	42.000,00	1.375.691,00	-1.333.691,00	11.200,00	223.000,00	-1.545.491,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verpflichtungsermächtigungen

Allgemeines

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

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

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

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushalt 2024

Im § 3 der Haushaltssatzung wird der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr 2024 auf 30.355.000 € festgesetzt.

Die Verpflichtungsermächtigungen setzen sich im Einzelnen wie folgt zusammen:

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltplan des Jahres 2024		Voraussichtlich fällige Auszahlungen		
Maßnahmen	2024 Euro	2025 Euro	2026 Euro	2027 Euro
1		2	3	4
Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens				
Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
Hochbaumaßnahmen				
Neues Rathaus	12.750.000,00	5.000.000,00	4.000.000,00	3.750.000,00
Neubau Feuer- und Rettungswache Clarholz	2.800.000,00	2.800.000,00	0,00	0,00
Straßenbaumaßnahmen				
ISEK Aufwert. u. Umgestalt. Debusstr. u. Denkmalplatz	2.300.000,00	1.300.000,00	1.000.000,00	0,00
Breitbandausbau Außenbereich weiße Flecken	6.300.000,00	6.300.000,00	0,00	0,00
Breitbandausbau hellgraue Flecken	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00
Breitbandausbau dunkelgraue Flecken	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
Maßnahmen auf unbebauten Grundstücken/Grünanlagen				
Renaturierung Axtbach	605.000,00	125.000,00	275.000,00	205.000,00
ISEK Spiel- und Sportstätten nördlicher Bereich	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00
Summe	30.355.000,00	17.625.000,00	5.775.000,00	6.955.000,00
Nachrichtlich				
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	10.400.000,00	7.250.000,00	2.900.000,00	0,00

Ergebnisrechnung und Finanzrechnung 2022

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon Übertragungen aus 2021	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	26.811.685,82	27.917.000,00	0,00	33.438.297,55	5.521.297,55	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.299.726,03	2.087.630,59	0,00	2.599.755,66	512.125,07	0,00
03	Sonstige Transfererträge	20.907,14	5.000,00	0,00	73.548,33	68.548,33	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.179.398,86	1.152.991,00	0,00	1.445.898,30	292.907,30	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.672,01	216.512,00	0,00	289.551,11	73.039,11	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.781.002,32	1.320.362,00	0,00	2.784.776,15	1.464.414,15	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.449.158,37	559.950,00	0,00	871.388,57	311.438,57	0,00
08	Aktiviert Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	464,94	464,94	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	-1.767,56	0,00	0,00	-1.055,71	-1.055,71	0,00
10	Ordentliche Erträge	34.727.782,99	33.259.445,59	0,00	41.502.624,90	8.243.179,31	0,00
11	Personalaufwendungen	5.674.452,14	6.066.869,28	0,00	6.146.766,88	79.897,60	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	635.166,75	1.000.000,00	0,00	557.103,48	-442.896,52	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.900.176,89	5.527.700,83	310.042,83	4.732.680,66	-795.020,17	603.408,51
14	Bilanzielle Abschreibung	2.923.025,96	2.883.100,00	0,00	3.364.090,57	480.990,57	0,00
15	Transferaufwendungen	18.424.729,78	19.187.823,98	14.373,98	21.946.956,92	2.759.132,94	66.614,49
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.678.843,28	2.023.973,54	69.423,91	2.065.099,66	41.126,12	83.141,08
17	Ordentliche Aufwendungen	33.236.394,80	36.689.467,63	393.840,72	38.812.698,17	2.123.230,54	753.164,08
18	Ordentliches Ergebnis	1.491.388,19	-3.430.022,04	-393.840,72	2.689.926,73	6.119.948,77	-753.164,08
19	Finanzerträge	409.669,00	417.100,00	0,00	78.653,36	-338.446,64	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	229.800,53	294.500,00	0,00	231.071,85	-63.428,15	0,00
21	Finanzergebnis	179.868,47	122.600,00	0,00	-152.418,49	-275.018,49	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.671.256,66	-3.307.422,04	-393.840,72	2.537.508,24	5.844.930,28	-753.164,08
23	außerordentliche Erträge	493.050,22	373.320,00	0,00	0,00	-373.320,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	493.050,22	373.320,00	0,00	0,00	-373.320,00	0,00
26	Jahresergebnis	2.164.306,88	-2.934.102,04	-393.840,72	2.537.508,24	5.471.610,28	-753.164,08
30	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	812.256,52	0,00	0,00	170.142,91	170.142,91	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	16.071,41	16.071,41	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo	812.256,52	0,00	0,00	154.071,50	154.071,50	0,00

