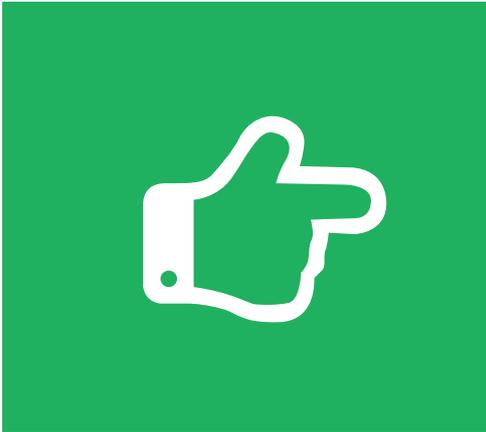




Gemeinde Herzebrock-Clarholz



HAUSHALTS PLAN 2025

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	20
Vorläufige Haushaltsführung	21
Strategische Ziele	22
Konjunkturelle Situation in der Bundesrepublik Deutschland	23
Finanzwirtschaftliche Situation der Gemeinde Herzebrock-Clarholz	25
Entwicklung des Ergebnisplans	30
Jahresergebnis	46
Entwicklung Eigenkapital	46
Entwicklung des Finanzplans	48
Finanzierungstätigkeit	51
Budgetregeln	53
Haushaltsplan	
Gesamtpläne	
Gesamtergebnisplan	57
Gesamtfinanzplan	59
Teilpläne	
Steuerungsdiens	63
Produkt Rat und Verwaltungssteuerung	67
Produkt Gemeindemarketing	71
Produkt Gleichstellung	75
Fachbereich I	79
Produkt Zentrale Dienste	83
Produkt EDV	89
Produkt Personalmanagement	93
Produkt Gebäudemanagement	99
Produkt Liegenschaften	107
Produkt Buchhaltung	113
Produkt Kämmerei	117
Allgemeine Finanzwirtschaft	123

Fachbereich II	129
Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung	133
Produkt Feuerschutz	139
Produkt Bürgerservice	145
Produkt Personenstandsangelegenheiten	149
Produkt Soziales	153
Produkt Jugend, Familie und Senioren	157
Produkt offene Kinder- und Jugendarbeit	161
Produkt Schulträgerangelegenheiten	167
Produkt Bolandschule	171
Produkt Josefschule	179
Produkt Wilbrandschule	187
Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule	195
Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten	203
Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv	207
Fachbereich III	213
Produkt Bauverwaltung	217
Produkt Räumliche Planung und Entwicklung	221
Produkt Friedhof	225
Produkt Grünanlagen (bis zum 31.12.2021)	229
Produkt Umwelt- und Klimaschutz	231
Produkt öffentliche Verkehrsflächen	235
Produkt Bauhof	241
Produkt Gewässer und Grünanlagen	245
Anlagen zum Haushaltsplan	
Stellenplan	253
Wesentliche Veränderungen im Stellenplan	254
Stellenplan Teil A: Beamte	256
Stellenübersicht: Beamte	257
Stellenplan Teil B: Tariflich Beschäftigte	260
Stellenübersicht: Tariflich Beschäftigte	261
Dienstkräfte in der Ausbildungszeit	264
Haushaltsquerschnitt	265
Verpflichtungsermächtigungen	269
Allgemeines	269
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	270
Ergebnis- und Finanzrechnung 2023	271
Bilanz zum Stichtag 31.12.2023	277
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	281
Übersicht über die Veränderung des Eigenkapitals	283
Zuwendungen an Fraktionen	285
Wirtschaftsplan Hilfsbetrieb Liegenschaften	287
Allgemeine Vorbemerkungen	289
Wirtschaftsplan	291
Erfolgsplan	293
Finanzplan	294
Erläuterungen	295
Bilanz zum Stichtag 31.12.2023	297

Haushaltssatzung

der Gemeinde Herzebrock-Clarholz für das Haushaltsjahr 2025

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 Artikel 2 des Gesetzes vom 5. Juli 2024 (GV.NRW S. 444, in Kraft getreten am 31. Juli 2024) geändert worden ist, hat der Rat der Gemeinde Herzebrock-Clarholz mit Beschluss vom 19.02.2025 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2025, 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	39.562.646 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	45.833.916 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	909.000 EUR
somit auf	44.924.916 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	37.863.224 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	41.962.165 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	12.231.890 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	21.026.335 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	8.753.700 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.062.500 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 2025 auf	8.700.000 EUR
--------------------------------	---------------

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird

für das Haushaltsjahr 2025 auf 27.858.310 EUR

festgesetzt.

§ 4

Die **Inanspruchnahme** der **Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird

für das Haushaltsjahr 2025 auf 5.362.270 EUR

festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der **Kredite**, die **zur Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird

für das Haushaltsjahr 2025 auf 5.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 6

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

Steuerungsdienst

- 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

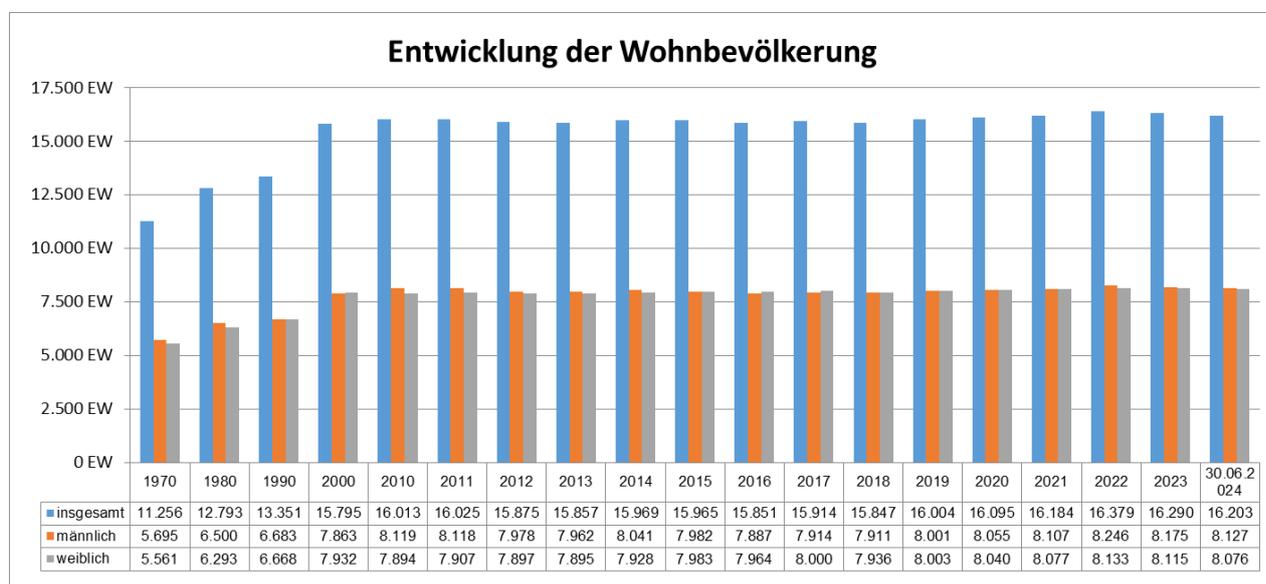
Statistische Informationen über die Gemeinde Herzebrock-Clarholz

Größe des Gemeindegebietes

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

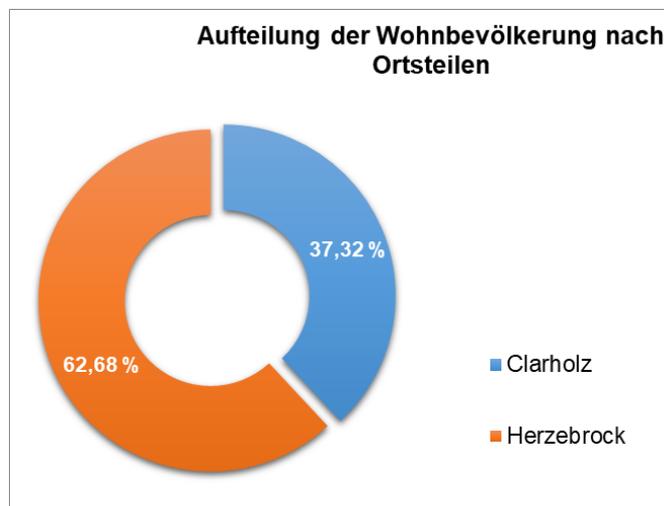
Einwohnerzahlen gesamt (Quelle: IT.NRW)

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz hat zum Stichtag 30.06.2024 laut IT.NRW 16.203 Einwohner/innen. Seit 1970 hat sich die Einwohnerzahl bis 2023 um 44,7 % erhöht, was einem durchschnittlichen jährlichen Anstieg von 0,84 % entspricht. Seit dem Jahr 2010 liegt die Einwohnerzahl allerdings relativ konstant bei rd. 16.000 Einwohner/innen. Mit Ausbruch des Ukrainekrieges Anfang 2022 ist allerdings wieder ein deutlicher Bevölkerungszuwachs um 286 Personen bzw. 1,8 % zu verzeichnen.



Einwohnerzahlen je Ortsteil (Quelle: MESO)

Als aktuelle Einwohnerzahl waren nach den Einwohnermeldedaten (MESO) am 23.10.2024 insgesamt 16.917 Personen mit Hauptwohnsitz in Herzebrock-Clarholz melderechtlich erfasst. Diese verteilen sich wie folgt auf die Ortsteile:

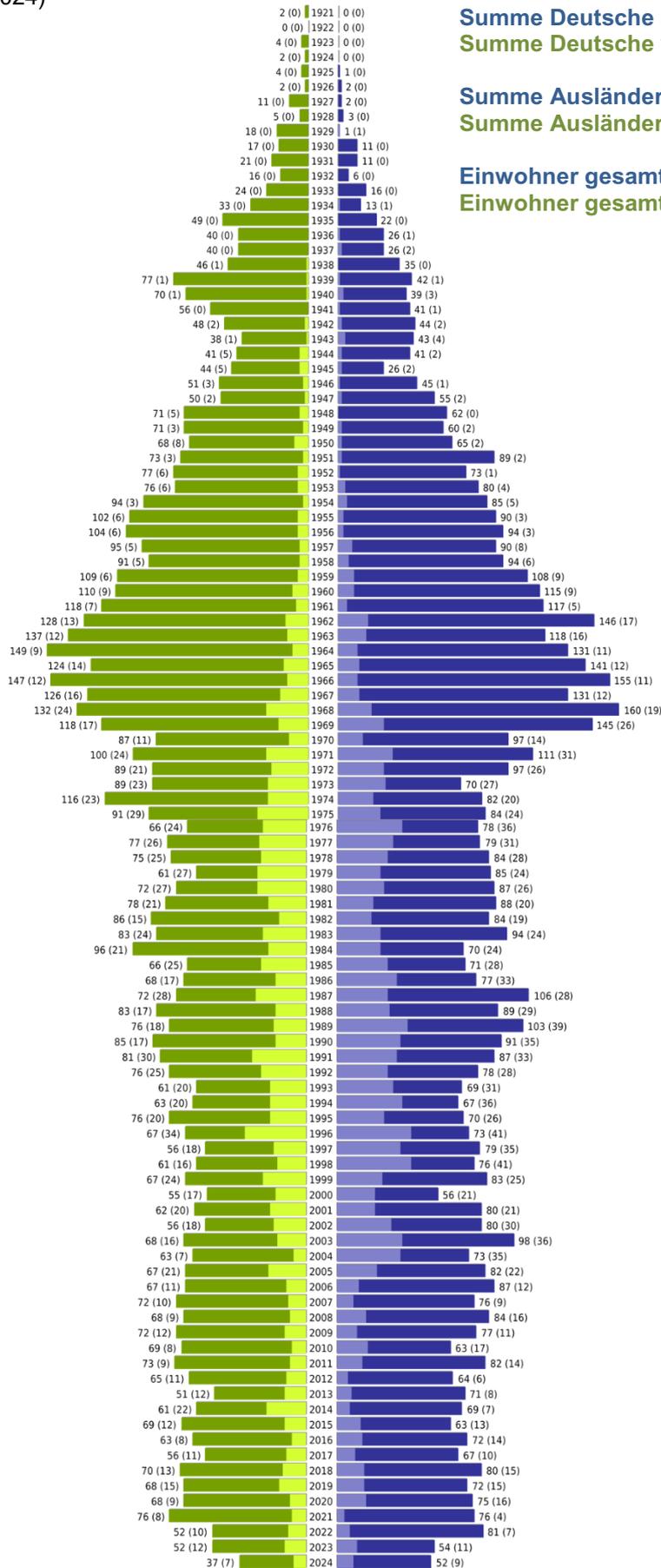


Alterspyramide

Gemeinde Herzebrook-Clarholz
Geburtsjahrgänge 1921 bis 2023
(Stichtag: 23.10.2024)

Statistische Zahlen:

Quelle: MESO/Oktober 2024

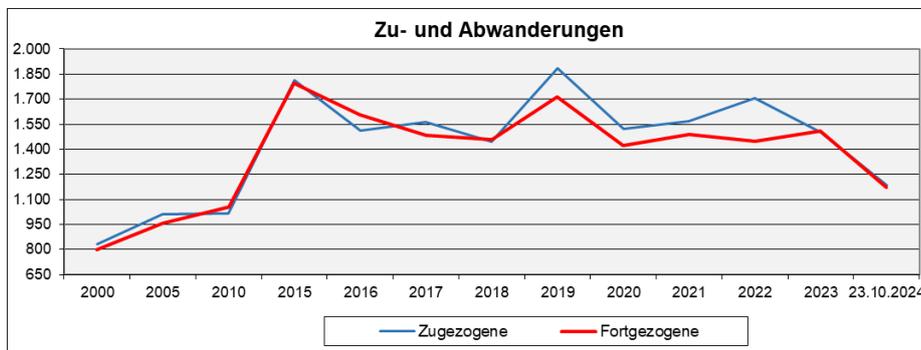


Summe Deutsche männl. **7.243**
Summe Deutsche weibl. **7.033**

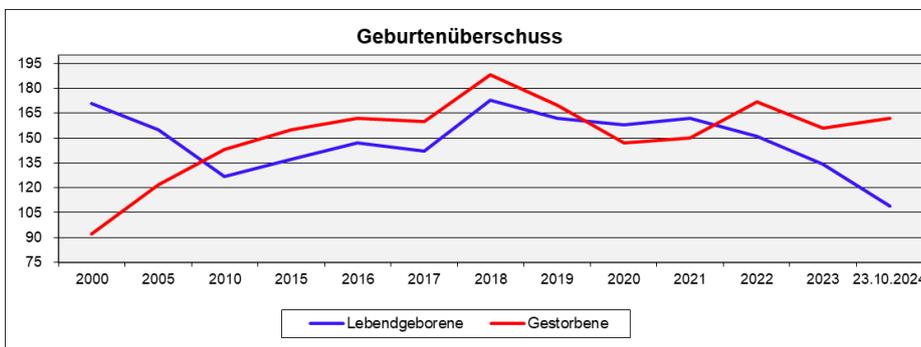
Summe Ausländer männl. **1.447**
Summe Ausländer weibl. **1.194**

Einwohner gesamt männl. **8.690**
Einwohner gesamt weibl. **8.227**

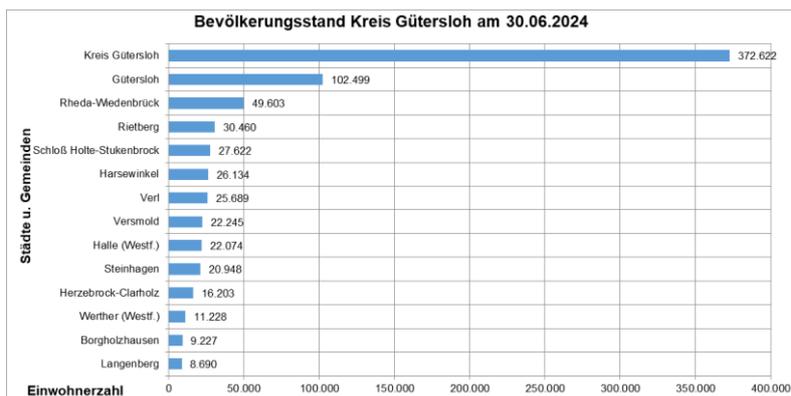
Die Bevölkerungsentwicklung der Gemeinde Herzebrock-Clarholz verlief in den abgebildeten Jahren 2000 bis 2024 hinsichtlich des Saldos bei den Wanderungsbewegungen nahezu ausgeglichen. Im Jahr 2022 überwiegt jedoch letztmalig die Zahl der Zugezogenen gegenüber der Zahl der Fortgezogenen. Im Jahr 2023 sowie im ersten Halbjahr 2024 sind die Zahlen wieder ausgeglichen.



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. Ab dem Jahr 2022 hat sich das Verhältnis wieder umgekehrt und insbesondere die Geburtenzahlen zeigen einen deutlichen Abwärtstrend. Die Zahl der Verstorbenen überstieg im Jahr 2023 die Zahl der Lebendgeborenen um 22 Personen. Die Zahl der Gestorbenen pro Jahr hat sich seit 2000 bis 2023 von 92 auf 156 erhöht, während sich im gleichen Zeitraum die Zahl der Lebendgeborenen von 171 auf 134 verringert hat. In diesen Zahlen spiegelt sich das hohe Durchschnittsalter der Bevölkerung wieder, welches aus der Alterspyramide eindrucksvoll ablesbar ist. Wenn man sich die Grafik anschaut, stellt man fest, dass es sich seit Ende der 60er Jahre nicht mehr um eine Pyramide, sondern um eine Säule handelt.



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 30.06.2024 auf 372.622 Einwohner erhöht. Das entspricht einem Bevölkerungsanstieg um 7,89 %.



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 und dabei den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts Rechnung tragen. Mit der Einführung des NKF war 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 Verantwortungsbereiche 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 zu mehr Flexibilität aber auch 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 hatte die Gemeinde zu Beginn des Haushaltsjahres, in dem sie erstmals ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung erfasst hat, eine Eröffnungsbilanz aufzustellen. Hierfür war eine Inventur durchzuführen und ein Inventar aufzustellen.

Die Ermittlung der Wertansätze für die Eröffnungsbilanz war auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten vorzunehmen. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

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 32 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 Ergebnisplan die internen Leistungsverrechnungen innerhalb der Verwaltung abgebildet. Dies sind zurzeit die Leistungen des Bauhofes, der 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
	Übersicht Verbindlichkeiten inkl. Verpflichtung aus Bürgschaften	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen
	Ergebnis- und Finanzrechnung sowie Bilanz des Vorvorjahres	Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen	
	Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist		

Vorbericht

Gemäß § 7 Abs. 1 KomHVO soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

Dabei soll insbesondere dargestellt werden, welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden. Der Vorbericht ist somit ein geeignetes Instrument zur Unterrichtung der Öffentlichkeit über die Finanzlage und die Finanzwirtschaft der Gemeinde. Haushaltsrechtliche Folgerungen ergeben sich aus dem Vorbericht nicht.

Stellenplan

Der Stellenplan stellt die Grundlage für die Personalwirtschaft der Gemeinde dar. Gemäß § 8 Abs. 1 KomHVO hat der Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten und der nicht nur vorübergehend beschäftigten Bediensteten auszuweisen. Stellen von Beamtinnen und Beamten in Einrichtungen von Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, sind gesondert aufzuführen.

Gemäß § 74 Abs. 2 GO ist der Stellenplan einzuhalten; Abweichungen sind nur zulässig, soweit sie aufgrund des Besoldungs- oder Tarifrechts zwingend erforderlich sind. 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.

Haushaltsausgleich im NKF

Das Konzept des Haushaltsausgleichs wurde im Neuen Kommunalen Finanzmanagement der Ausrichtung auf den Ressourcenverbrauch angepasst. Seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements sind die Regelungen zum Haushaltsausgleich mehrfach geändert worden, letztmalig mit dem 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz mit Wirkung zum 31.12.2023.

Die grundsätzliche gesetzliche Regelung zum Haushaltsausgleich finden sich in § 75 Abs. 2 Satz 1 Gemeindeordnung. Danach muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Der Haushaltsausgleich wird somit am Ergebnisplan bzw. der Ergebnisrechnung festgemacht.

Übersteigen die Aufwendungen die Erträge, so verringert sich das kommunale Eigenkapital und der Haushalt ist originär nicht ausgeglichen. Dennoch gilt die Verpflichtung des § 75 Abs. 2 Satzes 1 GO als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Gemäß § 75 Abs. 3 GO ist in der Bilanz eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. 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.

Diese Fiktion des Haushaltsausgleichs hat den Zweck zu verhindern, dass sich eine Kommune bei dem Ausweis eines Fehlbedarfes im Ergebnisplan sofort kommunalaufsichtsrechtlichen Konsequenzen unterwerfen muss. Stattdessen können Überschüsse aus Vorjahren eingesetzt werden, um den Haushalt auszugleichen. Erst wenn diese Überschüsse aufgezehrt sind, greifen die haushaltsrechtlichen Konsequenzen aus § 75 Abs. 4 und Absatz 5 GO.

Gemäß § 79 Abs. 3 GO kann anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage 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 Ausgleich des Jahresergebnisses trotzdem nicht erreichbar ist, kann ein verbleibender Jahresfehlbetrag in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden. Dies hat allerdings die Genehmigungspflicht der Haushaltssatzung zur Folge.

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage sowie der Vortrag eines Jahresfehlbetrages sind in der Haushaltssatzung festzusetzen.

Kann der Ausgleich des Jahresergebnisses trotz all der beschriebenen Maßnahmen nicht erreicht werden, so dass eine Verringerung der allgemeinen Rücklage eintritt, ist der Haushalt nicht ausgeglichen. Dies hat gemäß § 75 Abs. 4 GO zunächst eine Genehmigungspflicht der Haushaltssatzung zur Folge. Ist die Verringerung der allgemeinen Rücklage erheblich oder länger andauernd, so hat die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

Darüber hinaus wird in § 75 Abs. 7 GO ein Überschuldungsverbot ausgesprochen. Wenn eine Überschuldung eintritt, greift unmittelbar die Vorschrift des § 76 Abs. 1 Nr. 3 GO, wonach ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen ist.

Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeinde hat gemäß § 76 Abs. 1 GO zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wiederhergestellt ist, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung:

1. durch Veränderungen des Haushalts innerhalb des Planjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder
2. in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder
3. in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird.

Dies gilt entsprechend bei der Bestätigung über den Jahresabschluss nach § 95 Absatz 5.

Das Haushaltssicherungskonzept bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde (= Kreis Gütersloh). Die Genehmigung kann 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 Aufgabenerfüllung unaufschiebbar sind; Investitionsmaßnahmen dürfen fortgesetzt werden,
2. Realsteuern nach den Hebesätzen des Vorjahres erheben,
3. Kredite umschulden.

Reichen die Finanzmittel für die Fortsetzung von Bauten, Beschaffungen und sonstigen Leistungen des Finanzplans nach Absatz 1 Nummer 1 nicht aus, so darf die Gemeinde mit Genehmigung der Aufsichtsbehörde Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bis zu einem Viertel des durchschnittlichen Betrags der Kreditermächtigungen für die beiden Vorjahre aufnehmen.

Ist im Fall einer Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes die Haushaltssatzung bei Beginn des Haushaltsjahres noch nicht bekannt gemacht, gelten bis zur auf die Beschlussfassung über die Haushaltssatzung folgenden Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes weitere Beschränkungen.

Die Gemeinde hat 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

Derzeit wird die deutsche Wirtschaft zunehmend durch strukturelle Faktoren infolge des demografischen Wandels, einer schwierigeren Wettbewerbsposition und geoökonomischer Fragmentierung beeinträchtigt. Zudem belasten konjunkturelle Effekte wie die anhaltend schwache Nachfrage aus dem In- und Ausland sowie die weiterhin restriktiv wirkende Geldpolitik die wirtschaftliche Entwicklung. Frühindikatoren wie Industrieproduktion und Geschäftsklima weisen darauf hin, dass die konjunkturelle Schwächephase auch in der zweiten Jahreshälfte 2024 anhält.

Vor diesem Hintergrund geht die Bundesregierung in der Herbstprojektion davon aus, dass sich das **deutsche Bruttoinlandsprodukt (BIP)** im laufenden Jahr preisbereinigt um 0,2 Prozent verringert. Zu Jahresbeginn 2025 sollen nach Ansicht des Wirtschaftsministers die Auftriebskräfte im Zuge einer Belebung des privaten Konsums, einer Erholung der Nachfrage nach Industrieerzeugnissen aus dem Ausland und einer Trendwende bei der Investitionstätigkeit dann wieder an Dynamik gewinnen. Insgesamt rechnet die Bundesregierung daher für das Jahr 2025 mit einer Steigerung des realen Bruttoinlandsprodukts um 1,1 Prozent

Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung prognostiziert, dass das Bruttoinlandsprodukt (BIP) in Deutschland im Jahr 2024 preisbereinigt um 0,1 Prozent zurückgeht. Die Erwartungen für das Jahr 2025 sind etwas pessimistischer als die der Bundesregierung, hier wird mit einem geringfügigen Wachstum von nur 0,4 Prozent gerechnet.

Auch das ifo-Institut bestätigt in seiner aktuellen Herbstprognose 2024, dass die Wettbewerbsfähigkeit der deutschen Wirtschaft durch sich überlagernde Wirkungen von Strukturwandel und konjunktureller Flaute unter Druck gerät. Steigende Energiekosten und die zunehmende Konkurrenz durch hochwertige Industriegüter aus China sowie die schwächelnde globale Industrie und der damit verbundene Mangel an neuen Aufträgen lassen insbesondere das verarbeitende Gewerbe in Deutschland schwächeln. Für das kommende Jahr rechnet das ifo-Institut mit einer Zunahme des Bruttoinlandsproduktes (BIP) in Höhe von 0,8 Prozent und liegt damit zwischen den Erwartungen der Bundesregierung und dem Sachverständigenrat.

Die **Inflation** dürfte im Jahr 2024 durchschnittlich 2,2 % betragen und damit um 0,2 Prozentpunkte geringer ausfallen, als im Frühjahr 2024 prognostiziert. Laut Sachverständigenrat ist im Jahr 2025 mit einer Inflationsrate von 2,1 % zu rechnen. Die Kerninflation dürfte 3,0 % im Jahr 2024 und 2,6 % im Jahr 2025 betragen. In Ihrer Herbstprojektion geht die Bundesregierung für den weiteren Projektionszeitraum davon aus, dass die Inflation mit einer Rate von 2,0 Prozent im Jahr 2025 und 1,9 Prozent im Jahr 2026 nahe bzw. unter der Zwei-Prozent-Marke verbleiben wird. Dabei laufen dämpfende Effekte aufgrund der sinkenden Energiepreise allmählich aus, gleichzeitig gibt der Preisdruck bei den arbeitsintensiven Dienstleistungen erst mit einer gewissen Verzögerung nach. Inflationsmindernde Faktoren sind die weiterhin relativ straffe Geldpolitik, angemessene Tarifabschlüsse und geringere Gewinnmargen.

Auf dem **Arbeitsmarkt** zeigt der wirtschaftliche Stillstand mittlerweile deutlichere Spuren, die Zahl der Arbeitslosen ist zuletzt weiter leicht gestiegen. Vor allem in der schwächelnden Industrie werden vermehrt Stellen abgebaut. Erst im Verlauf des kommenden Jahres, wenn sich die wirtschaftliche Aktivität allmählich erholt, dürfte die Arbeitslosigkeit wieder zurückgehen. Auch die Bundesregierung ist in ihrer Herbstprojektion der Meinung, dass die von ihr erwartete konjunkturelle Belebung im Jahr 2025 mit einer wieder zunehmenden Arbeitskräftenachfrage einhergehen wird. Flankiert durch die arbeitsmarktaktivierenden Maßnahmen der Wachstumsinitiative der Bundesregierung wird bei der Arbeitslosigkeit mit einer Trendumkehr gerechnet.

Der Sachverständigenrat zeigt sich nicht ganz so optimistisch und geht für die Gesamtwirtschaft von einem Anstieg der Arbeitslosenquote auf 6,0 Prozent im Jahr 2024 und 6,1 Prozent im Jahr 2025 aus. Das Beschäftigungswachstum dürfte seiner Meinung nach im Jahr 2025 zum Erliegen kommen. Er begründet diese Auffassung mit der Tatsache, dass in den besonders von der konjunkturellen Schwäche betroffenen Wirtschaftszweigen wie dem verarbeitenden Gewerbe, dem Handel und dem Baugewerbe die Beschäftigung bereits zurückgegangen ist und darüber hinaus die Zahl an Arbeitslosen in industriellen Kernbereichen wie dem Fahrzeug- und Maschinenbau im Vergleich zur Gesamtwirtschaft überdurchschnittlich ansteigen wird.

Der **Oktober-Steuerschätzung** lagen die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Herbstprojektion der Bundesregierung zugrunde. Nach den Ergebnissen des Arbeitskreises Steuerschätzungen werden für das laufende Jahr für die Gemeinden Steuereinnahmen in Höhe von 145,2 Mrd. Euro prognostiziert. Der Rückgang des Steueraufkommens ist vor allem auf die schlechte konjunkturelle Lage zurückzuführen. Der Arbeitskreis „Schaetzungen“ geht zwar weiter von einem sukzessiven Anstieg der Steuereinnahmen über den Schätzzeitraum 2024 bis 2028 aus. Gleichwohl stellt das gesamtstaatliche Ergebnis für diesen Zeitraum in der Summe eine deutliche Abwärtsrevision dar. Betrachtet man die Jahre 2025 bis 2028, fällt das Ergebnis für die Städte und Gemeinden um 2,7 Mrd. EUR schlechter aus als noch bei der Frühjahrsschätzung angenommen.

Die Auswirkungen der sogenannten Wachstumsinitiative der Bundesregierung, insbesondere des Steuerfortentwicklungsgesetzes, konnten die Steuerschätzer jedoch noch gar nicht berücksichtigen. Hier drohen den Kommunen nach dem Regierungsentwurf jährlich weitere Mindereinnahmen von in der Spitze 7 Mrd. Euro.

Bei den gewinnabhängigen Steuern wird die **Gewerbesteuer (brutto)** nach der aktuellen Steuerschätzung im laufenden Jahr stagnieren und voraussichtlich 75,1 Mrd. Euro erreichen. Für die kommenden Jahre wird von einem Wachstum ausgegangen (2025: 77,3 Mrd. Euro; 2026: 81,85 Mrd. Euro; 2027: 84,6 Mrd. Euro). Dieses Wachstum fußt allerdings allein auf den Auswirkungen früherer Steuerrechtsänderungen. Mit dem geplanten Steuerfortentwicklungsgesetz würde sich dieses „Wachstum“ deutlich auf die Jahre nach 2028 verschieben.

Der **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** steigt in diesem Jahr weiter deutlich um 6,5 % auf voraussichtlich 50,52 Mrd. Euro an, was neben der inflationsbedingt gestiegenen Bruttolohn- und Gehaltssumme zusätzlich auf die sprunghaft gestiegene Abgeltungssteuer auf Zins- und Veräußerungsgewinne zurückzuführen ist. Das Aufkommen wird theoretisch auch in den kommenden Jahren nach der aktuellen Prognose weiter steigen – „theoretisch“ deshalb, weil verfassungsrechtlich gebotene Anpassungen (Freistellung Existenzminimum) hier noch nicht berücksichtigt werden konnten.

Der **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** wächst in den kommenden Jahren leicht an. Die Schätzungen für das laufende Jahr liegen bei 8,37 Mrd. Euro, für 2025 und 2026 werden 8,546 bzw. 8,75 Mrd. Euro erwartet.

Bei der **Grundsteuer B** geht der Arbeitskreis Steuerschätzungen für das laufende Jahr von einem Aufkommen in Höhe von rund 15,57 Mrd. Euro aus (+3,3 %). Für die kommenden Jahre wird eine Wachstumsrate von 1,3 % angenommen. Die künftige Entwicklung hängt infolge der Reform der Grundsteuer aber stark von der Umsetzung vor Ort ab und lässt sich nicht verlässlich prognostizieren.

Grundsätzlich muss festgehalten werden, dass sich trotz des stabilen Steueraufkommens die finanzielle Handlungsfähigkeit der Kommunen aufgrund der angespannten wirtschaftlichen Lage weiter verschärft. Ohne eine Fortsetzung bzw. Neuaufnahme der finanziellen Unterstützung durch Bund und Land bzw. einer grundsätzlichen Reduzierung der Belastungen der kommunalen Haushalte droht den Städten und Gemeinden 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. 15,5 Mio. € angewachsen. Diese positive Entwicklung wird sich im Haushaltsjahr 2025 sowie den Finanzplanungsjahren 2026 bis 2028 nicht fortsetzen.

Die Gründe für diese Entwicklung sind vielfältig und haben sich seit der Einbringung des letzten Haushalts nicht verändert. Die Auswirkungen des Angriffes Russlands auf die Ukraine belasten den Haushalt der Gemeinde stark. Steigende Energie- und Bewirtschaftungskosten, 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 drohende Einnahmeverluste bei der Gewerbe-, Einkommens- und Umsatzsteuer 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 Ganztag in den Grundschulen, die notwendigen Investitionen in die gemeindlichen Digital- und Energieinfrastruktur genannt.

Die Erträge verringern sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,5 Mio. Euro auf 39,5 Mio. Euro. Gleichzeitig steigen die Aufwendungen von 44,9 Mio. Euro auf 45,8 Mio. Euro. Die Gründe für diese Entwicklung werden auf den folgenden Seiten noch ausführlich erläutert. Der Fehlbedarf für das Haushaltsjahr 2025 nach Abzug des globalen Minderaufwands beläuft sich auf rd. 5,3 Mio. Euro. In den Finanzplanungsjahren 2026 bis 2028 werden kumuliert weitere Fehlbedarfe in Höhe von insgesamt rd. 20,5 Mio. Euro ausgewiesen.

Vor dem Hintergrund, dass über 90 Prozent der gemeindlichen Aufgaben Pflichtaufgaben sind, die sie aufgrund von Bundes- und Landesgesetzen erfüllen muss, ist es völlig illusorisch, ca. 16 Prozent der Aufwendungen einzusparen, um einen ausgeglichenen Haushalt aufstellen zu können. Dennoch müssen über die im Rahmen der Haushaltsplanberatungen umgesetzten Verbesserungen in den nächsten zwei Jahren weitere Konsolidierungsmaßnahmen ergriffen werden, um langfristig die Kontrolle über die eigenen Finanzen zu behalten und nicht in eine Haushaltssicherung abzurutschen.

Analog der negativen Entwicklung im Ergebnisplan werden auch im Finanzplan negative Salden ausgewiesen, die aber im Haushaltsjahr 2025 aufgrund des guten Kassenbestands Ende 2024 ausgeglichen werden können. Erst ab dem Finanzplanungsjahr 2026 wird der Liquiditätsbestand vollständig aufgebraucht sein, so dass die Gemeinde gezwungen sein wird, Liquiditätskredite zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit aufzunehmen.

Das Investitionsvolumen der Gemeinde liegt in den Finanzplanungsjahren auf einem sehr hohen Niveau und beträgt im Haushaltsjahr 2025 rd. 21 Mio. Euro. Insgesamt plant die Gemeinde in den Jahren 2025 bis 2028 mit Investitionsauszahlungen in Höhe von 63 Mio. Euro. Den Investitionsauszahlungen stehen Fördermittel und sonstige Investitionseinzahlungen in Höhe von 52,7 Mio. € gegenüber. Eine detaillierte Übersicht der einzelnen Investitionsmaßnahmen ist im Vorbericht unter dem Punkte *Entwicklung des Finanzplans* dargestellt.

Da Liquiditätsüberschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit im Finanzplanungszeitraum nicht zur Verfügung stehen, muss die bestehende Deckungslücke über Investitionskredite

finanziert werden. Aus diesem Grund wird die Verschuldung der Gemeinde weiter steigen. In den Jahren 2025 bis 2027 sind Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 17,8 Mio. Euro vorgesehen, gleichzeitig liegt die ordentliche Tilgung bei rd. 9,8 Mio. Euro, so dass die Gesamtverschuldung bei Inanspruchnahme sämtlicher Kreditermächtigungen Ende des Finanzplanungsjahres 2028 bei rd. 23,9 Mio. Euro liegen wird, was einer pro-Kopf-Verschuldung in Höhe von 1.466 Euro entspricht.

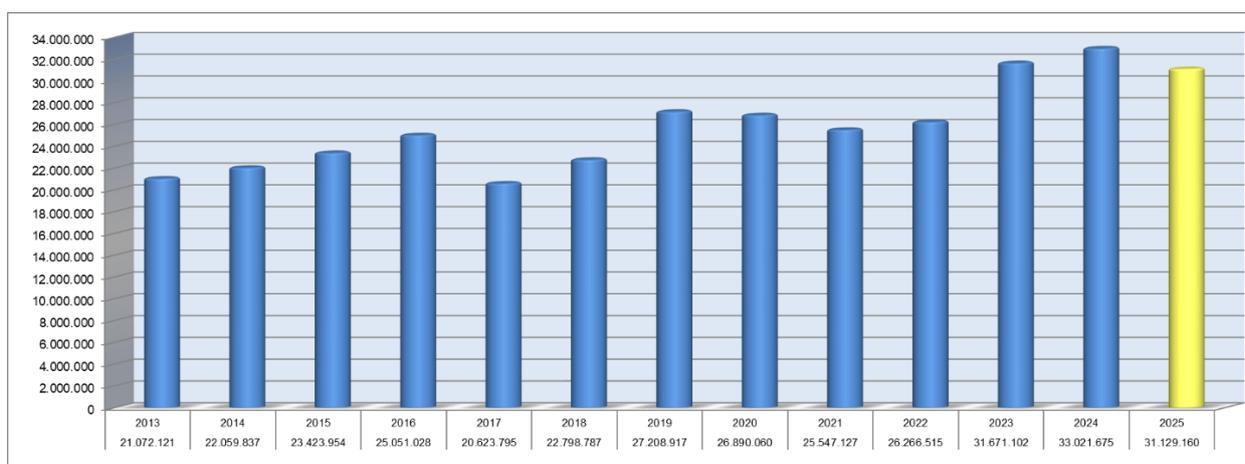
Steuerkraft

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 2025 wurden für die Hebesätze der kreisangehörigen Gemeinden die fiktiven Hebesätze der Grundsteuer A geringfügig um 3 Punkte von 259 auf 262 und die Hebesätze der Grundsteuer B von 501 auf 505 Punkte erhöht. Der fiktive Hebesatz der Gewerbesteuer bleibt unverändert bei 416 Punkten.

In der für die Berechnung des Haushaltsjahres 2025 maßgeblichen Referenzperiode vom 01.07.23 bis 30.06.24 ist die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Herzebrock-Clarholz gegenüber dem Vorjahr um 5,73 % gesunken. In absoluten Zahlen sinkt die Steuerkraftmesszahl auf 31.129.160 Euro. Damit sinkt die normierte Steuerkraft erstmals seit 2021. Trotzdem liegt die normierte Steuerkraft das dritte Jahr in Folge über 31 Mio. € und damit auf einem überdurchschnittlichen Level.