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon Übertragungen aus 2021	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	27.535.656,03	27.917.000,00	0,00	32.076.808,00	4.159.808,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.268.311,90	1.138.530,59	0,00	1.620.684,48	482.153,89	0,00
03	Sonstige Transfereinzahlungen	122.067,00	5.000,00	0,00	64.724,73	59.724,73	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	719.445,42	747.691,00	0,00	1.011.341,10	263.650,10	0,00
05	Private Leistungsentgelte	186.420,23	216.512,00	0,00	204.466,68	-12.045,32	0,00
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.676.642,47	1.320.362,00	0,00	2.641.040,77	1.320.678,77	0,00
07	Sonstige Einzahlungen	599.406,24	551.750,00	0,00	610.309,30	58.559,30	0,00
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	409.700,75	417.100,00	0,00	-10.540,60	-427.640,60	0,00
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.517.650,04	32.313.945,59	0,00	38.218.834,46	5.904.888,87	0,00
10	Personalauszahlungen	5.364.178,92	6.066.869,28	0,00	5.557.566,75	-509.302,53	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	592.826,05	700.000,00	0,00	636.360,00	-63.640,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.658.938,78	6.353.200,83	1.143.042,83	4.312.457,78	-2.040.743,05	1.727.189,25
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	217.377,71	269.500,00	0,00	221.279,04	-48.220,96	0,00
14	Transferauszahlungen	18.312.344,71	19.187.823,98	14.373,98	19.270.617,92	82.793,94	2.708.278,49
15	Sonstige Auszahlungen	1.653.046,01	1.938.711,54	106.661,91	1.763.212,26	-175.499,28	106.523,08
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.798.712,18	34.516.105,63	1.264.078,72	31.761.493,75	-2.754.611,88	4.541.990,82
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.718.937,86	-2.202.160,04	-1.264.078,72	6.457.340,71	8.659.500,75	-4.541.990,82
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.226.954,81	2.396.300,00	0,00	2.942.587,24	546.287,24	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	131.177,32	1.206.242,51	0,00	510.409,21	-695.833,30	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	464.633,64	1.055.000,00	0,00	126.874,30	-928.125,70	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.822.765,77	4.657.542,51	0,00	3.579.870,75	-1.077.671,76	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	298.182,79	6.103.288,31	999.288,31	311.433,99	-5.791.854,32	2.033.021,43
25	Baumaßnahmen	3.604.728,58	7.927.177,89	3.112.877,89	2.117.143,57	-5.810.034,32	6.209.332,02
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	599.515,75	1.528.732,61	768.782,61	794.655,38	-734.077,23	597.672,14
27	Erwerb von Finanzanlagen	170.000,00	0,00	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	27.225,96	27.000,00	0,00	28.339,68	1.339,68	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	4.699.653,08	15.586.198,81	4.880.948,81	3.270.572,62	-12.315.626,19	8.840.025,59
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.876.887,31	-10.928.656,30	-4.880.948,81	309.298,13	11.237.954,43	-8.840.025,59
32	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	1.842.050,55	-13.130.816,34	-6.145.027,53	6.766.638,84	19.897.455,18	-13.382.016,41
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	53.700,00	9.053.700,00	0,00	760.000,00	-8.293.700,00	0,00
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	759.485,64	719.600,00	0,00	3.084.965,53	2.365.365,53	0,00
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.205.785,64	8.334.100,00	0,00	-2.324.965,53	-10.659.065,53	0,00
38	Änderg des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.363.735,09	-4.796.716,34	-6.145.027,53	4.441.673,31	9.238.389,65	-13.382.016,41
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.404.717,85	0,00	0,00	1.955.560,26	1.955.560,26	0,00
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.085.422,50	1.328.420,00	0,00	72.347,33	-1.256.072,67	0,00
41	Liquide Mittel	1.955.560,26	-3.468.296,34	-6.145.027,53	6.469.580,90	9.937.877,24	-13.382.016,41