Ursache der weiterhin hohen Steuerkraft sind neben den steigenden fiktiven Hebesätzen bei der Grundsteuer die überdurchschnittlich hohen Gewerbesteuernachzahlungen aus Vorjahren.

Finanzausgleich

Finanzkraftabhängige Schlüsselzuweisungen

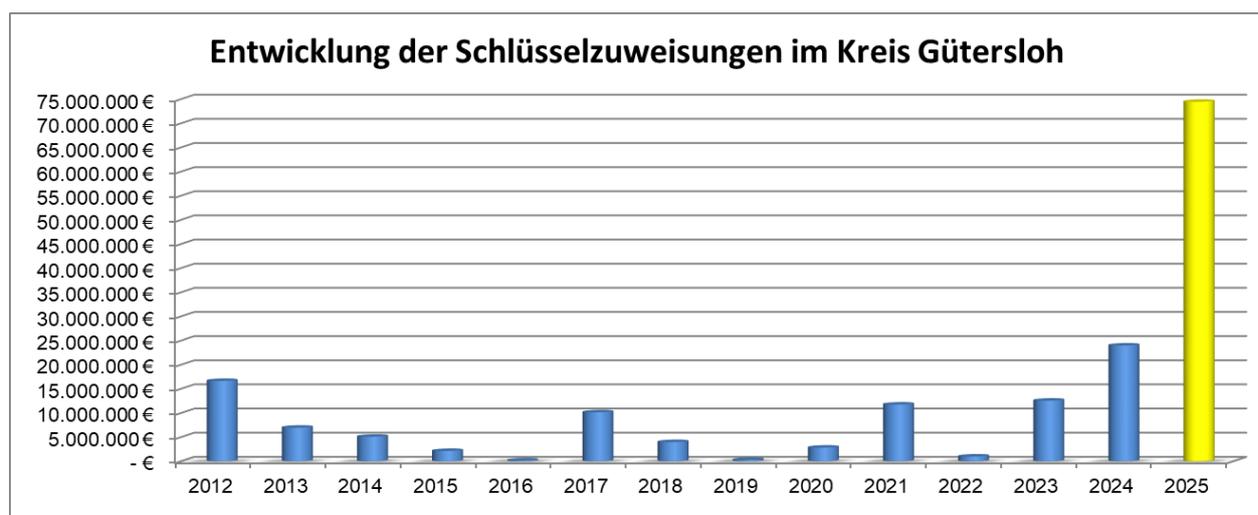
Für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen wird auf der Grundlage des Gemeindefinanzierungsgesetzes ein fiktiver Bedarf für alle Kommunen in NRW ermittelt. Dieser Bedarf wird durch die *Ausgangsmesszahl* ausgedrückt. Dem Bedarf wird die normierte Steuerkraft der Kommune gegenübergestellt. Die Gemeinden 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			
27.065.290,09 = 31.254,96 x 865,951965518825			
	2023	2024	2025
Ausgangsmesszahl	24.825.217	25.425.795	27.065.290
Steuerkraftmesszahl	31.471.807	33.021.675	31.129.160
Differenz:	-6.646.590	-7.595.880	-4.063.870
Schlüsselzuweisung	0	0	0

Die Ausgangsmesszahl der Gemeinde Herzebrock-Clarholz ist im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1.640 TEuro gestiegen. Aufgrund ihrer überdurchschnittlich hohen Steuerkraft, erhält die Gemeinde Herzebrock-Clarholz auch im Haushaltsjahr 2025 keine Schlüsselzuweisungen aus dem Finanzausgleich des Landes NRW.

Von den 13 kreisangehörigen Kommunen im Kreis Gütersloh sind 9 Städte und Gemeinden abundant. Die Städte Gütersloh, Rheda-Wiedenbrück, Versmold und Werther erhalten in 2025 Schlüsselzuweisungen in Höhe von 74.447.519 Euro. Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Summe der Schlüsselzuweisungen verdreifacht.



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.

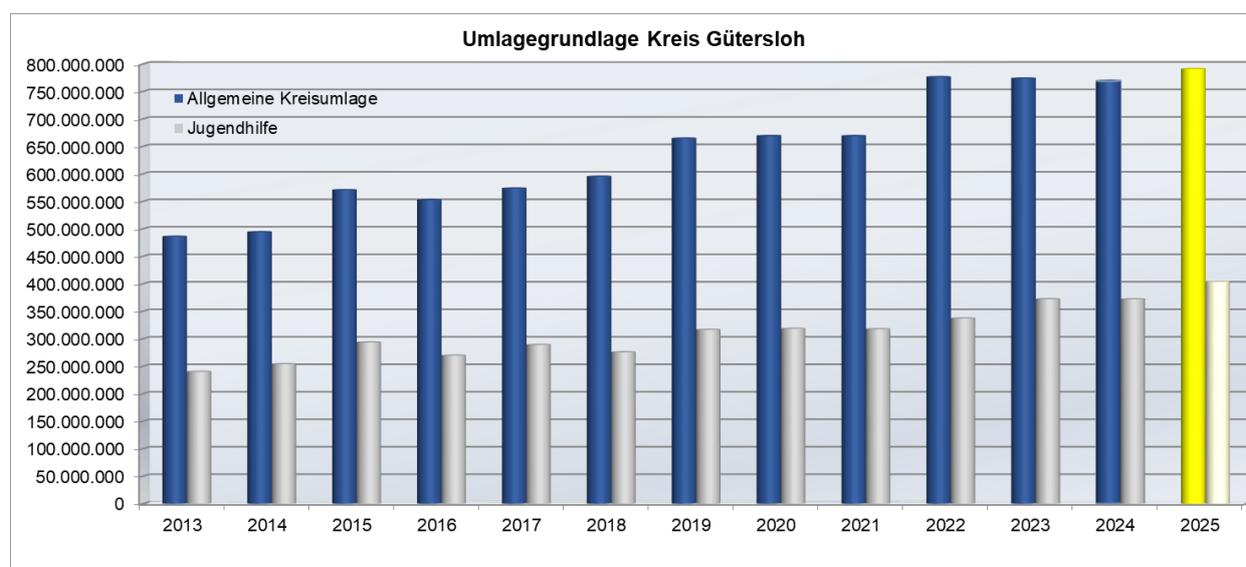
Außerdem wurde mit dem GFG 2022 eine kommunale Klima- und Forstpauschale eingeführt. Hierfür sind im GFG 2025 Zuweisungen in Höhe von insgesamt 10 Mio. Euro vorgesehen. Der Anteil der Gemeinde Herzebrock-Clarholz beläuft sich auf rd. 5.600 Euro.

Als zweckgebundene Zuweisungen erhält die Gemeinde Herzebrock-Clarholz die Allgemeine Investitionspauschale (1,52 Mio. Euro), die Schul- und Bildungspauschale (489 TEuro) und die Sportpauschale (62 TEuro).

Insgesamt fließen 2.353.210,33 Euro (+2,19%) aus dem Finanzausgleich des Landes in den Haushalt der Gemeinde.

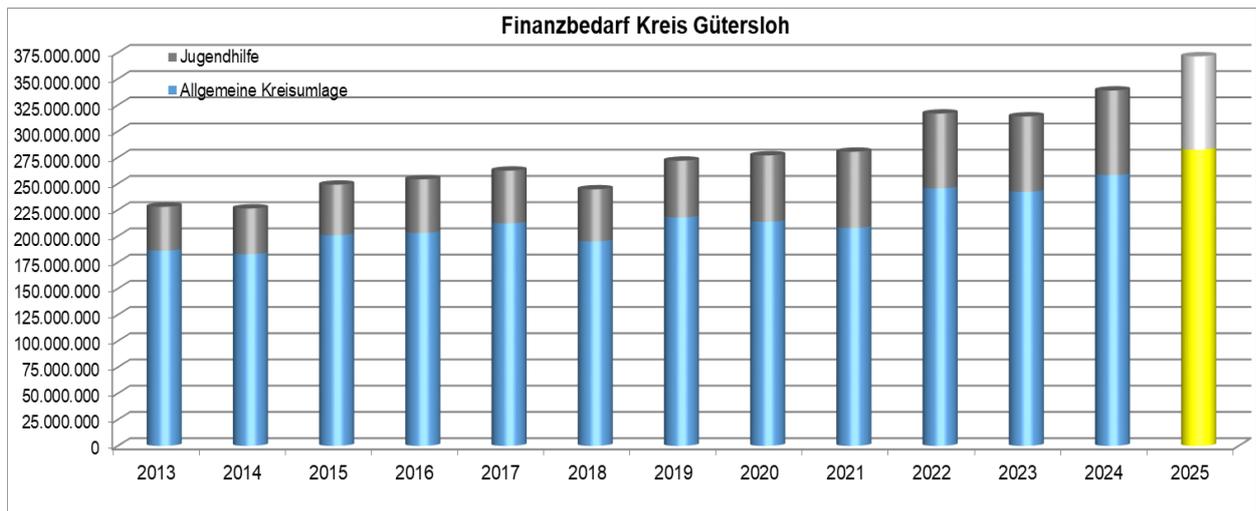
Umlagegrundlage

Die Umlagegrundlage (= Steuerkraft + erhaltene Schlüsselzuweisungen) der Gemeinde Herzebrock-Clarholz zur Berechnung der Kreisumlage ist im Vergleich zum Haushaltsjahr 2024 um 5,73 % gesunken. Kreisweit ist die Umlagegrundlage für die Allgemeine Kreisumlage gestiegen, nämlich von 768.622.019 Euro auf 790.991.082 Euro (+2,91 %). Die Umlagegrundlage für die Jugendamtumlage ist ebenfalls angestiegen und liegt bei 403.606.615 Euro (+8,45 %). 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.



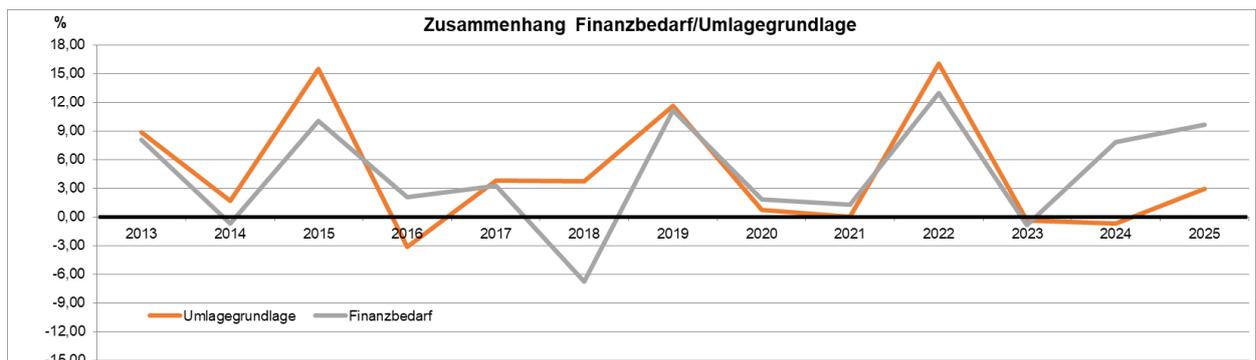
Finanzbedarf

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 2025 des Kreises Gütersloh liegt bei der Allgemeinen Kreisumlage bei 278.982.555 Euro (+20.802.419 Euro) und ist damit gegenüber dem Vorjahr deutlich um 8,06 % gestiegen (Vorjahr +6,58 %). Der Finanzbedarf bei der Jugendhilfeumlage steigt sogar noch dynamischer als der Bedarf bei der Allgemeinen Kreisumlage, nämlich um 8.594.612 Euro (+10,65 %) auf 89.277.783 Euro. Damit ist der Finanzbedarf der Jugendhilfeumlage seit 2020 um rd. 26 Mio. Euro (+41 %) gestiegen. Im Vergleich dazu ist der Finanzbedarf der Allgemeinen Kreisumlage im gleichen Zeitraum „nur“ um 31 % gestiegen.



Insgesamt ist der Finanzbedarf des Kreises Gütersloh seit dem Jahr 2013 um rd. 140,3 Mio. Euro (+62%) gestiegen und liegt im Haushaltsjahr 2025 bei 368.260.338 Euro. Die Umlagegrundlage, also die Steuerkraft der kreisangehörigen Kommunen, ist im gleichen Zeitraum um rd. 305 Mio. Euro (+63 %) 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.

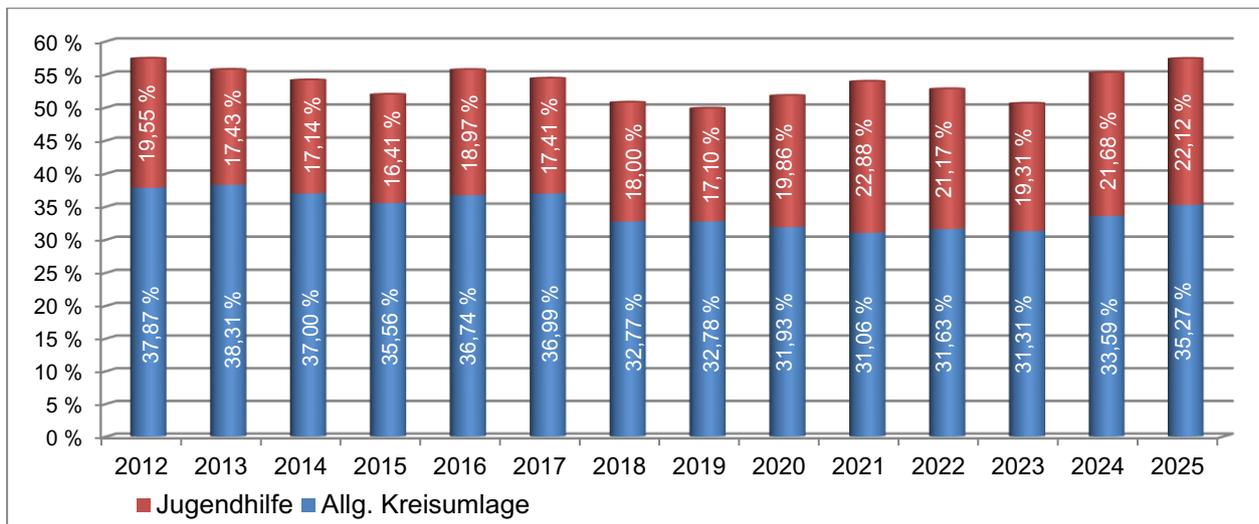


Umlagesätze Kreisumlage

Im Haushaltsjahr 2025 liegt die Steigerung des Finanzbedarfes des Kreises das zweite Jahr in Folge 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 zuletzt in den Jahren 2016 und 2024.

Der Umlagesatz der Allgemeinen Kreisumlage bewegte sich in den letzten 12 Jahren zwischen 31,06 und 38,31 Prozent. Im Haushaltsjahr 2025 steigt der Umlagesatz deutlich von 33,59 % auf 35,27 %. Der Umlagesatz der Jugendamtsumlage 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 2025 erhebt der Kreis Gütersloh einen Umlagesatz von 22,12 %. Die Gesamtbelastung aus der Kreisumlage liegt bei 57,39 % und ist eine erhebliche Belastung für den Haushalt der Gemeinde.

Die Entwicklung der Umlagesätze kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden:



Der Umlagesatz der Kreisumlage hat im Haushaltsjahr 2025 den zweithöchsten Wert der letzten zwanzig Jahren erreicht und liegt nur noch rd. zwei Prozent unter dem Höchstwert des Jahres 2011. Trotzdem ist die finanzielle Belastung in absoluten Zahlen rd. 10,2 Mio. Euro höher als im Jahr 2011.

Weiterhin ist auffällig, dass der Anteil der Jugendamtsumlage an der gesamten Kreisumlage im Jahr 2012 noch bei 34,1 % lag und im Jahr 2025 bereits bei 39,5 % liegt. Das bedeutet, dass die anteilige Belastung aus der Jugendamtsumlage langfristig steigt. Musste die Gemeinde Herzebrock-Clarholz im Haushaltsjahr 2012 noch 4,1 Mio. Euro Jugendamtsumlage zahlen, liegt der Betrag im Haushaltsjahr 2025 bereits bei 6,9 Mio. Euro (+67 %). Im Vergleich dazu steigt der Betrag der Allgemeinen Kreisumlage „nur“ von 8,0 Mio. Euro auf 11,0 Mio. Euro (+38 %).

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 2024 und das prognostizierte schwache Wachstum für das Jahr 2025 die Steuereinnahmen auf allen staatlichen Ebenen zunehmend unter Druck geraten werden. Außerdem ist festzustellen, dass die in den vergangenen Jahren aufgelegten Förderprogramme und Zuwendungen von Bund und Land für die vielfältigen Krisen und notwendigen Zukunftsinvestitionen deutlich zurückgefahren bzw. komplett eingestellt wurden. Die aktuelle Minderheitsregierung auf Bundesebene wird keine Mehrheiten für einen Bundeshaushalt 2025 finden, so dass bis zur Neuwahl und darüber hinaus keine Klarheit über die Bereitstellung von Haushaltsmitteln für die Länder und Kommunen bestehen wird.

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 2025 auf 39.562.646 Euro festgesetzt, der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 45.833.916 Euro. Der Ergebnisplan schließt für das Haushaltsjahr 2025 somit mit einem **Jahresfehlbedarf** in Höhe von **6.271.270 Euro** ab. Gegenüber dem Vorjahr ist dies eine Verschlechterung um 3.061.719 Euro €. Der Aufwandsdeckungsgrad der ordentlichen Erträge und Aufwendungen beträgt 86,32 %.

Im Finanzplanungszeitraum werden dauerhaft Jahresfehlbeträge ausgewiesen. Das Eigenkapital verringert sich im Finanzplanungszeitraum bis 2028 unter Berücksichtigung des vorläufigen Jahresergebnisses 2024 von aktuell 64.449.747 Euro (Stichtag 31.12.2023) auf voraussichtlich 39.687.076 Euro. Das bedeutet einen Eigenkapitalverzehr in Höhe von insgesamt rd. 25,8 Mio. Euro. Der Bestand der Ausgleichsrücklage wäre im Finanzplanungsjahr 2027 aufgebraucht.

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 2025 liegt bei insgesamt 32.165.000 Euro und damit 1.230.000 Euro über dem Planansatz des Vorjahres.

Das Steueraufkommen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer entwickelt sich auf der Grundlage des Orientierungserlasses der Landesregierung NRW und der Oktobersteuerschätzung weiter positiv und wird mit 9.850.000 Euro veranschlagt. Der Anteil an der Umsatzsteuer wird aufgrund der Prognosen der Steuerschätzung von Oktober 2024 mit 1,65 Mio. Euro geplant. Allerdings muss an dieser Stelle darauf hingewiesen werden, dass die Auswirkungen der sogenannten Wachstumsinitiative der Bundesregierung, insbesondere des Steuerfortentwicklungsgesetzes, in diesen Zahlen noch nicht berücksichtigt ist. Hier drohen den Kommunen nach dem Regierungsentwurf jährlich weitere Mindereinnahmen

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. Die Hebesätze der Grundsteuer werden im Haushaltsjahr 2025 erstmals nicht in der Haushaltssatzung festgesetzt, sondern in einer gesonderten Hebesatzsatzung, die bereits im Dezember durch den Rat beschlossen wurde.

Dies hat rechtliche Gründe. Nach § 25 Abs. 2 GrStG ist der Hebesatz für ein oder mehrere Kalenderjahre, „höchstens jedoch für den Hauptveranlagungszeitraum der Steuermessbeträge“ festzusetzen. Hintergrund für diese Regelung ist, dass sich mit jeder Hauptveranlagung die Grundsteuerwerte (und damit die Messbeträge) verändern; deshalb geht der Gesetzgeber von der Notwendigkeit neuer Hebesätze aus, weil die „alten“ Hebesätze rechnerisch nicht mehr zu den neuen Messbeträgen passen. Aus dieser Regelung ergibt sich, dass die Hebesätze des Jahres 2024 zum 01.01.2025 qua bundesgesetzlicher Regelung außer Kraft treten, d. h. auch nicht mehr vorübergehend – etwa im Rahmen vorläufiger Haushaltsführung – für die Grundsteuerbescheide 2025 verwendet werden können

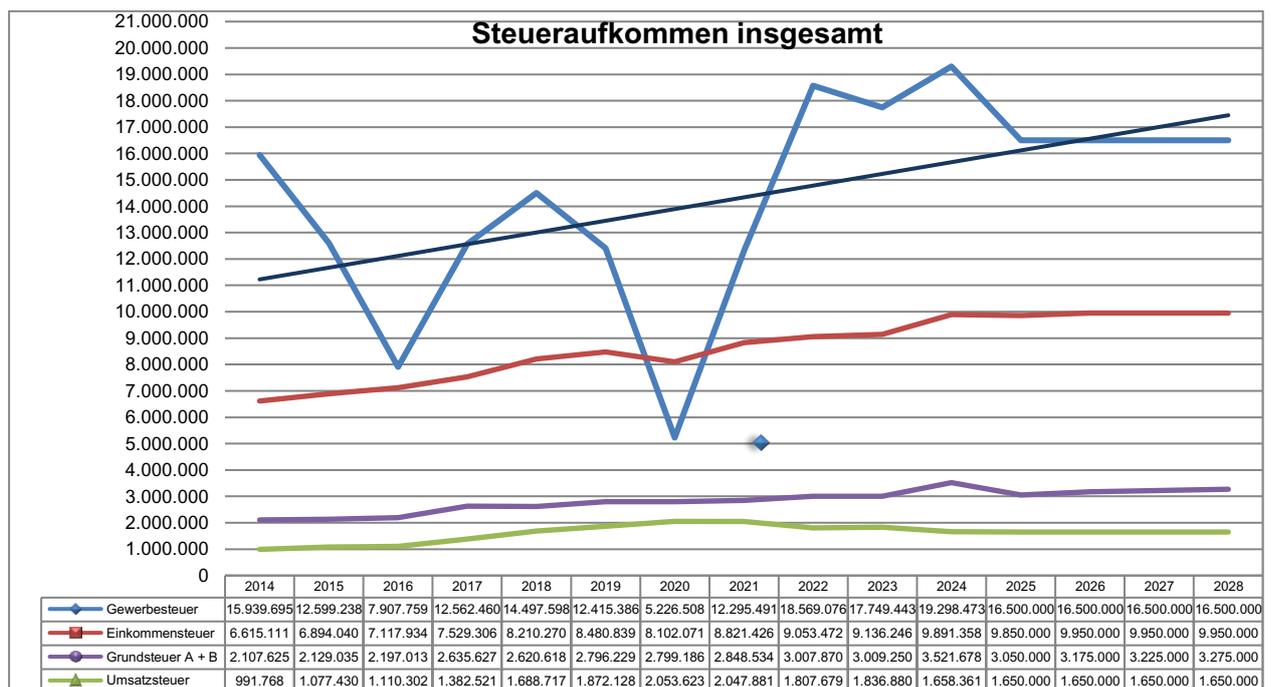
Das Aufkommen der Grundsteuer wird sich trotz des höheren Hebesatzes bei der Grundsteuer B verringern. Aufgrund der sich aus der Neubewertung ergebenden Belastung von Wohngrundstücken gegenüber Nichtwohngrundstücken hat der Rat einen einheitlichen

Hebesatz für die Grundsteuer B festgesetzt, der unterhalb des vom Land NRW empfohlenen aufkommensneutralen Hebesatzes liegt. Die daraus resultierenden Mindererträge werden durch eine Erhöhung der Gewerbesteuer zum Teil ausgeglichen. Die Grundsteuer A wird unverändert mit dem Hebesatz des Haushaltsjahres 2024 geplant.

Das Gesamtaufkommen der Grundsteuer im Haushaltsjahr 2025 liegt bei 3.050.000 Euro. Die Gemeinde entlastet im Haushaltsjahr 2025 die Grundstückseigentümer und Mieter um rd. 150.000 Euro.

Wie bereits unter den Erläuterungen zu der Grundsteuer dargestellt, wird der Hebesatz für die Gewerbesteuer im Haushaltsjahr 2025 von 406 % auf den fiktiven Hebesatz des Landes in Höhe von 416 % erhöht, um die Ausfälle bei der Grundsteuer B für Nichtwohngebäude anteilig zu kompensieren. Das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Herzebrock-Clarholz liegt zu Beginn des Veranlagungsjahres 2025 bei rd. 14,3 Mio. Euro. Auf der Basis der Steuerschätzung vom Oktober 2024, die eine Steigerung des Gewerbesteueraufkommens von 3,0 % prognostiziert, den Angaben im Orientierungsdatenerlass des Landes NRW, der von einer Steigerung von 3,2 % ausgeht sowie erhaltenen Nachzahlungen aus Vorjahren, veranschlagt die Verwaltung ein Gewerbesteueraufkommen in Höhe von 16,5 Mio. Euro.

Die nachfolgende Grafik stellt das Steueraufkommen der wichtigsten Steuerarten vom Haushaltsjahr 2014 bis 2028 dar. Auffällig ist, dass insbesondere die Gewerbesteuer erheblichen Schwankungen unterworfen ist, die eine verlässliche Planung sehr schwierig macht. Bei den Zahlen bis 2024 handelt es sich um Rechnungsergebnisse, die Werte der Haushaltsjahre 2025 bis 2028 sind Planzahlen.



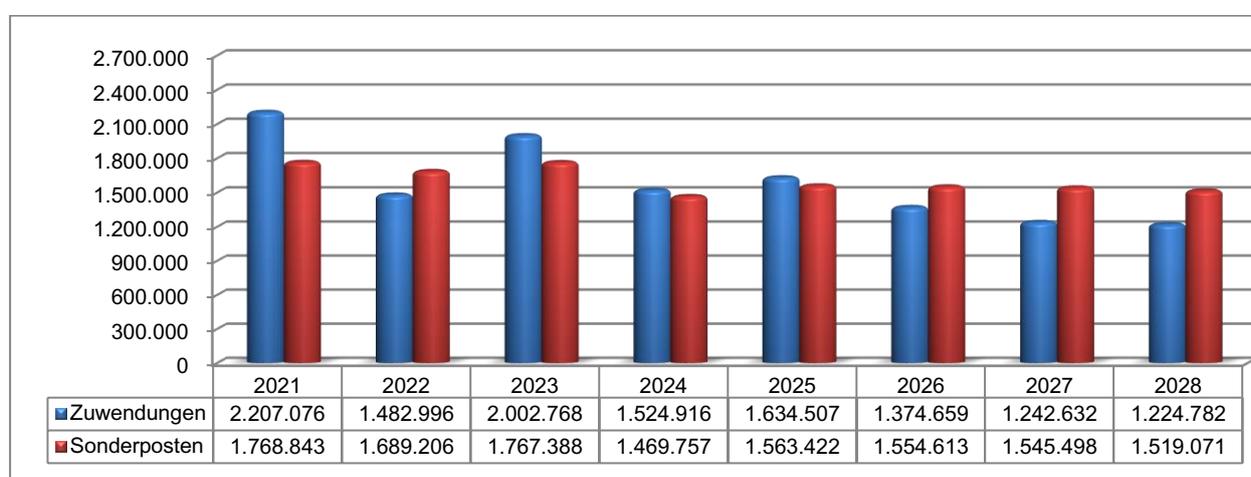
Zuwendungen und Auflösung von Sonderposten

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 lag im Zeitraum von 2021 bis 2024 durchschnittlich bei rd. 1,8 Mio. Euro. In dem Planungszeitraum 2025 bis 2028 liegt das durchschnittliche Aufkommen nur noch bei 1,4 Mio. Euro und somit rd. 400 TEuro/Jahr niedriger. Damit bestätigt sich die weiter oben beschriebene Situation, dass Bund und Land ihre Förderungen reduzieren.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten liegen in den Jahren 2021 bis 2024 im Durchschnitt bei rd. 1,7 Mio. Euro. In dem Planungszeitraum 2025 bis 2028 liegt das durchschnittliche Aufkommen nur noch bei 1,5 Mio. Euro und somit rd. 200 TEuro/Jahr niedriger. Das Absinken der Erträge liegt in dem geringen Investitionsvolumen der letzten drei Jahre. Aufgrund der geplanten hohen Investitionen und damit einhergehenden investiven Zuwendungen wird der Betrag in der Zukunft aber wieder ansteigen.



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte und Kostenerstattungen

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

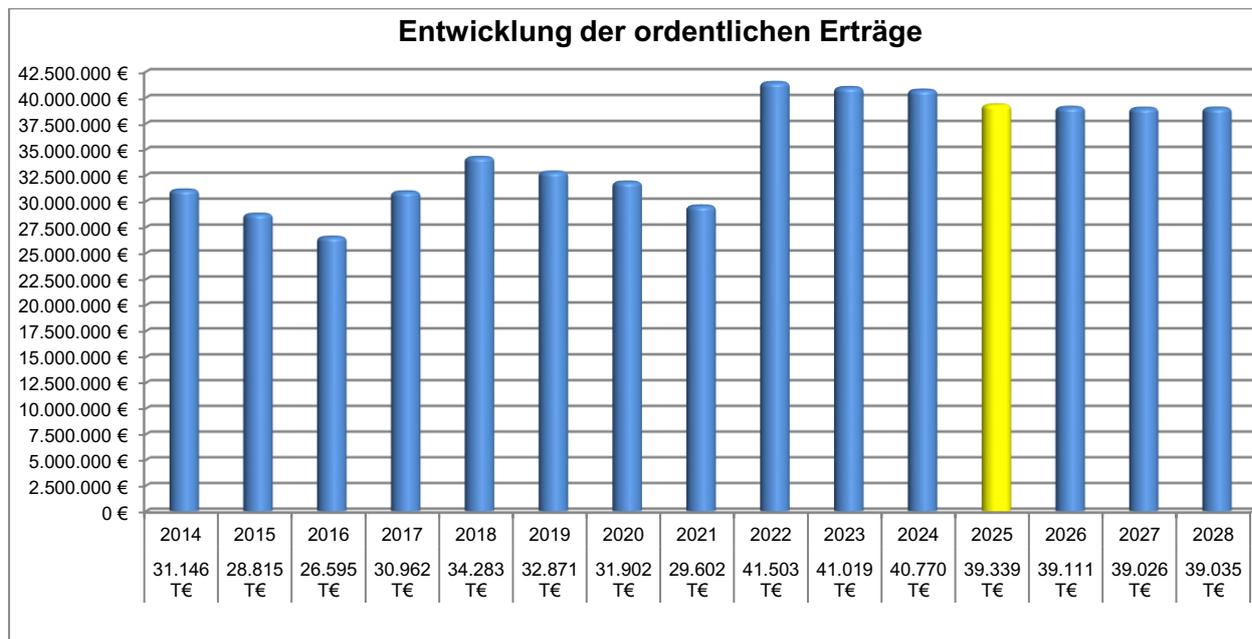
Kostenerstattungen sind der Ersatz für Kosten, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. Der Erstattung liegt stets ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Hierzu zählen im Gemeindehaushalt insbesondere die Erstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) und die Personal- und Sachkostenerstattungen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

Aufgrund der hohen Zahl der ukrainischen Flüchtlinge und der gleichbleibend hohen Zahlen von Asylbewerbern bleiben die öffentlich-rechtlichen Erträge für die Unterbringung (Nutzungsentgelte aufgrund Gebührensatzung) auf einem hohen Niveau. 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.

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.

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 2024 erzielte die Gemeinde Herzebrock-Clarholz Erträge in Höhe von 30,2 Mio. Euro pro Jahr. Die geplanten Erträge der Haushaltsjahre 2025 bis 2028 belaufen sich im Durchschnitt auf 39,1 Mio. Euro und somit rd. 8,9 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.

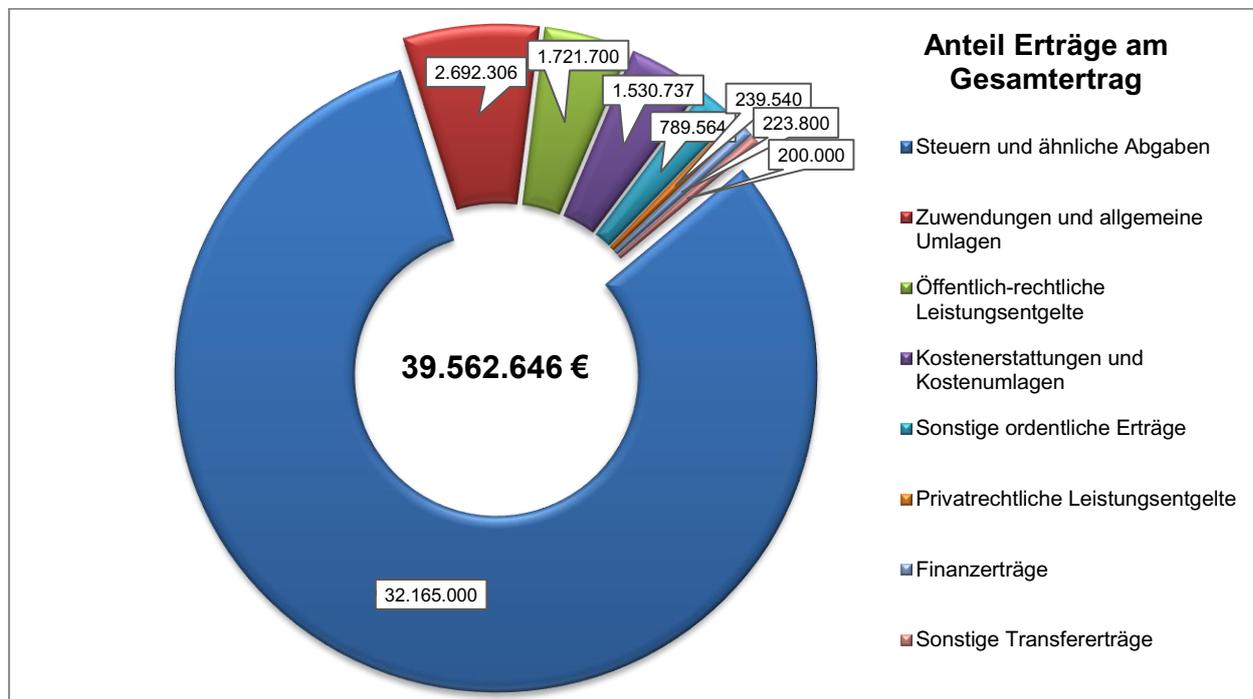
Die isolierten Haushaltsbelastungen sind als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen.

Im September 2022 hat die Landesregierung das NKF-CUIG verabschiedet, das die Möglichkeit der Isolierung von pandemiebedingten Haushaltsbelastungen auf das Haushaltsjahr 2023 ausdehnt. Darüber wurde die Isolierung auf Belastungen der kommunalen Haushalte durch den Krieg gegen die Ukraine ausgedehnt, 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 zulässig. Die in der Bilanz gebildete Bilanzierungshilfe muss ab dem Finanzplanungsjahr 2026 aufgelöst werden.

Struktur der Erträge

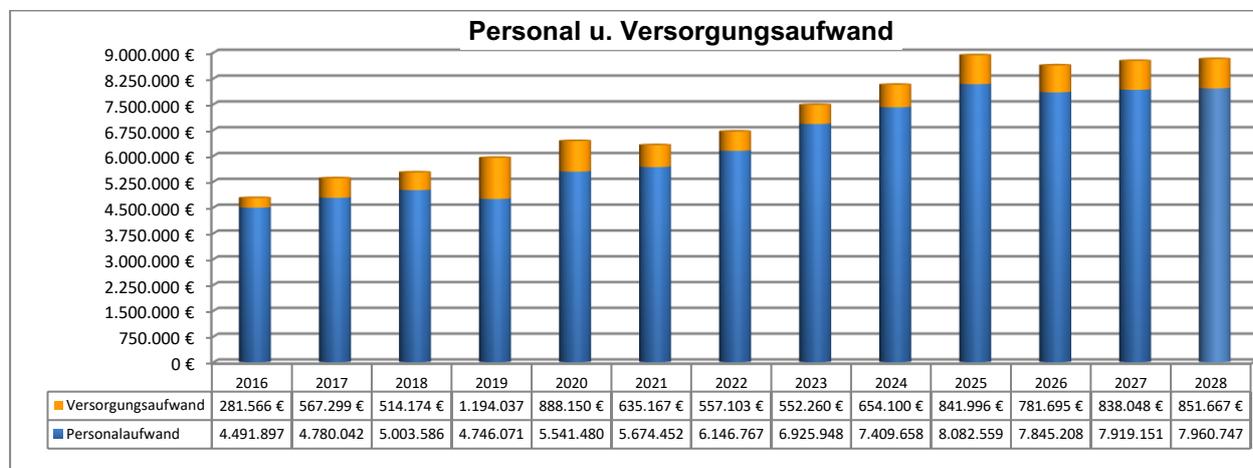
Nachfolgend wird der Anteil der einzelnen Ertragsarten am Gesamtertrag in einem Kreisdiagramm dargestellt. Deutlich wird dabei, dass sich die Gemeinde zu rd. 86,46 % über Steuern und Zuwendungen finanziert, also Ertragsarten, auf die die Gemeinde kaum Einfluss hat.



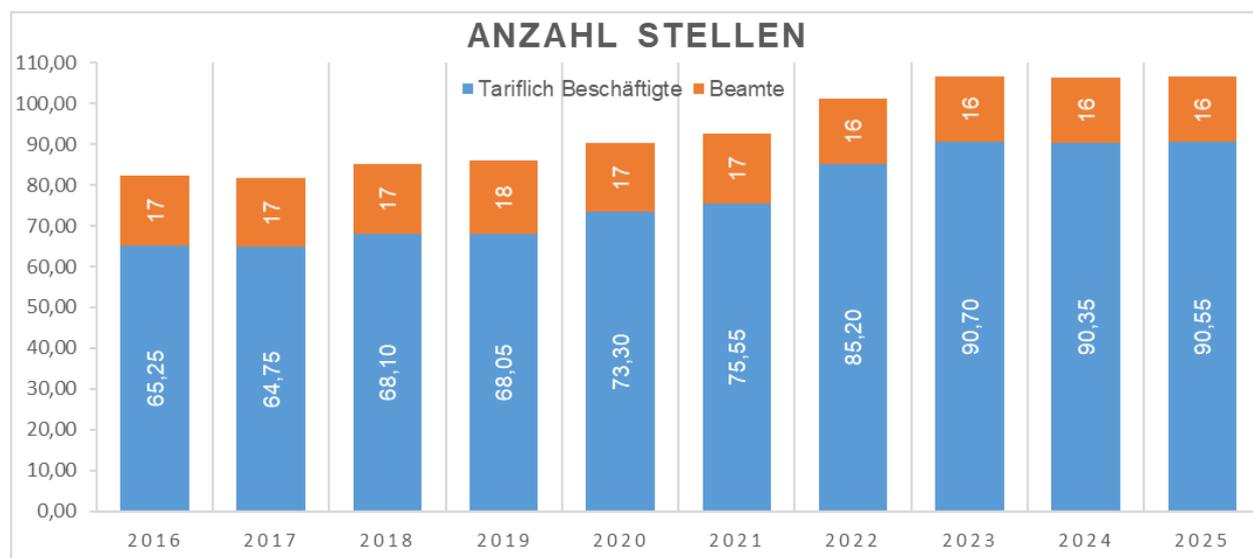
Aufwendungen

Personalaufwand/Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind mit einem Anteil von 19,47% am Gesamtaufwand nach den Transferaufwendungen die zweithöchsten Aufwandspositionen im Haushalt. Aufgrund von Tarifsteigerungen steigen die Personalaufwendungen kontinuierlich an.