Bilanz

zum Stichtag
31.12.2022

Aktiva		<u>Wert</u> <u>31.12.2022</u>	<u>Wert</u> <u>31.12.2021</u>
0.1	Aufw. zur Erhaltung d. gemeindl. Leistungsfähigkeit	1.832.977,24	1.832.977,24
1.	Anlagevermögen	120.736.424,98	121.071.078,87
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	398.867,70	370.103,60
1.2	Sachanlagen	95.857.776,39	96.186.494,38
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.966.487,46	11.693.593,98
1.2.1.1	Grünflächen	7.434.673,60	7.024.407,69
1.2.1.2	Ackerland	1.742.774,47	1.825.444,24
1.2.1.3	Wald, Forsten	158.816,53	169.801,68
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	2.630.222,86	2.673.940,37
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	41.271.973,66	40.965.350,06
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.870.374,97	1.916.593,70
1.2.2.2	Schulen	30.770.182,30	31.183.999,52
1.2.2.3	Wohnbauten	2.803.805,62	2.253.785,98
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	5.827.610,77	5.610.970,86
1.2.3	Infrastrukturvermögen	34.636.090,63	35.165.163,60
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.014.179,85	9.928.726,18
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	792.771,88	819.888,95
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	23.775.924,28	24.358.906,07
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	53.214,62	57.642,40
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	292.634,26	123.535,29
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	251.085,44	251.085,44
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.163.227,95	2.326.249,42
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.134.464,41	2.267.921,07
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.141.812,58	3.393.595,52
1.3	Finanzanlagen	24.479.780,89	24.514.480,89
1.3.2	Beteiligungen	863.223,57	844.223,57
1.3.3	Sondervermögen	18.828.569,30	18.828.569,30
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	54.118,02	54.118,02
1.3.5	Ausleihungen	4.733.870,00	4.787.570,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	1.733.610,00	1.787.310,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	3.000.260,00	3.000.260,00
2.	Umlaufvermögen	22.956.725,30	17.603.263,04
2.1	Vorräte	9.560.753,83	10.584.729,73
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0,00	0,00
2.1.3	Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens	9.560.753,83	10.584.729,73
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.926.390,57	5.062.973,05
2.2.1	Öffentlich-rechtl. Forderungen u. Forderungen a. Transferl.	3.303.266,15	3.281.430,71
2.2.1.1	Gebühren	66.991,85	60.856,98
2.2.1.2	Beiträge	35.139,18	11.775,80
2.2.1.3	Steuern	803.192,64	231.944,68
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	1.770.880,16	2.356.661,60
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	627.062,32	620.191,65
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	3.623.124,42	1.781.542,34
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	1.201.427,23	1.061.725,61
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	50.137,36	50.137,36
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	2.371.559,83	669.679,37
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	6.469.580,90	1.955.560,26
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	89.310,51	70.274,25
	Bilanzsumme Aktiva	145.615.438,03	140.577.593,40