Die Bezüge und Gehälter erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr durch Tarifierhöhungen um 9,08 %. Bei der Kalkulation der Personalaufwendungen wurde für die Planungsjahre 2026 bis 2028 eine Tarifierhöhung für die Tarifbeschäftigten und Beamten von 2,0 % pro Jahr berücksichtigt. Die über die Tarifierhöhungen hinausgehende Steigerung bei den Personalaufwendungen resultiert aus Höhergruppierungen und Beförderungen.



Nach dem deutlichen Stellenaufwuchs der letzten Jahre konnte diese Entwicklung ab dem Haushaltsjahr 2024 gestoppt werden und auch für das Haushaltsjahr 2025 weist der Stellenplan lediglich eine Erhöhung um 0,20 Stellen aus. Details können den Erläuterungen zum Stellenplan entnommen werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

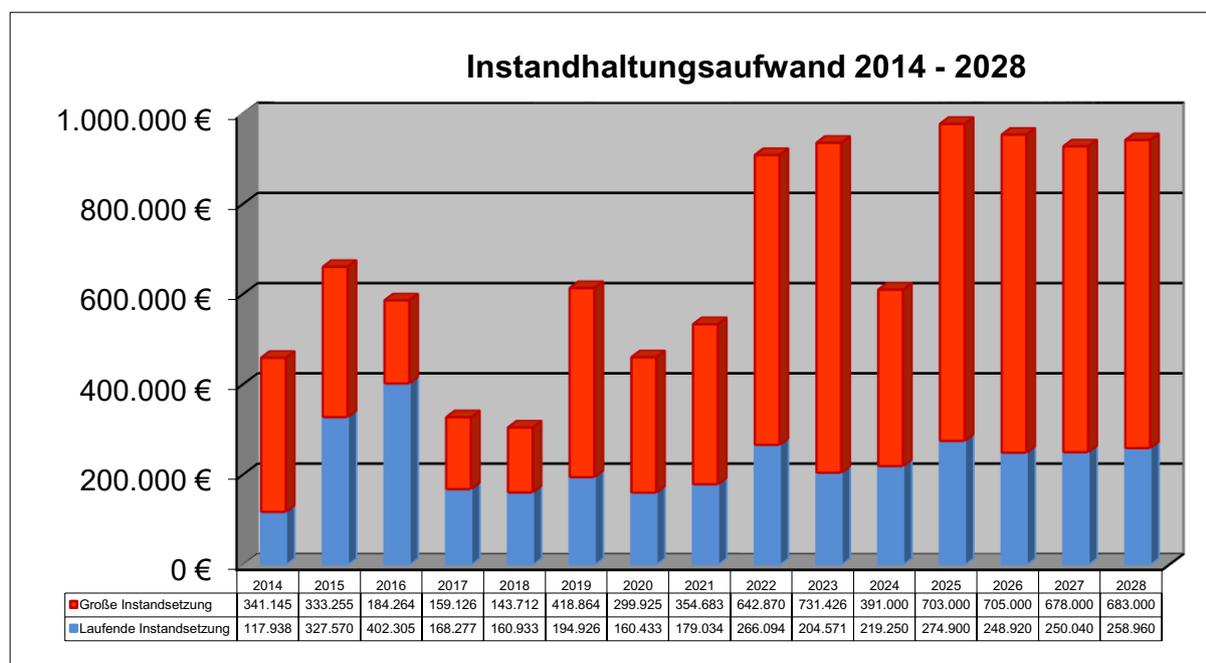
Die Sach- und Dienstleistungen haben mit 14,70 % den drittgrößten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen. Von den insgesamt im Haushalt 2025 veranschlagten Mitteln in Höhe von rd. 6,7 Mio. Euro entfallen allein 2,4 Mio. Euro (35,8 %) auf die Instandhaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Gebäude.

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.

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 werden deutlich mehr Gelder für große Instandsetzungsmaßnahmen verwendet, da aufgrund der stark gestiegenen Preise zusätzliche Mittel zur Umsetzung der vorgesehenen Maßnahmen erforderlich sind. Im Jahr 2024 wurden aufgrund der angespannten Haushaltslage die Gelder für Instandhaltungsmaßnahmen reduziert.

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.

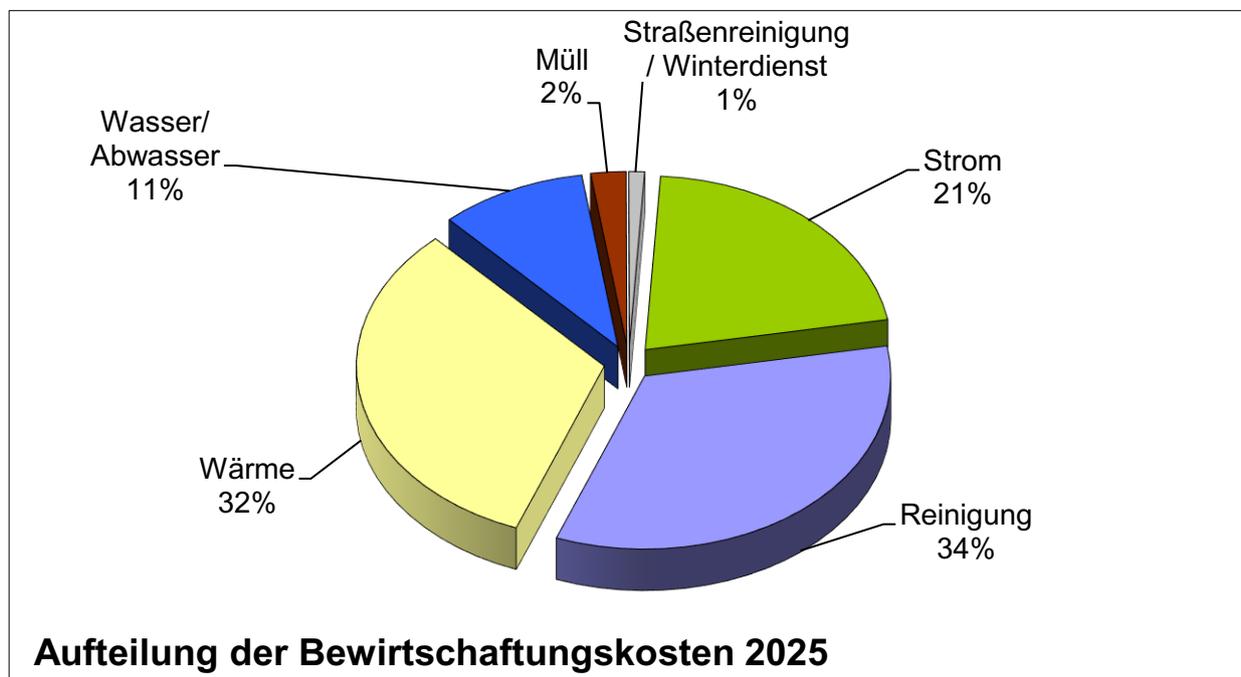
Seit Anfang 2022 hat sich durch den Krieg in der Ukraine der Bedarf an Wohnraum zur Unterbringung von Geflüchteten wieder erhöht und zu einer deutlichen Steigerung der Instandhaltungskosten in den Jahren 2022 bis 2024 geführt. Auch in den Folgejahren ist mit höheren laufenden Instandhaltungskosten zu 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 und verdreifachte sich bis zum Jahr 2023 auf knapp 60.000 Euro. Es wird mit weiter steigendem Mittelbedarf für Prüfungen und Wartungen gerechnet und für die Jahren 2025-2028 wurden durchschnittlich 105.000 Euro pro Jahr eingeplant.

Bewirtschaftung

Bei den jährlichen Bewirtschaftungskosten werden erfasst:

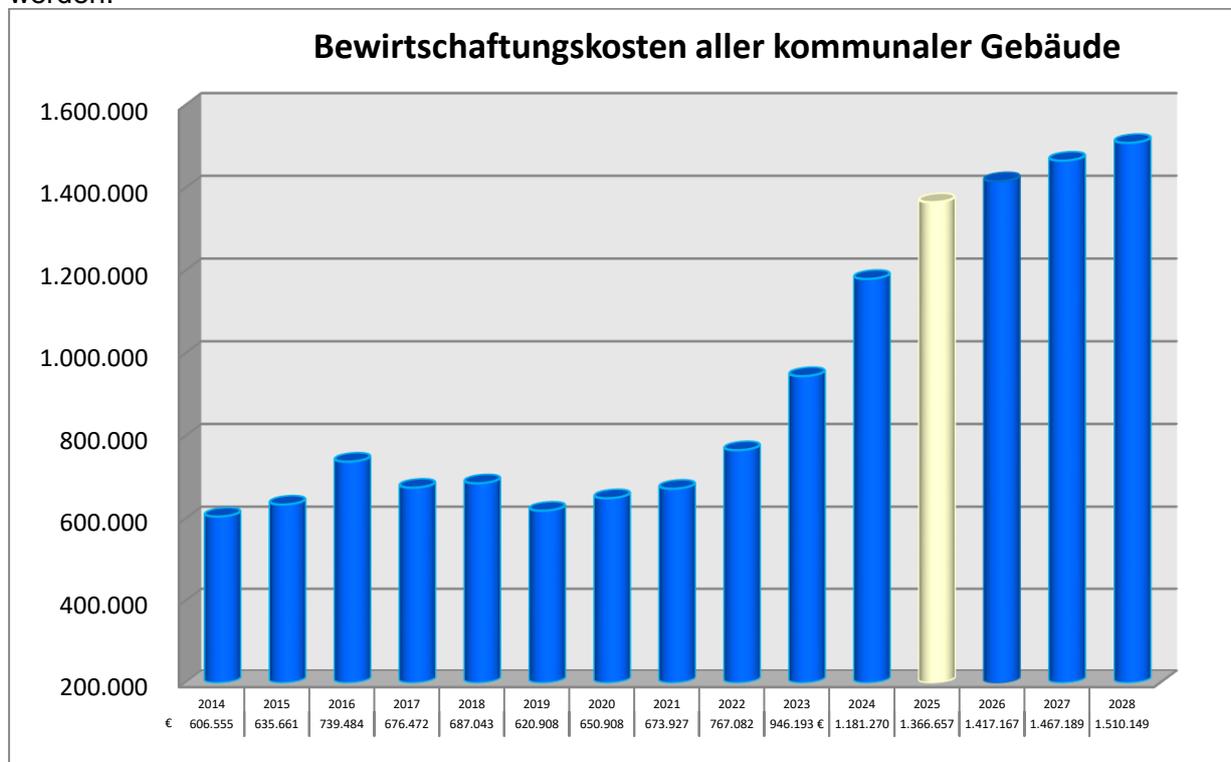
- Bewirtschaftungskosten allgemein (vorrangig Reinigung)
- Wärmekosten
- Strom
- Wasser/Abwasser
- Müll
- Straßenreinigung/Winterdienst



Die Aufteilung der Bewirtschaftungskosten hat sich im Jahr 2025 im Vergleich zu den Vorjahren geringfügig verändert. Die Kostenanteile für Strom, Müll sowie Wasser und Abwasser bleiben gleich. Nur die Anteile der Wärmekosten und der Reinigung unterliegen größeren Schwankungen. Nach einer deutlichen Erhöhung des Wärmekosten-Anteils an den Bewirtschaftungskosten im Jahr 2023 von 31 auf 44 % aufgrund stark gestiegener Beschaffungspreise, sinkt dieser mit der Verringerung der Beschaffungspreise im Jahr 2025 wieder auf 32 % ab. Bedingt durch deutliche Lohnerhöhungen im Gebäudereiniger-Handwerk

steigt der Kostenanteil für Reinigung von 26 % im Jahr 2024 auf 34 % im Jahr 2025 merkbar an.

Um die Bewirtschaftungskosten stabil zu halten bzw. Kostensteigerungen abzdämpfen, muss bei den drei größten Kostengruppen Wärme, Strom und Reinigung steuernd eingegriffen werden.



Nachdem die Bewirtschaftungskosten in den Jahren 2014 bis 2015 annähernd auf dem gleichen Niveau blieben, stiegen sie im Jahr 2016 um rund 16 % 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. Den größten Anteil an der Erhöhung der Bewirtschaftungskosten in den Jahren 2016 bis 2018 haben aber die gestiegene Anzahl an Asylunterkünften. Mit gesunkenen Unterbringungsbedarf und Verringerung der Asylunterkünfte in den Jahren 2019 und 2020 sinken auch die Bewirtschaftungskosten wieder ab.

Hinzu kommen in den Jahren 2020 und 2021 Einsparungen bei der Bewirtschaftung der Gebäude, da diese aufgrund der Corona-Pandemie über längere Zeiträume geschlossen waren oder nur eingeschränkt genutzt wurden. Im Jahr 2022 steigen die Bewirtschaftungskosten durch erneute Anmietung von Wohnraum zur Unterbringung von Geflüchteten wieder an. Dieser Trend setzt sich aufgrund weiterhin steigendem Unterbringungsbedarf in den folgenden Jahren weiter fort. Im Jahr 2023 tragen außerdem die stark gestiegenen Beschaffungspreise für Wärme zu der deutlichen Erhöhung der Bewirtschaftungskosten bei. Ab dem Jahr 2024 sinken die Wärmepreise wieder aber, dafür steigen die Kosten für die Gebäudereinigung stark an.

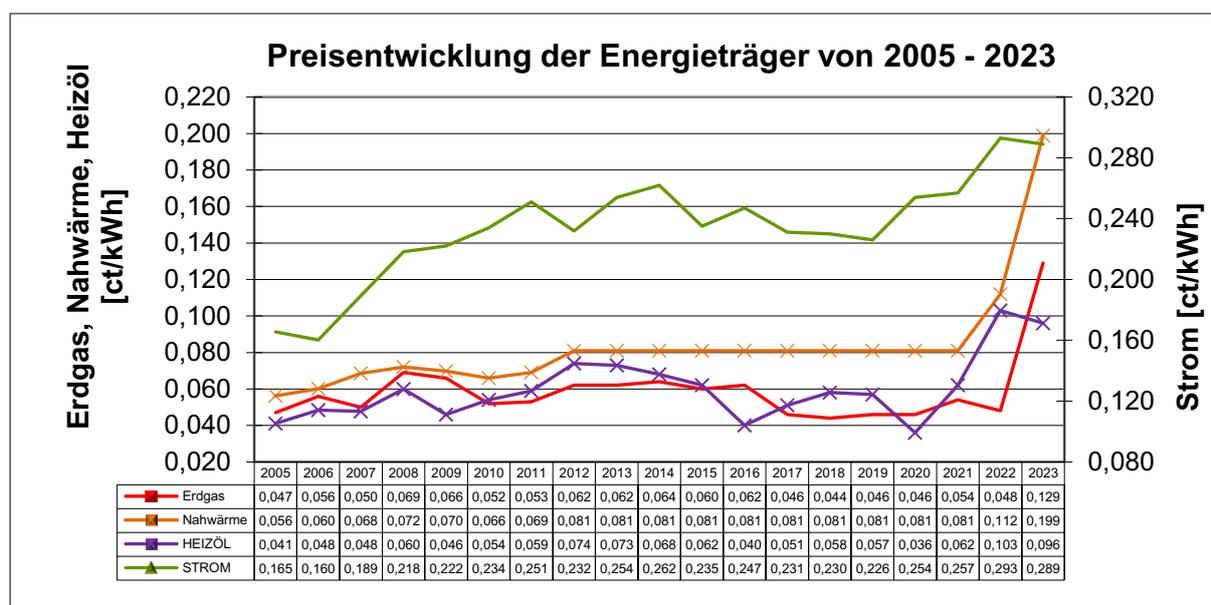
Für das Jahr 2025 und die folgenden Jahre wird mit weiterhin hohen Bewirtschaftungskosten gerechnet.

Maßgeblich für den weiteren Anstieg der Bewirtschaftungskosten im Jahr 2025 sind die stark gestiegenen Kosten für die Gebäudereinigung. Nach Insolvenz des Reinigungsdienstleisters Ende 2023 mussten die Reinigungsleistungen zum 15.10.2024 neu ausgeschrieben werden. Das Ausschreibung-Ergebnis für die Unterhaltsreinigung lag um 32 % über den bisherigen Kosten. Deshalb müssen im Vergleich zu den Vorjahren im Jahr 2025 rund 150.000 Euro

zusätzlich für die Gebäudereinigung aufgewendet werden. Hauptgrund für diese Kostensteigerung sind die stark gestiegenen Tariflöhnen im Gebäudereiniger-Handwerk.

Zur Kostensteigerung im Jahr 2025 tragen außerdem gestiegene Beschaffungspreise für Strom bei. Demgegenüber verringern sich die Beschaffungspreise für Erdgas im Jahr 2025 wieder merklich. Die Lieferverträge für Strom und Gas werden regelmäßig für einen Zeitraum von 5 Jahre ausgeschrieben; mit einer festen Laufzeit von 3 Jahre und der Option der jährlichen Vertragsverlängerung für maximal 2 weitere Jahre. Für den Stromliefervertrag endete die feste Vertragslaufzeit Ende 2024. Der Vertrag wird weitergeführt, die Preisbindung besteht aber nicht mehr. Der neue Beschaffungspreis für eine kWh-Strom liegt im Jahr 2025 rund 14 % über dem Vorjahrespreis. Der Gasbelieferung musste zum 01.01.2025 neu ausgeschrieben werden. Nach einem massiven Anstieg des Gaspreises im Jahr 2023 sinkt dieser im Jahr 2024 wieder ab und auch der Beschaffungspreis für das Jahr 2025 geht weiter zurück, liegt aber noch doppelt so hoch, wie im Jahr 2022. Nähere Erläuterungen zu den Energiepreisen finden sich weiter unter.

Zur Kostensteigerung trägt auch die wieder deutlich vergrößerte Anzahl der zu bewirtschaftenden Asylunterkünfte bei. Zusätzlich 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 10 % auf rund 42.000 m² erhöht.



Die Darstellung der Beschaffungspreise der Energieträger für die Jahre 2005 bis 2023 zeigt eine grundsätzliche Tendenz zur Erhöhung. Insbesondere die Preise für die Wärmeenergieträger Erdgas, Heizöl und Nahwärme sind in den letzten Jahren stark angestiegen. Die Heizölpreise unterliegen deutlichen Schwankungen und steigen in den Jahren 2021 und 2022 sehr stark an. Aktuell werden noch der Bauhof und einige Asylunterkünfte mit Heizöl beheizt. Die gemeinsame Öl-Heizungsanlage des St. Michael-Kindergartens und der Feuerwehr Quenhorn wurde im Jahr 2023 durch eine Holzpellet-Heizung ersetzt.

Die Preise für eine Kilowattstunde Erdgas und Nahwärme sind getrennt dargestellt. Gebunden an den Ölpreis sind im Betrachtungszeitraum beim Erdgaspreis ebenfalls deutliche Preisschwankungen von bis zu 60 % zu beobachten mit einem massiven Anstieg ab dem Jahr 2022. Der Nahwärmepreis wird durch die Gemeindewerke kalkuliert und wird zu großen Teilen vom Gaspreis bestimmt. 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, um dann ab dem Jahr 2020 wieder deutlich anzusteigen.

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. So wurde im Jahr 2016 die Energielieferung zum Lieferbeginn 01.01.2017 für maximal 5 Jahre neu ausgeschrieben. Durch die Neu-Ausschreibung konnten bei den Gas- und Strompreisen Einsparungen von rund 7 % erzielt werden. Die Gaspreise einschließlich zusätzliche Preiskomponenten (Netznutzung, Steuern, Umlagen) bleiben dann bis Ende 2022 gleich. Für das Jahr 2023 war die Preisbindung des bestehenden Liefervertrages ausgelaufen und die Arbeitspreise für Erdgas mussten angepasst werden. Da der Marktpreis für Gas infolge des Ukraine-Kriegs bereits im Jahr 2022 sprunghaft angestiegen war, erhöhte sich auch der neue Gas-Beschaffungspreis für die Gemeinde im Jahr 2023 um über 300 %. Unter Berücksichtigung der Mehrwertsteuerabsenkung und der Steuern und Abgaben stieg der Erdgaspreis von rund 4 ct/kWh auf 17 ct/kWh brutto an. Abgemildert wurde 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 Ausschreibung für die Gasbelieferung zum 01.01.2025 endet erst Ende des Jahres 2024. Der Beschaffungspreis für Gas für 2025 wird wieder absinken und voraussichtlich 60 % unter dem Preis des Jahres 2023 liegen.

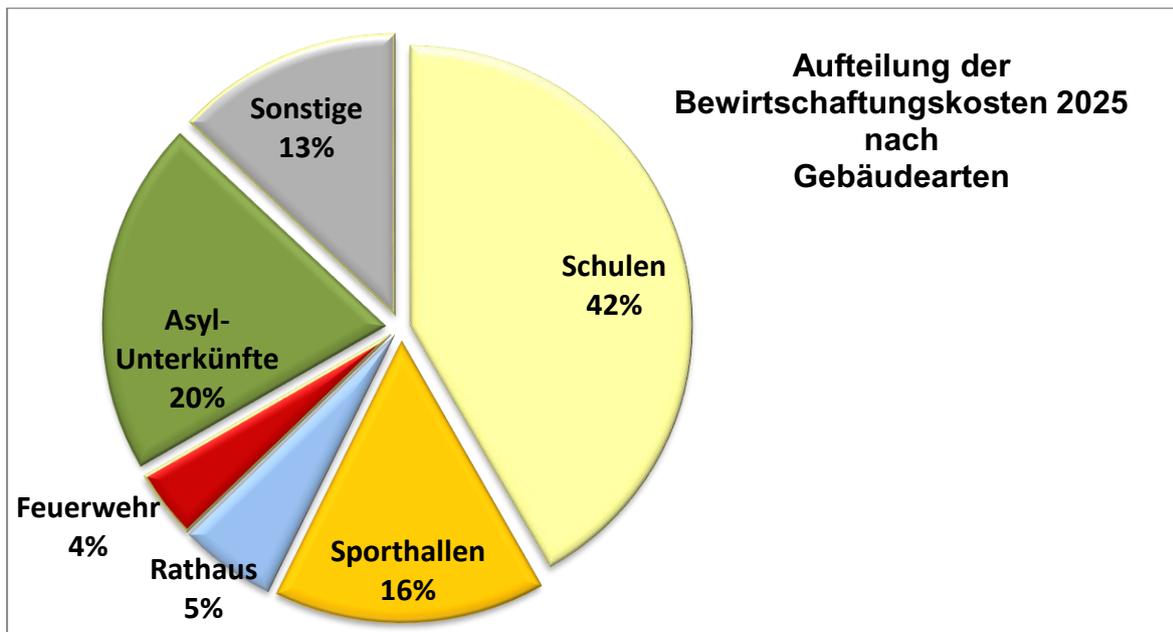
Die Belieferung von Strom musste für den Lieferbeginn 01.01.2022 neu ausgeschrieben werden, die Beschaffungspreise für Tarifabnahmestellen erhöhten sich um 22,5 % und für Sondertarifabnahmestellen um 30,4 %. Diese Preise bleiben bis Ende des Jahres 2024 bestehen, nur Änderungen bei den Steuern, Abgaben und Netznutzungsgebühren können zu Preisänderungen führen. Für das Jahr 2025 besteht keine Preisbindung mehr beim Strompreis, der Lieferpreis für das Jahr 2025 steigt deshalb um rund 14 %.

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 an den Schulen und Sportstätten ein Energiesparprojekt. Dessen Ziel war es, 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 entsprechende Maßnahmen umgesetzt werden. Die Personalstelle „Energiemanagement“ wurde zum 01.05.2024 besetzt.

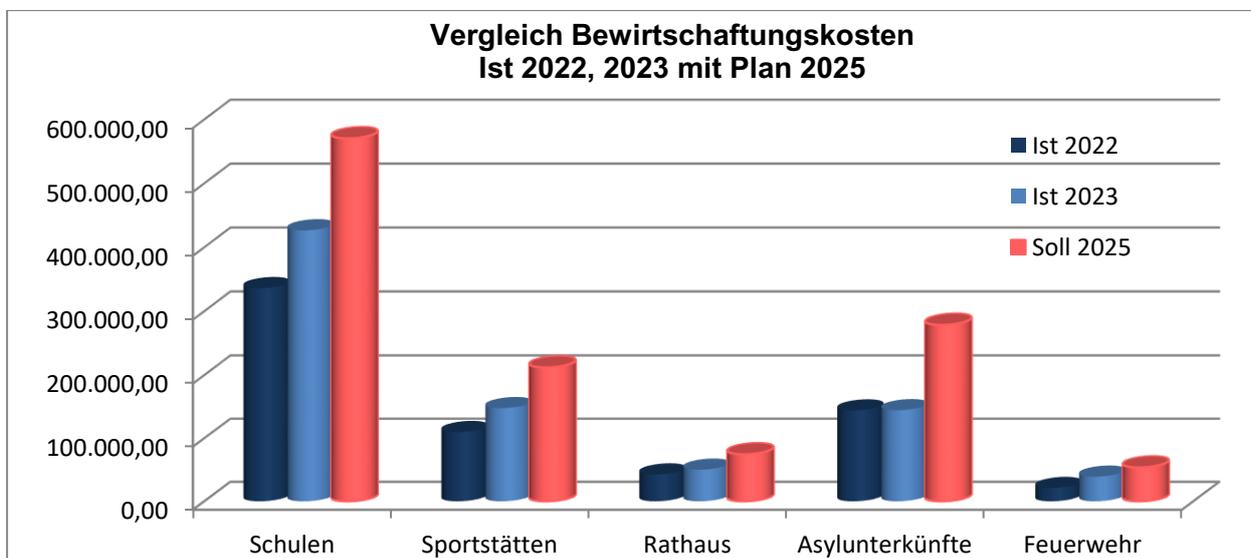
In Jahr 2010 wurden bereits gefördert durch das Bundesministerium für Umwelt und Reaktorsicherheit energetische Gutachten für die kommunalen Gebäude erstellt, in denen Sanierungsvorschläge mit ihrem Einsparpotential aufgezeigt werden. Ein großer Teil dieser Sanierungsvorschläge wurde bereits mit Mitteln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



Fast 60 % der Kosten für die Bewirtschaftung der Gebäude werden im Jahr 2025 durch die Schulen und Sportstätten verursacht. Der Kostenanteil der Feuerwehrgeräthäuser, des Rathauses und der sonstigen Gebäude (u.a. Bauhof, Friedhofshalle, Zumbusch-Haus) liegen gleichbleibend bei 4, 5 und 13 %.

Knapp 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 2025 sind rund 280.000 Euro einkalkuliert.

Die tatsächlichen Bewirtschaftungskosten der übrigen Gebäude stiegen im Jahre 2023 im Vergleich zum Jahr 2022 vor allem bedingt durch die hohen Beschaffungspreise für Wärme um fast 30 %. Aufgrund der stark gestiegenen Kosten für die Reinigungsleistung, der gestiegene Beschaffungspreise für Strom, der weiteren Erhöhung der zu bewirtschaftenden Fläche und der Berücksichtigung eines zusätzlichen Mittelbedarfs für kalte Winter (siehe oben) sind die Planansätze für 2025 deutlich höher als die Ist-Kosten 2022 und 2023 angesetzt.

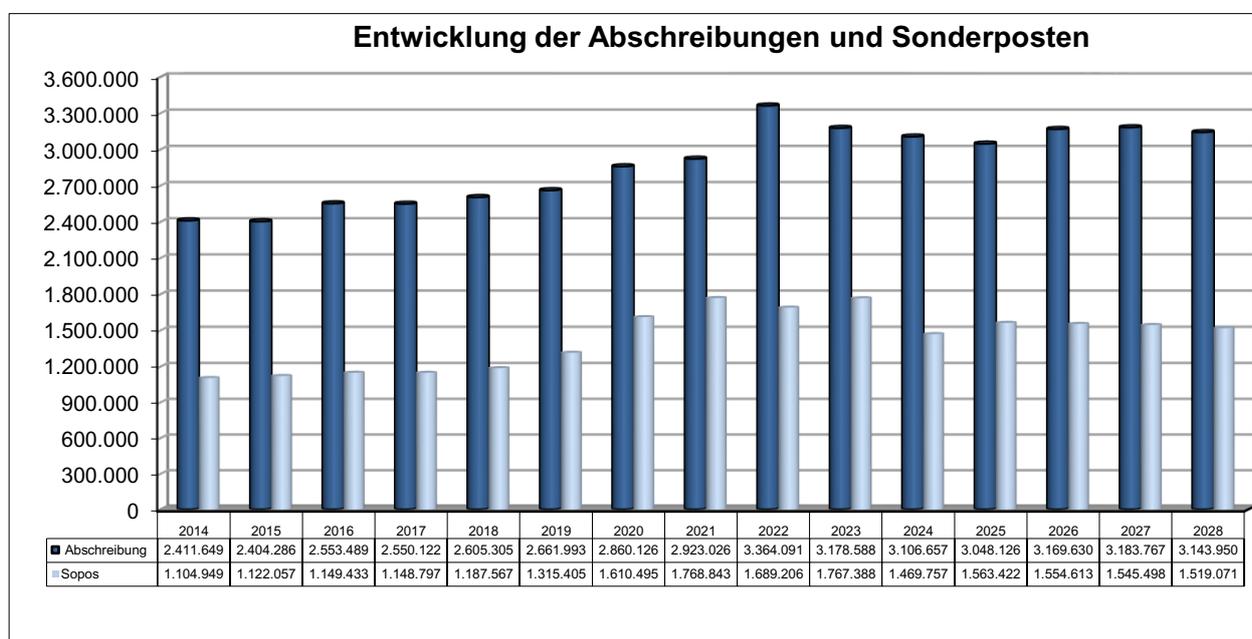


Bilanzielle Abschreibungen

Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu verringern. Im Haushaltsjahr 2025 belaufen sich die Abschreibungen auf 3.048.126 €.

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 2025 auf 1.563.422 Euro, so dass die Netto-Belastung aus Abschreibungen bei 1.484.704 Euro (51,3%) liegt. Im langfristigen Durchschnitt wurden rd. 49,1 % der Abschreibungen über die Auflösung von Sonderposten finanziert.



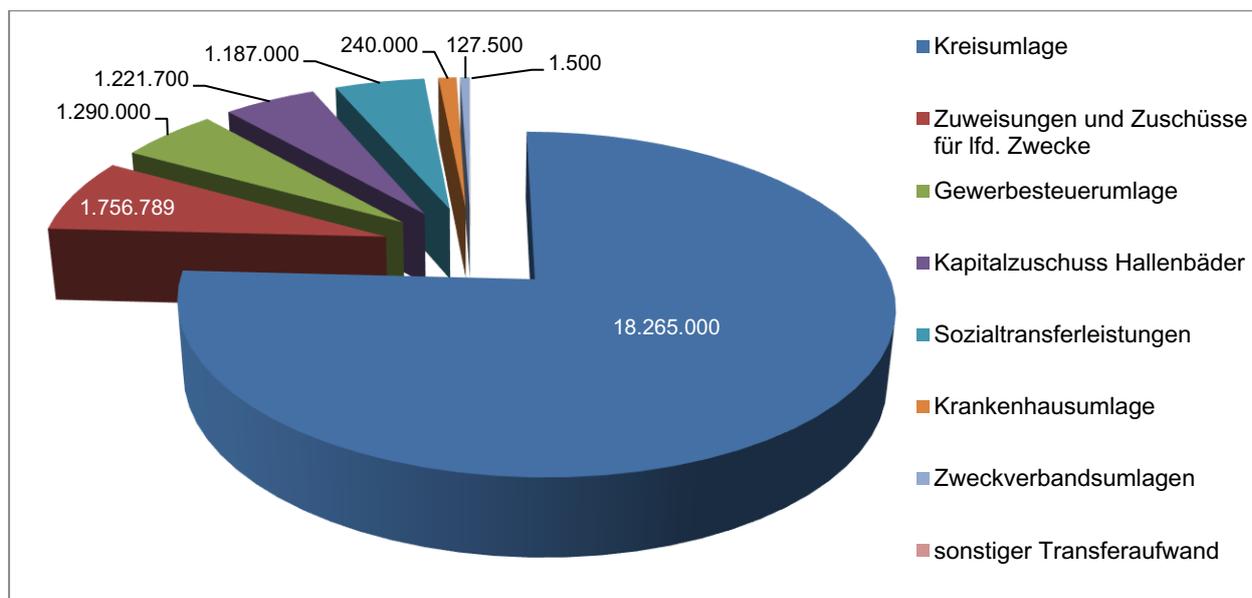
Transferaufwand

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 2025 mit 17.865.000 Euro veranschlagt ist, macht rd. 75,36 % des Transferaufwands aus, die Gewerbesteuerumlage in Höhe von 1.390.000 Euro (5,86 %) sowie die Krankenhausumlage mit 280.000 Euro (1,18 %).

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 1.399.100 Euro (5,90 %).

Aufgrund des russischen Angriffskriegs auf die Ukraine sind die Flüchtlingszahlen im Jahr 2024 weiter hoch, so dass auch die Sozialtransferleistungen im Haushaltsjahr 2025 mit 923.000 Euro (3,89 %) weiter auf einem hohen Niveau liegen.



Summe der ordentlichen Aufwendungen

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

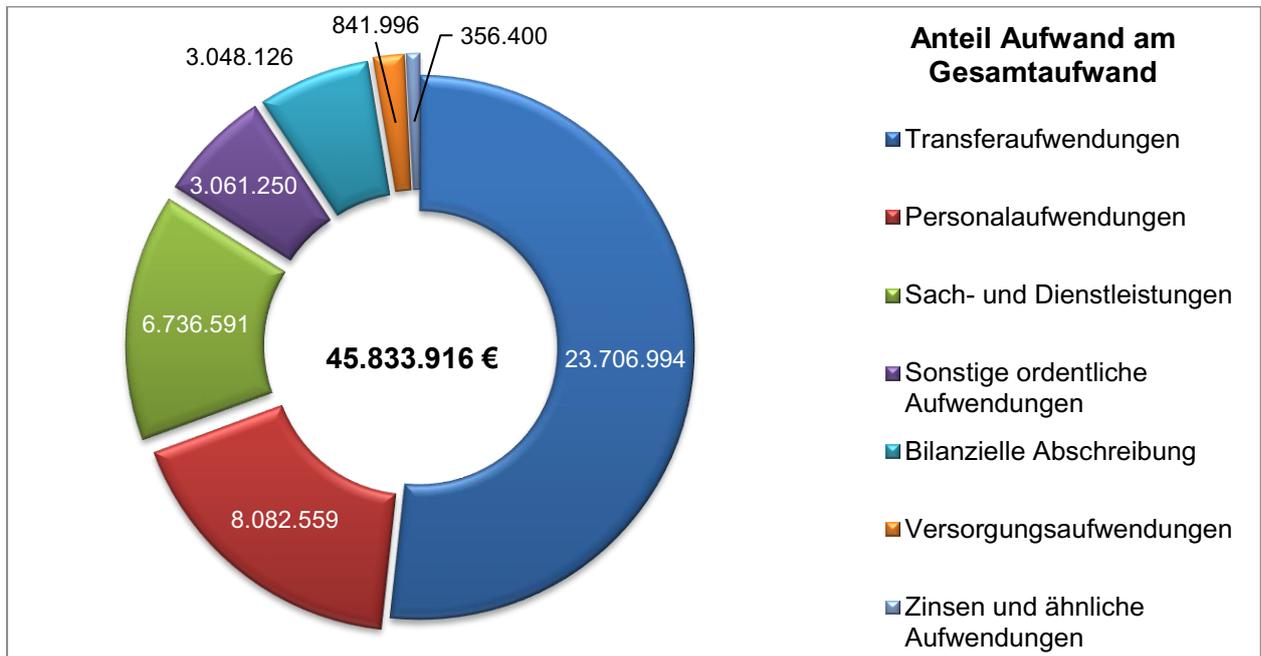


Im Durchschnitt der Jahre 2007 bis 2024 leistete die Gemeinde Herzebrock-Clarholz Aufwendungen in Höhe von 30,25 Mio. Euro pro Jahr. Die ordentlichen Aufwendungen im Haushaltsjahr 2025 belaufen sich auf rd. 45,47 Mio. € und liegen damit rd.15,75 Mio. Euro (+52,07 %) über dem langjährigen Durchschnitt.

Dieser Anstieg bei den Aufwendungen übersteigt den Aufwuchs bei den ordentlichen Erträgen (+28,23 %) 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 51,72 % den größten Anteil ausmachen. Zweitgrößte Aufwandsart sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen mit 19,47 %, gefolgt von den Sach- und Dienstleistungen mit 14,70 %.



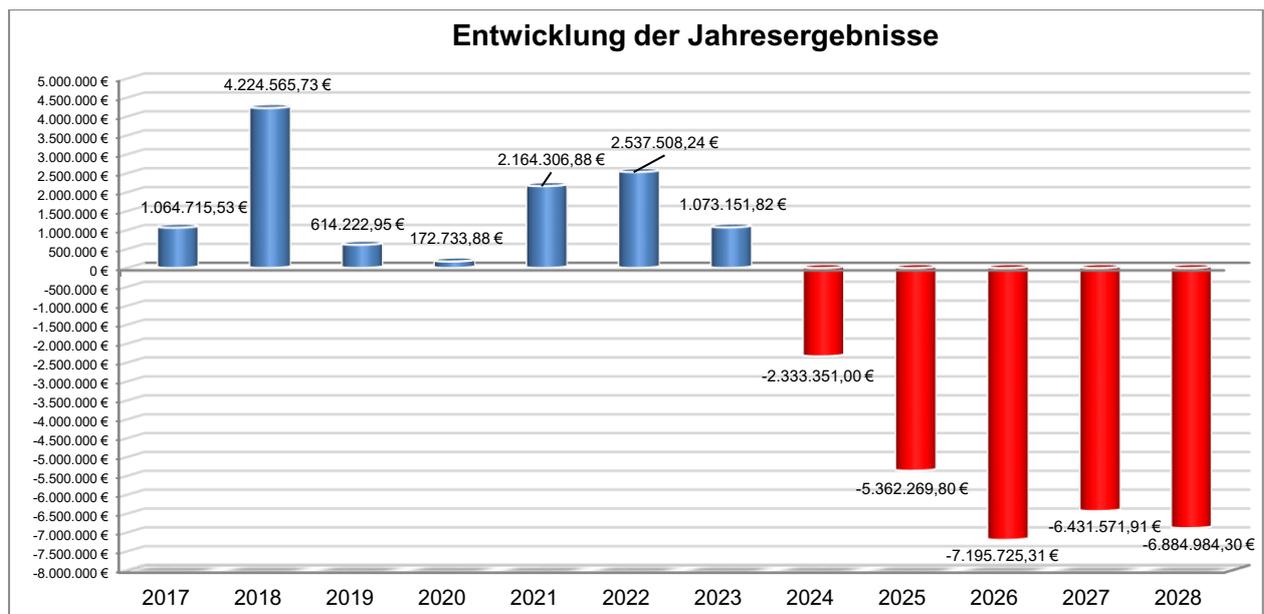
Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird auf der Grundlage des Ergebnisplans ermittelt und errechnet sich aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit, dem Finanzergebnis und dem außerordentlichen Ergebnis. Weil der Ausgleich des Jahresergebnisses trotz Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden konnte, wurde im Ergebnisplan gemäß § 79 Abs. 3 GO eine pauschale Kürzung der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2 Prozent veranschlagt (globaler Minderaufwand).