Passiva		Wert	Wert
		<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
4.	Eigenkapital	63.222.164,69	60.530.584,95
4.1	Allgemeine Rücklage	48.254.559,12	48.100.487,62
4.2	Sonderrücklagen	800.000,00	800.000,00
4.3	Ausgleichsrücklage	11.630.097,33	9.465.790,45
4.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.537.508,24	2.164.306,88
5.	Sonderposten	38.562.059,58	37.534.843,35
5.1	für Zuwendungen	29.257.692,29	28.266.938,63
5.2	für Beiträge	8.763.384,33	8.666.479,06
5.4	Sonstige Sonderposten	540.982,96	601.425,66
6.	Rückstellungen	16.580.152,33	13.076.816,40
6.1	Pensions- und Beihilferückstellungen	11.994.176,00	11.371.302,00
6.3	Instandhaltungsrückstellungen	948.780,74	670.000,00
6.4	Sonstige Rückstellungen	3.637.195,59	1.035.514,40
7.	Verbindlichkeiten	26.098.307,06	28.326.808,68
7.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	18.738.329,14	19.493.374,67
7.2.3	von Sondervermögen	400.085,93	409.687,99
7.2.5	vom privaten Kreditmarkt	18.338.243,21	19.083.686,68
7.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		
7.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftlich gleichk.	192.293,71	210.531,31
7.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	619.487,82	1.282.632,02
7.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	238.919,49	151.497,55
7.7	Sonstige Verbindlichkeiten	410.886,21	1.115.115,07
7.8	Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen	5.898.390,69	6.073.658,06
8.	Passive Rechnungsabgrenzung	1.152.754,37	1.108.540,02
	Bilanzsumme Passiva	145.615.438,03	140.577.593,40

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**

Art	Stand zum Beginn des Vorjahres (01.01.2023)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2024)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (31.12.2024)
1	EUR 2	EUR 3	EUR 4
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	18.738.329,14	16.799.977,87	26.262.377,87
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen	400.085,93	390.483,87	380.881,81
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	18.338.243,21	16.409.494,00	25.881.496,06
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	210.531,31	192.293,71	192.293,71
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	1.282.632,02	451.165,15	451.165,15
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	151.497,55	2.747.028,22	2.747.028,22
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.115.115,07	1.595.641,31	1.595.641,31
8. erhaltene Anzahlungen	6.073.658,06	8.090.119,97	8.090.119,97
Summe aller Verbindlichkeiten	27.571.763,15	29.876.226,23	39.338.626,23

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

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

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

Haushalt 2024

	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027
Allgemeine Rücklage	48.100.487,62 €	48.254.559,12 €	48.254.559,12 €	48.254.559,12 €	48.254.559,12 €	48.254.559,12 €	47.911.634,93 €
Ausgleichsrücklage	9.465.790,45 €	11.630.097,33 €	14.167.605,57 €	12.192.993,85 €	9.859.643,17 €	4.610.134,98 €	0,00 €
Jahresüberschuss	2.164.306,88 €	2.537.508,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	-1.974.611,72 €	-2.333.350,68 €	-5.249.508,19 €	-4.953.059,17 €	-5.523.155,22 €
in Prozent von Allgemeiner Rücklage	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,71%	11,53%

Zuwendungen an Fraktionen
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis Jahresabschluss 2022	Erläuterungen
		2024	2023		
1	2	EUR	EUR	EUR	
		3	4	5	6
1	CDU	2.520,00 €	2.520,00 €	2.520,00 €	14 Fraktionsmitglieder
2	Grüne	1.440,00 €	1.440,00 €	1.440,00 €	8 Fraktionsmitglieder
3	UWG	1.260,00 €	1.260,00 €	1.260,00 €	7 Fraktionsmitglieder
4	SPD	540,00 €	540,00 €	540,00 €	3 Fraktionsmitglieder
5	FDP	360,00 €	360,00 €	360,00 €	2 Fraktionsmitglieder

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

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

Wirtschaftsplan

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

für das Wirtschaftsjahr 2024

Allgemeine Vorbemerkungen

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

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

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

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

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

Haushaltsrechtliche Abwicklung

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

Die Eigenbetriebsverordnung (vom 16.11.2004 GV. NRW S. 644), zuletzt geändert durch Verordnung vom 22.03.2021 (GV. NRW. S. 348) schreibt in § 14 die Aufstellung eines Wirtschaftsplanes vor, der aus einem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht besteht.

Erfolgsplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5	6
1	Sonstige betriebliche Erträge	6.896,63	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Mieten und Pachten	6.896,63	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	1.100.600,00	339.670,00	4.164.200,00	2.550.000,00	768.600,00
	sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Erträge aus Grundstücksverkäufe	0,00	1.100.600,00	339.670,00	4.164.200,00	2.550.000,00	768.600,00
4	Summe betriebliche Erträge	6.896,63	1.106.600,00	345.670,00	4.170.200,00	2.556.000,00	774.600,00
5	Materialaufwand	0,00	410.000,00	213.900,00	2.375.000,00	1.615.000,00	764.000,00
6	Abschreibungen	3.423,46	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	Abschreibungen bei Wohngebäuden	3.423,46	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen	20.429,08	28.000,00	26.300,00	54.300,00	54.300,00	26.300,00
	Personal- und Sachkostenerstattung	11.691,69	15.000,00	15.000,00	40.000,00	40.000,00	15.000,00
	Abschluss- und Prüfungskosten	6.613,66	6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	5.000,00	2.000,00	5.000,00	5.000,00	2.000,00
	Übrige sonstige Aufwendungen	2.123,73	2.000,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
8	Summe betriebliche Aufwendungen	23.852,54	441.400,00	243.600,00	2.432.700,00	1.672.700,00	793.700,00
9	Betriebsergebnis	-16.955,91	665.200,00	102.070,00	1.737.500,00	883.300,00	-19.100,00
10	Finanzerträge	0,00	500,00	500,00	1.000,00	1.000,00	500,00
	Zinserträge	0,00	500,00	500,00	1.000,00	1.000,00	500,00
11	Finanzaufwendungen	1.350,00	52.000,00	64.500,00	50.500,00	12.500,00	350.000,00
	Zinsen an Gemeinde für Ausleihung	1.350,00	52.000,00	52.000,00	26.000,00	0,00	0,00
	Zinsen Kreditinstitute	0,00	0,00	12.500,00	24.500,00	12.500,00	350.000,00
12	Finanzergebnis	-1.350,00	-51.500,00	-64.000,00	-49.500,00	-11.500,00	-349.500,00
13	sonstige Steuern	-609,38	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
14	Jahresergebnis	-18.915,29	613.000,00	37.370,00	1.687.300,00	871.100,00	-369.300,00

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
		1	2	3	4	5	6
1	Private Leistungsentgelte	6.236,95	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	500,00	500,00	1.000,00	1.000,00	500,00
4	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.236,95	6.500,00	6.500,00	7.000,00	7.000,00	6.500,00
5	Sach- und Dienstleistungen	1.192,27	1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
6	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	52.000,00	64.500,00	50.500,00	12.500,00	350.000,00
7	Sonstige Auszahlungen	37.770,87	28.000,00	26.300,00	54.300,00	54.300,00	26.300,00
8	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.963,14	81.000,00	92.000,00	106.000,00	68.000,00	377.500,00
9	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.726,19	-74.500,00	-85.500,00	-99.000,00	-61.000,00	-371.000,00

Vermögensplan

1	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.390,00	1.100.600,00	217.000,00	4.164.200,00	2.550.000,00	768.600,00
2	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.390,00	1.100.600,00	217.000,00	4.164.200,00	2.550.000,00	768.600,00
3	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	64.814,75	982.200,00	860.300,00	1.450.000,00	100.000,00	12.900.000,00
4	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.814,75	982.200,00	860.300,00	1.450.000,00	100.000,00	12.900.000,00
5	Saldo aus Investitionstätigkeit	-61.424,75	118.400,00	-643.300,00	2.714.200,00	2.450.000,00	-12.131.400,00
6	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-94.150,94	43.900,00	-728.800,00	2.615.200,00	2.389.000,00	-12.502.400,00
7	Aufnahme von Darlehen	1.813.000,00	0,00	700.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
8	Tilgung von Darlehen	1.910.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	700.000,00	0,00
9	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-97.000,00	0,00	700.000,00	-1.800.000,00	-700.000,00	10.000.000,00
10	Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-191.150,94	43.900,00	-28.800,00	815.200,00	1.689.000,00	-2.502.400,00
11	Einzahlungen aus durchlaufenden Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen aus durchlaufenden Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Anfangsbestand an Finanzmitteln	267.407,12	76.256,18	120.156,18	91.356,18	906.556,18	2.595.556,18
14	Liquide Mittel	76.256,18	120.156,18	91.356,18	906.556,18	2.595.556,18	93.156,18