Der Ergebnisplan weist für das Haushaltsjahr 2025 nach Abzug des globalen Minderaufwands einen Jahresfehlbedarf in Höhe von 5.362.270 Euro aus.

Gemäß § 75 Abs. 2 Satz 2 GO gilt der Haushalt als ausgeglichen, da der Fehlbedarf durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Auch im Finanzplanungszeitraum 2026 bis 2028 werden Fehlbedarfe ausgewiesen. Die Ausgleichsrücklage wird im Finanzplanungsjahr 2027 aufgebraucht sein, so dass in den Jahren 2027 und 2028 die Allgemeine Rücklage verringert wird. Da die Voraussetzungen des § 76 Abs. 1 GO nicht erfüllt werden, ist die Haushaltssatzung 2025 nur anzeigepflichtig.

Der nachfolgenden Grafik ist zu entnehmen, dass es sowohl im Haushaltsjahr 2025 als auch 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.



Haushaltsrechtlich gilt der Haushalt 2025 als ausgeglichen, dennoch machen die hohen Fehlbedarfe im Finanzplanungszeitraum deutlich, dass in den nächsten Jahren zwingend erhebliche Konsolidierungsmaßnahmen ergriffen werden müssen, um langfristig die dauerhafte finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde sicherzustellen. Allerdings wird es der Gemeinde aus eigener Kraft kaum gelingen, ca. 15% der Aufwendungen einzusparen. Die Entwicklung in Herzebrock-Clarholz betrifft auch die meisten Kommunen in Deutschland und NRW. Hier sind Bund und Land NRW gefragt, die Kommunen vor dem finanziellen Kollaps zu bewahren.

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).

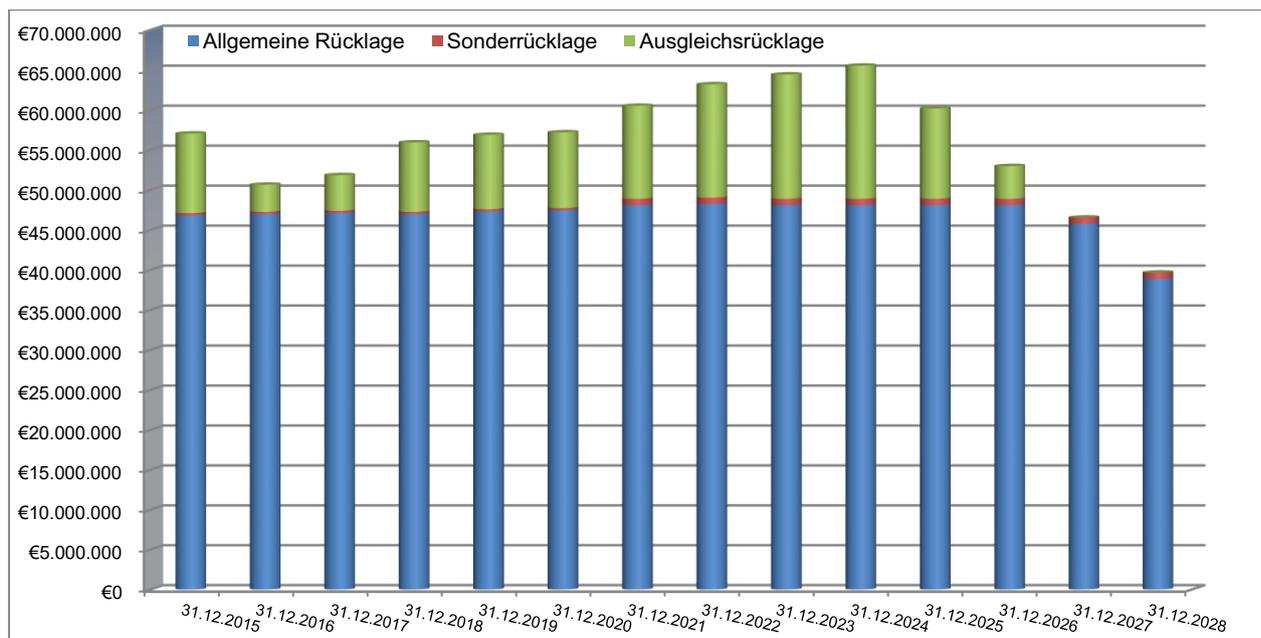
Sonderrücklage

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, 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.

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 2028 voraussichtlich von aktuell 64.449.747,48 Euro (Stichtag 31.12.2023) auf 39.675.196 Euro.

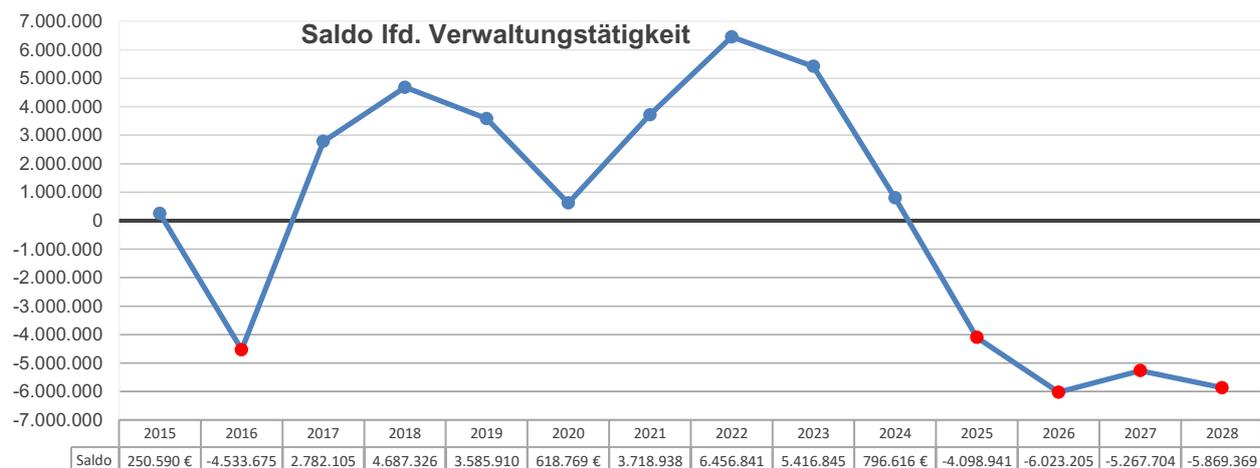


Entwicklung Finanzplan

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 2025 negativ. Im Haushaltsjahr 2025 wird mit einem negativen Saldo in Höhe von rd. 4,1 Mio. Euro geplant. Auch in den Finanzplanungsjahren 2026 bis 2028 werden negative Salden erwartet. Die vorhandenen Liquiditätsreserven werden im Finanzplanungsjahr 2026 erschöpft sein, so dass zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit Liquiditätskrediten aufgenommen werden müssen.



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 2025 werden Investitionen in Höhe von insgesamt 21.026.335 Euro veranschlagt. In den Finanzplanungsjahren 2026 bis 2028 kommen weitere 42,2 Mio. Euro hinzu. Um die notwendigen Aufträge erteilen zu können, sind in der Haushaltssatzung 2025 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 27.858.310 Euro veranschlagt.

Konkret sind in den nächsten Jahren neben dem geplanten Rathausneubau (14,39 Mio. Euro) sowie der Errichtung einer Feuer- und Rettungswache im Ortsteil Clarholz (6,4 Mio. Euro) Mittel in Höhe von 6,35 Mio. Euro für den Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen vorgesehen. Im Tiefbaubereich sind u.a. der Breitbandausbau im Außenbereich (8,18 Mio. Euro), die Erneuerung des 1. Bauabschnitts der Dieselstraße (7,8 Mio. Euro) und die Erneuerung von Wirtschaftswegen (1,2 Mio. Euro) vorgesehen. Für die Umsetzung der ISEK-Maßnahmen des städtebaulichen Entwicklungskonzeptes im Ortsteil Herzebrock sind weitere 4,9 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 0,76 Mio. Euro.

Eine detaillierte Aufstellung der geplanten Investitionen können den nachfolgenden Tabellen entnommen werden:

Auszahlungen

Beschreibung	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Fachbereich 1	9.244.700,00	9.507.000,00	7.204.500,00	5.824.500,00
Neuanschaffung von Mobiliar und techn. Geräten	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
Erweiterung und Erneuerung der EDV	65.000,00	80.000,00	50.000,00	40.000,00
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV	18.500,00	15.000,00	25.000,00	15.000,00
Erweiterung und Erneuerung der EDV Schulen	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV Schulen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Erweiterung Kindergarten St. Michael	47.000,00			
Neugestaltung Schulhof v-Zumbusch-Gesamtschule	200.000,00	50.000,00		
Pastoratsgebäude Klosterstr. 2-6	315.000,00	2.000.000,00		
Neues Rathaus	1.000.000,00	6.000.000,00	6.900.000,00	
Neubau Feuer- und Rettungswache Clarholz	4.400.000,00	1.000.000,00		
PV-Anlage mit Speicher v.-Zumbusch-Gesamtschule	325.000,00			
Behinderten-WC Sportplatz Clarholz	50.000,00			
Ankauf von Gebäuden	1.500.000,00			
Ganztagsausbau Bolandschule	50.000,00	50.000,00		
Ganztagsausbau Josefschule	60.000,00	60.000,00		
Ganztagsausbau Wilbrandschule	22.500,00	22.500,00		
sonstiger Grunderwerb	162.200,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Abriss Gebäude Letter Str.	50.000,00			
Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen	850.000,00			5.500.000,00
Kapitalrücklage Gewerbepark Flugplatz GmbH				40.000,00
Fachbereich 2	505.500,00	500.500,00	308.000,00	308.000,00
Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen, EDV	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Anschaffung von Lösch- und Hilfsfahrzeugen	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Ganztagsausbau Bolandschule	122.500,00	122.500,00		
Ganztagsausbau Josefschule	60.000,00	60.000,00		
Ganztagsausbau Wilbrandschule	10.000,00	10.000,00		

Beschreibung	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Bolandschule	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
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 bewegliches Anlagevermögen päd. Etat Klein Bonum	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Beschaffung bewegliches Anlagevermögen päd. Etat Pentagon	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Fachbereich 3	11.276.135,00	5.664.373,00	7.004.337,00	5.828.400,00
Beschaffung Fahr- und Werkzeugen, Maschinen u.a.	158.250,00	163.250,00	190.000,00	130.000,00
Beschaffung von Kleingeräten	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Holzhofstraße		55.000,00	400.000,00	
Erneuerung Straßen Glockenteichsiedlung	300.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Sanierung Brückenbauwerke	230.000,00			
Errichtung Straßenbeleuchtung	55.000,00	85.000,00	100.000,00	145.000,00
Erneuerung Teilabschnitt Dieselstraße	200.000,00	600.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
Planung/Erneuerung Breslauer Str.			55.000,00	650.000,00
Planung Baugebiet Postweg-Mitte/Dieksheide		980.000,00		
Umgestaltung /Erneuerung Blumenstr. 2.BA	350.000,00			
ISEK Aufwert. u. Umgestalt. Debusstraße	500.000,00	600.000,00	1.000.000,00	
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	100.000,00			
ISEK Erneuerung Industriestraße				
Wulfbrede				55.000,00
Danziger Straße				55.000,00
Breitbandausbau Außenbereich weiße Flecken	7.000.000,00			
Breitbandausbau Außenbereich graue Flecken	1.000.000,00			
Breitbandausbau dunkelgraue Flecken Eigenanteil	180.000,00			
Deckenerneuerung im Außenbereich				
Erneuerung von Wirtschaftswegen im Außenbereich	300.000,00	850.000,00		

Beschreibung	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Beschaffung bewegliches Friedhof	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Sitzgelegenheiten Friedhof	5.000,00			
Anlegung eines Klimawaldes				3.000,00
Ausstattung von Kinderspielplätzen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Ausgleichsmaßnahmen	70.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Mähroboter für Sportplatz Clarholz	56.000,00			
Maßnahmen Wasserahmen Richtlinie		50.000,00		
ISEK Spiel- und Sportstätten nördlicher Bereich	379.900,00	633.150,00	211.550,00	
Anschaffung unbewegliches Vermögen Klostergarten Herzebrock	3.250,00	3.250,00		
Anschaffung unbewegliches Vermögen Klostergarten Clarholz	3.250,00	3.250,00	3.250,00	
Erwerb festes Anlagevermögen Sportplatz Herzebrock	10.000,00			
ISEK Maßnahme Aufwertung Klosterareal Herzebrock	98.200,00	88.400,00	221.000,00	196.400,00
ISEK Maßnahme Denkmalplatz	193.285,00	459.073,00	229.537,00	
Herrichtung einer Hundewiese	30.000,00			

Finanzierungstätigkeit

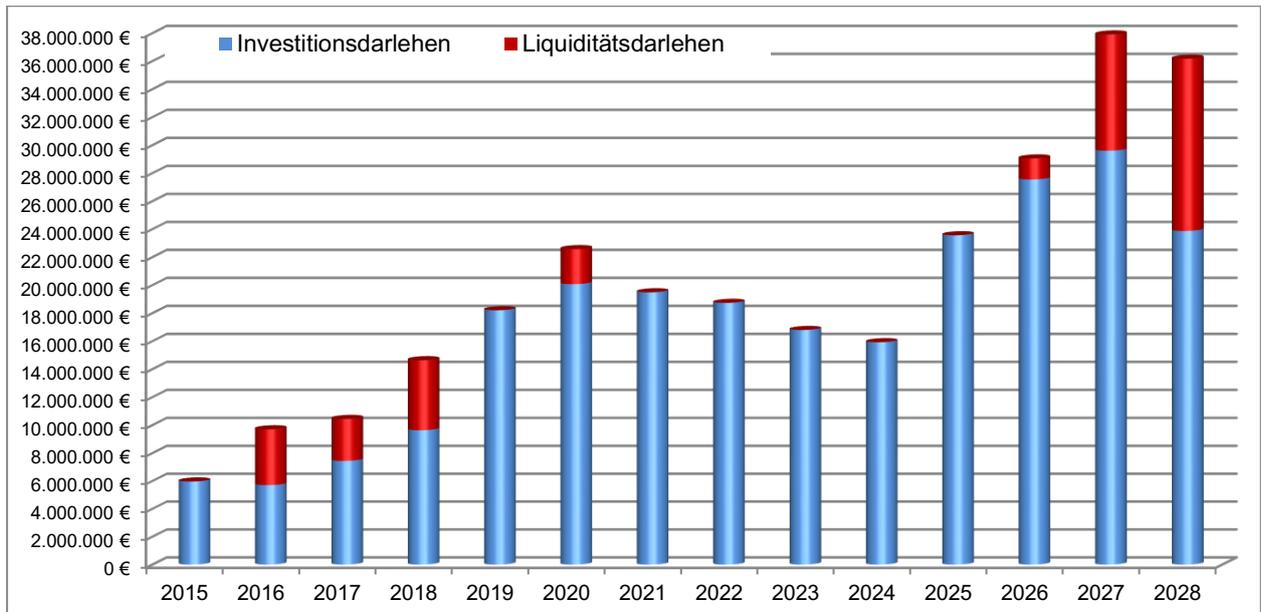
Investitionsdarlehen

Aufgrund der ausgeprägten Investitionstätigkeit der Gemeinde Herzebrock-Clarholz in den letzten Jahren ist die Verschuldung seit 2015 von 5,9 Mio. Euro auf 15,9 Mio. Euro zum Stichtag 31.12.2024 angestiegen. Dieser Trend wird sich auch in den kommenden Jahren fortsetzen, da bis zum Jahr 2028 rund 63 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 2025 sind Kreditermächtigungen in Höhe von 8,7 Mio. Euro veranschlagt. In den Finanzplanungsjahren 2026 bis 2027 kommen weitere Kreditermächtigungen in Höhe von 9,1 Mio. € hinzu. Unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgung und unter der Voraussetzung, sämtliche Kreditermächtigungen in Anspruch genommen werden, wird die Verschuldung der Gemeinde am Ende des Finanzplanungsjahres 2028 bei rd. 23,9 Mio. Euro liegen. Dies entspricht einer pro-Kopf-Verschuldung in Höhe von 1.466 Euro.

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 2025 ist keine Aufnahme von Liquiditätskrediten vorgesehen. Aufgrund der hohen negativen Salden aus der laufenden Verwaltungstätigkeit wird die Gemeinde ab dem Finanzplanungsjahre 2026 gezwungen sein, Liquiditätskredite aufzunehmen. Diese werden sich bis 2028 auf 12,3 Mio. Euro summieren.