Erläuterungen zum Wirtschaftsjahr 2024

Erfolgsplan

- Erträge -

Pos. 1: sonstige betriebliche Erträge

Mieten/Pachten

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

Pos. 3: sonstige betriebliche Erträge

Erträge aus Grundstücksverkäufe

Aus der Veräußerung von Grundstücken werden Erlöse erzielt, aus denen die Finanzierungskosten für den Grunderwerb erwirtschaftet werden. Im Jahr 2024 ist ein Grundstückstausch mit Zuzahlung geplant.

Pos. 10: Finanzerträge

Aus der Anlage von Kassenbeständen werden Zinserträge erzielt.

- Aufwendungen -

Pos. 5: Materialaufwand

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

Pos. 6: Abschreibungen

Abschreibungen bei Wohngebäuden

Für ein Wohnhaus werden hier die laufenden Abschreibungen erfasst.

Pos. 7: Sonstige betriebliche Aufwendungen

Personal- und Sachkostenerstattung

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

Abschluss- und Prüfungskosten

Im Jahr 2024 wird mit Prüfungskosten für den Jahresabschluss 2023 in Höhe von rd. 7.000 € gerechnet.

Öffentlichkeitsarbeit

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

Übrige sonstige Aufwendungen

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

Pos. 11: Finanzaufwendungen

Für eine Ausleihung der Gemeinde und einen Bankkredit fallen Zinsen an.

Vermögensplan

Pos. 1: Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Ein Grundstück für die Anlegung eines Regenrückhaltebeckens wird im Rahmen eines Tausches erworben und anschließend an die Gemeindewerke übertragen.

Die Vermarktung der Grundstücke im Neubaugebiet Postweg-Mitte verschiebt sich weiter und kann voraussichtlich im Jahr 2025 beginnen.

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

Unter Umständen kann der Hilfsbetrieb Liegenschaften im Jahr 2024 Bauerwartungsland in Pixel von der Gemeinde übertragen bekommen.

Bilanz
des
Hilfsbetriebes
Liegenschaften
zum Stichtag

31.12.2022

HILFSBETRIEB LIEGENSCHAFTEN DER GEMEINDE HERZEBROCK-CLARHOLZ
BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2022

	31.12.2022	31.12.2021	
	€	€	€
P A S S I V A			
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Sachanlagen			
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	290.354,61	293.778,07	
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.536.509,72	2.475.084,97	
2. Wald, Forsten, Wiese	10.000,00	10.000,00	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	625,14	0,00	
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	76.256,18	267.407,12	
	2.623.391,04	2.752.492,09	
	2.913.745,65	3.046.270,16	
A. EIGENKAPITAL			
I. Stammkapital	25.000,00	25.000,00	
II. Gewinnvortrag	1.025.430,41	1.040.948,56	
III. Jahresfehlbetrag	-18.915,29	-15.518,15	
	1.031.515,12	1.050.430,41	
B. RÜCKSTELLUNGEN			
Sonstige Rückstellungen	5.800,00	10.000,00	
	5.800,00	10.000,00	
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	75.000,00	75.000,00	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	719,54	
3. Verbindlichkeiten gegenüber den Gemeindefinanzwerken	80,53	1.699.842,26	
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	1.801.350,00	210.277,95	
	1.876.430,53	1.985.839,75	
	2.913.745,65	3.046.270,16	