Herzebrock-Clarholz, 19.02.2025

aufgestellt

Heinz-Dieter Wette
Kämmerer

bestätigt

Marco Diethelm
Bürgermeister

Budgetregeln für das Haushaltsjahr 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	32.908.396,21	30.935.000,00	32.165.000,00	32.390.000,00	32.440.000,00	32.490.000,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.242.179,69	2.473.378,14	2.692.305,77	2.413.668,87	2.264.791,87	2.220.514,88
03	Sonstige Transfererträge	214.685,01	60.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.552.752,41	1.651.797,30	1.721.699,58	1.719.699,58	1.744.700,00	1.744.700,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	267.443,23	225.392,00	239.540,00	236.990,00	245.290,00	255.119,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.784.189,27	1.918.171,00	1.530.737,00	1.541.947,00	1.539.827,00	1.533.496,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.046.360,78	3.505.812,62	789.563,81	608.543,62	591.277,84	591.277,85
09	+/- Bestandsveränderungen	2.684,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	41.018.691,12	40.769.551,06	39.338.846,16	39.110.849,07	39.025.886,71	39.035.107,73
11	Personalaufwendungen	6.925.948,14	7.409.658,00	8.082.559,00	7.845.208,00	7.919.151,00	7.960.747,00
12	Versorgungsaufwendungen	552.259,85	654.100,00	841.996,00	781.695,00	838.048,00	851.667,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.927.478,71	5.846.585,00	6.736.591,00	6.566.170,00	6.578.312,00	6.660.392,00
14	Bilanzielle Abschreibung	3.178.588,28	3.106.656,74	3.048.126,26	3.169.630,38	3.183.766,62	3.143.950,09
15	Transferaufwendungen	22.023.689,76	24.072.527,00	23.706.993,70	25.372.450,00	24.166.850,00	24.525.150,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.259.208,01	2.728.575,00	3.061.250,00	3.118.121,00	3.015.331,00	2.874.486,00
17	Ordentliche Aufwendungen	39.867.172,75	43.818.101,74	45.477.515,96	46.853.274,38	45.701.458,62	46.016.392,09
18	Ordentliches Ergebnis	1.151.518,37	-3.048.550,68	-6.138.669,80	-7.742.425,31	-6.675.571,91	-6.981.284,36
19	Finanzerträge	322.778,94	265.000,00	223.800,00	200.300,00	188.800,00	133.300,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	153.387,67	426.000,00	356.400,00	590.600,00	858.800,00	957.000,00
21	Finanzergebnis	169.391,27	-161.000,00	-132.600,00	-390.300,00	-670.000,00	-823.700,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.320.909,64	-3.209.550,68	-6.271.269,80	-8.132.725,31	-7.345.571,91	-7.804.984,36
23	außerordentliche Erträge	55.951,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	55.951,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	1.376.860,68	-3.209.550,68	-6.271.269,80	-8.132.725,31	-7.345.571,91	-7.804.984,36
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.343.231,06	3.700.194,32	4.235.607,91	4.597.275,54	4.730.839,13	4.754.885,87
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.343.231,06	3.700.194,32	4.235.607,91	4.597.275,54	4.730.839,13	4.754.885,87
29	Ergebnis	1.376.860,68	-3.209.550,68	-6.271.269,80	-8.132.725,31	-7.345.571,91	-7.804.984,36
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-876.200,00	-909.000,00	-937.000,00	-914.000,00	-920.000,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.376.860,68	-2.333.350,68	-5.362.269,80	-7.195.725,31	-6.431.571,91	-6.884.984,36

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.677.226,93	30.935.000,00	32.165.000,00	32.390.000,00	32.440.000,00	32.490.000,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.142.143,22	1.524.916,36	1.634.507,00	1.374.659,00	1.242.632,00	1.224.782,00
03	Sonstige Transfereinzahlungen	217.811,22	60.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.184.509,83	1.232.720,00	1.301.700,00	1.284.700,00	1.284.700,00	1.244.700,00
05	Private Leistungsentgelte	266.423,97	225.392,00	239.540,00	236.990,00	245.290,00	255.119,00
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.668.491,78	1.918.171,00	1.530.737,00	1.541.947,00	1.539.827,00	1.533.496,00
07	Sonstige Einzahlungen	697.463,06	539.950,00	567.940,00	567.940,00	567.940,00	567.940,00
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	375.116,64	265.000,00	223.800,00	200.300,00	188.800,00	133.300,00
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.229.186,65	36.701.149,36	37.863.224,00	37.796.536,00	37.709.189,00	37.649.337,00
10	Personalauszahlungen	6.243.400,74	7.032.438,00	7.458.983,00	7.468.205,00	7.597.052,00	7.727.511,00
11	Versorgungsauszahlungen	469.894,14	654.100,00	719.447,00	781.695,00	838.048,00	851.667,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.017.675,18	5.839.085,00	6.729.091,00	6.558.670,00	6.570.812,00	6.652.892,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	155.621,04	411.000,00	356.400,00	590.600,00	858.800,00	957.000,00
14	Transferauszahlungen	20.681.658,18	24.072.527,00	23.706.993,70	25.372.450,00	24.166.850,00	24.525.150,00
15	Sonstige Auszahlungen	2.244.092,71	2.653.575,00	2.991.250,00	3.048.121,00	2.945.331,00	2.804.486,00
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.812.341,99	40.662.725,00	41.962.164,70	43.819.741,00	42.976.893,00	43.518.706,00
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.416.844,66	-3.961.575,64	-4.098.940,70	-6.023.205,00	-5.267.704,00	-5.869.369,00
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.296.987,84	10.989.510,00	11.345.690,00	9.309.480,00	5.699.220,00	3.101.460,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	451.376,31	844.500,00	6.200,00	5.200,00	565.000,00	12.806.200,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.008,00	0,00	880.000,00	876.000,00	4.534.000,00	3.600.000,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.750.372,15	11.834.010,00	12.231.890,00	10.190.680,00	10.798.220,00	19.507.660,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	301.435,97	4.506.000,00	3.016.900,00	374.900,00	404.250,00	5.879.400,00
25	Baumaßnahmen	2.138.322,35	16.958.300,00	17.057.685,00	14.394.723,00	13.396.087,00	5.405.000,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	504.579,89	737.400,00	951.750,00	902.250,00	716.500,00	646.500,00
27	Erwerb von Finanzanlagen	36.000,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	28.394,16	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	3.008.732,37	22.279.700,00	21.026.335,00	15.671.873,00	14.516.837,00	11.970.900,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-258.360,22	-10.445.690,00	-8.794.445,00	-5.481.193,00	-3.718.617,00	7.536.760,00
32	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	5.158.484,44	-14.407.265,64	-12.893.385,70	-11.504.398,00	-8.986.321,00	1.667.391,00
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	18.607.400,00	10.400.000,00	8.753.700,00	7.373.700,00	3.753.700,00	53.700,00
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	24.597.453,58	937.600,00	1.062.500,00	1.415.000,00	1.642.500,00	5.735.000,00
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.990.053,58	9.462.400,00	7.691.200,00	5.958.700,00	2.111.200,00	-5.681.300,00
38	Änderg des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-831.569,14	-4.944.865,64	-5.202.185,70	-5.545.698,00	-6.875.121,00	-4.013.909,00
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.469.580,90	0,00	9.302.852,83	4.100.667,13	-1.445.030,87	-8.320.151,87
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	2.227.842,82	4.405.824,96				
41	Liquide Mittel	7.865.854,58	-539.040,68	4.100.667,13	-1.445.030,87	-8.320.151,87	-12.334.060,87

Teilpläne

Steuerungsdienst



Rat u. Ausschüsse



Gleichstellung



Marketing

Teilergebnishaushalt STD Steuerungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.309,50	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.883,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.785,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.926,65	35.250,00	35.250,00	35.250,00	35.250,00	35.250,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	45.453,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	91.357,82	38.050,00	38.050,00	38.050,00	38.050,00	38.050,00
11	Personalaufwendungen	509.560,02	472.443,00	547.548,00	512.071,00	510.556,00	502.104,00
12	Versorgungsaufwendungen	114.087,47	127.795,00	162.781,00	151.123,00	162.017,00	164.650,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.393,61	21.000,00	20.100,00	21.000,00	19.500,00	22.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	3.287,32	3.168,18	3.883,11	3.883,11	3.883,11	3.818,74
15	Transferaufwendungen	3.755,40	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	264.517,09	358.995,00	397.995,00	363.550,00	350.600,00	358.150,00
17	Ordentliche Aufwendungen	905.600,91	983.901,18	1.132.807,11	1.052.127,11	1.047.056,11	1.051.222,74
18	Ordentliches Ergebnis	-814.243,09	-945.851,18	-1.094.757,11	-1.014.077,11	-1.009.006,11	-1.013.172,74
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-814.243,09	-945.851,18	-1.094.757,11	-1.014.077,11	-1.009.006,11	-1.013.172,74
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-814.243,09	-945.851,18	-1.094.757,11	-1.014.077,11	-1.009.006,11	-1.013.172,74
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.783,39	69.187,00	75.316,00	78.862,00	79.436,00	82.216,00
29	Ergebnis	-868.026,48	-1.015.038,18	-1.170.073,11	-1.092.939,11	-1.088.442,11	-1.095.388,74
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-19.025,00	-20.930,00	-19.253,00	-18.530,00	-19.033,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-868.026,48	-996.013,18	-1.149.143,11	-1.073.686,11	-1.069.912,11	-1.076.355,74

Teilfinanzhaushalt Steuerungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	-7.149,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe der investiven Auszahlungen	-7.149,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg - Auszahlg)	-7.149,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Rat und Verwaltungssteuerung

Verantwortliche Organisationseinheit

Steuerungsdienst

Verantwortliche Person(en)

Julia Heuckmann

Kurzbeschreibung

Management der gesamten Rats- und Ausschussarbeit sowie Erarbeitung/Weiterentwicklung von Grundsätzen, Leitbild und Qualität des Verwaltungshandelns

Dieses beinhaltet insbesondere:

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

Auftragsgrundlage

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

Stellenplanauszug

	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	3,05	2,55	2,55

Teilergebnishaushalt Produkt 010103 Rat und Verwaltungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.682,70	35.250,00	35.250,00	35.250,00	35.250,00	35.250,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	37.902,70	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	780,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	36.348,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	36.348,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	75.031,28	35.250,00	35.250,00	35.250,00	35.250,00	35.250,00
11	Personalaufwendungen	356.704,20	323.321,00	370.766,00	339.584,00	336.769,00	328.258,00
5011000	Bezüge - Beamte	150.285,74	150.247,00	149.771,00	149.119,00	152.098,00	155.143,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	91.210,58	85.010,00	92.694,00	94.548,00	96.439,00	98.368,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	7.125,92	6.499,00	7.182,00	7.325,00	7.471,00	7.619,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	22.384,39	17.886,00	19.273,00	19.659,00	20.052,00	20.453,00
5041000	Beihilfen	7.791,02	9.593,00	9.839,00	9.839,00	9.839,00	9.839,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	68.139,79	44.093,00	81.219,00	47.623,00	40.157,00	27.550,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	9.766,76	9.993,00	10.788,00	11.471,00	10.713,00	9.286,00
12	Versorgungsaufwendungen	91.259,32	104.587,00	132.983,00	123.459,00	132.359,00	134.510,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	72.175,94	85.400,00	88.823,00	98.654,00	107.554,00	109.705,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	19.083,38	19.187,00	24.805,00	24.805,00	24.805,00	24.805,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	19.355,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	441,24	322,07	1.037,00	1.037,00	1.037,00	1.037,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	441,24	322,07	1.037,00	1.037,00	1.037,00	1.037,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	228.633,87	278.300,00	330.500,00	290.500,00	295.500,00	300.500,00
5412100	Aus- und Fortbildung	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5412200	Reisekosten	447,44	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	194.814,50	240.000,00	290.000,00	250.000,00	255.000,00	260.000,00
5431200	Bekanntmachungen	1.089,22	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	255,43	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
5431350	Bewirtung	2.843,87	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	269,94	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	18.466,53	19.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
5491000	Verfüungsmittel	1.733,97	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5492000	Fraktionszuwendungen	5.760,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	2.952,97	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
17	Ordentliche Aufwendungen	677.038,63	706.530,07	835.286,00	754.580,00	765.665,00	764.305,00
18	Ordentliches Ergebnis	-602.007,35	-671.280,07	-800.036,00	-719.330,00	-730.415,00	-729.055,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-602.007,35	-671.280,07	-800.036,00	-719.330,00	-730.415,00	-729.055,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-602.007,35	-671.280,07	-800.036,00	-719.330,00	-730.415,00	-729.055,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.723,30	20.707,00	23.502,00	24.636,00	24.795,00	25.672,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	248,30	0,00	317,00	326,00	332,00	342,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.475,00	20.707,00	23.185,00	24.310,00	24.463,00	25.330,00
29	Ergebnis	-618.730,65	-691.987,07	-823.538,00	-743.966,00	-755.210,00	-754.727,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-13.915,00	-16.525,00	-14.525,00	-14.775,00	-15.025,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-618.730,65	-678.072,07	-807.013,00	-729.441,00	-740.435,00	-739.702,00

Teilfinanzhaushalt Produkt Rat und Verwaltungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.149,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	7.149,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.149,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt Rat und Verwaltungssteuerung

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Ausstattung Rat u. Verwaltungssteuerung	7.149,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 14 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)	16	12	15
Rats-, Ausschuss- und Seniorenbeiratssitzungen	61	56	55

Produktbeschreibung Produkt Gemeindemarketing

Verantwortliche Organisationseinheit

Steuerungsdienst

Verantwortliche Person(en)

Anja Valentien/Julia Heuckmann

Kurzbeschreibung

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

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

Dies beinhaltet insbesondere:

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

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ratsbeschlüsse

Stellenplanauszug

Stellenanteil des Produktes

Ist Vorvorjahr

1,25

Plan Vorjahr

1,25

Plan Haushaltsjahr

1,50

Teilergebnishaushalt Produkt 150101 Gemeindemarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.132,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.120,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	12,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.132,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	101.048,71	101.649,00	120.400,00	122.809,00	125.266,00	127.772,00
5011000	Bezüge - Beamte	4.640,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	73.521,32	78.872,00	93.517,00	95.387,00	97.294,00	99.241,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	5.406,55	6.068,00	7.248,00	7.393,00	7.541,00	7.690,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	14.837,65	16.709,00	19.635,00	20.029,00	20.431,00	20.841,00
5041000	Beihilfen	240,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.100,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	301,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	2.813,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	2.225,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	588,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.334,76	14.000,00	13.100,00	14.000,00	12.500,00	15.000,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	312,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241150	Strom	2.262,98	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.758,81	11.700,00	10.800,00	11.700,00	10.200,00	12.700,00
14	Bilanzielle Abschreibung	2.846,08	2.846,11	2.846,11	2.846,11	2.846,11	2.781,74
5711300	Abschr. auf sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	2.770,04	2.770,07	2.770,07	2.770,07	2.770,07	2.770,07
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	76,04	76,04	76,04	76,04	76,04	11,67
15	Transferaufwendungen	3.755,40	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	3.755,40	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.261,04	79.695,00	66.495,00	72.050,00	54.100,00	56.650,00
5431050	Telekommunikation	741,84	1.400,00	1.600,00	1.650,00	1.700,00	1.750,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	12.248,48	28.700,00	27.000,00	32.500,00	23.500,00	18.500,00
5431350	Bewirtung	5.032,20	18.400,00	16.100,00	18.400,00	11.100,00	16.900,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.076,81	6.850,00	11.950,00	10.350,00	8.650,00	10.350,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	71,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5441000	Versicherungsbeiträge	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	0,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	22,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	15.067,63	23.595,00	8.595,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
17	Ordentliche Aufwendungen	150.059,68	198.690,11	203.341,11	212.205,11	195.212,11	202.703,74
18	Ordentliches Ergebnis	-148.926,75	-198.690,11	-203.341,11	-212.205,11	-195.212,11	-202.703,74
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-148.926,75	-198.690,11	-203.341,11	-212.205,11	-195.212,11	-202.703,74
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-148.926,75	-198.690,11	-203.341,11	-212.205,11	-195.212,11	-202.703,74
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.585,09	27.773,00	28.629,00	29.916,00	30.178,00	31.214,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	4.318,09	7.130,00	5.508,00	5.670,00	5.779,00	5.948,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.267,00	20.643,00	23.121,00	24.246,00	24.399,00	25.266,00
29	Ergebnis	-169.511,84	-226.463,11	-231.970,11	-242.121,11	-225.390,11	-233.917,74
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-4.710,00	-4.005,00	-4.328,00	-3.355,00	-3.608,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-169.511,84	-221.753,11	-227.965,11	-237.793,11	-222.035,11	-230.309,74

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 und der Reichspogromnacht durchgeführt und
- der Jugendmusik-Förderpreis verliehen.

Darüber hinaus finden in unregelmäßigen Abständen

- ein Wirtschaftsdialo g (alle 2 Jahre; 2025 und 2027),
- der Neubürgerempfang (alle 2 Jahre, 2026 und 2028),
- der Ehrenamtstag (alle 2 Jahre, 2026 und 2028) und
- die Verleihung des Caspar-von-Zumbusch-Preises (alle 5 Jahre, 2025 und 2030) statt.

Die Veranstaltungen werden über das Gemeindemarketing organisiert.

Auch die Kosten für die Ehe- und Altersjubiläen von Bürger*innen der Gemeinde Herzebrock-Clarholz werden hier veranschlagt.

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 veranschlagt.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Jubiläen (Ehejubiläen, "runde" Geburtstage)	579	589	576
Besuche bei Firmen	4	10	10

Produktbeschreibung Produkt Gleichstellung			
Verantwortliche Organisationseinheit Steuerungsdienst		Verantwortliche Person(en) 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 010201 Gleichstellung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.309,50	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
4142000	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.309,50	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.785,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.785,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	243,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	243,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.971,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	7.971,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	11.310,21	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
11	Personalaufwendungen	51.807,11	47.473,00	56.382,00	49.678,00	48.521,00	46.074,00
5011000	Bezüge - Beamte	33.012,42	33.341,00	33.561,00	34.232,00	34.917,00	35.615,00
5041000	Beihilfen	1.708,68	2.129,00	2.205,00	2.205,00	2.205,00	2.205,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	14.944,02	9.785,00	18.199,00	10.671,00	8.998,00	6.173,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	2.141,99	2.218,00	2.417,00	2.570,00	2.401,00	2.081,00
12	Versorgungsaufwendungen	20.014,46	23.208,00	29.798,00	27.664,00	29.658,00	30.140,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	15.829,20	18.950,00	19.903,00	22.106,00	24.100,00	24.582,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	4.185,26	4.258,00	5.558,00	5.558,00	5.558,00	5.558,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	4.337,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.058,85	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.058,85	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	487,97	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5412100	Aus- und Fortbildung	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5431100	Porto	4,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	255,49	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5431350	Bewirtung	186,69	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	21,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	20,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
17	Ordentliche Aufwendungen	78.368,39	78.681,00	94.180,00	85.342,00	86.179,00	84.214,00
18	Ordentliches Ergebnis	-67.058,18	-75.881,00	-91.380,00	-82.542,00	-83.379,00	-81.414,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-67.058,18	-75.881,00	-91.380,00	-82.542,00	-83.379,00	-81.414,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-67.058,18	-75.881,00	-91.380,00	-82.542,00	-83.379,00	-81.414,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.475,00	20.707,00	23.185,00	24.310,00	24.463,00	25.330,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.475,00	20.707,00	23.185,00	24.310,00	24.463,00	25.330,00
29	Ergebnis	-83.533,18	-96.588,00	-114.565,00	-106.852,00	-107.842,00	-106.744,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-83.533,18	-96.188,00	-114.165,00	-106.452,00	-107.442,00	-106.344,00

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 in Herzebrock-Clarholz zum internationalen Frauentag, zu aktuellen Themen und zu weiteren speziellen Aktionen durchgeführt.

Fachbereich I

Allgemeine Verwaltung und Finanzen



Teilergebnishaushalt FBI Fachbereich I

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	32.908.396,21	30.935.000,00	32.165.000,00	32.390.000,00	32.440.000,00	32.490.000,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.132.276,31	973.312,82	1.085.863,16	1.069.292,16	967.958,91	954.413,17
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	608.719,47	737.820,00	795.050,00	778.050,00	778.050,00	778.050,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	244.374,28	205.542,00	221.090,00	218.540,00	227.340,00	237.169,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	571.160,49	605.321,00	658.697,00	693.167,00	679.467,00	692.056,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	840.855,23	3.439.645,00	738.990,00	562.990,00	562.990,00	562.990,00
10	Ordentliche Erträge	37.305.781,99	36.896.640,82	35.664.690,16	35.712.039,16	35.655.805,91	35.714.678,17
11	Personalaufwendungen	2.561.208,44	2.681.600,00	2.837.146,00	2.705.146,00	2.702.855,00	2.669.149,00
12	Versorgungsaufwendungen	278.450,45	343.535,00	474.058,00	440.108,00	471.837,00	479.504,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.525.571,51	2.708.300,00	3.433.637,00	3.348.627,00	3.350.769,00	3.423.749,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.211.369,06	1.143.904,53	1.172.599,98	1.236.551,19	1.328.016,19	1.347.621,43
15	Transferaufwendungen	19.261.934,26	21.023.700,00	20.941.100,00	22.700.500,00	21.500.300,00	21.875.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.261.828,77	1.597.537,00	1.725.191,00	1.880.316,00	1.747.556,00	1.631.476,00
17	Ordentliche Aufwendungen	27.100.362,49	29.498.576,53	30.583.731,98	32.311.248,19	31.101.333,19	31.426.499,43
18	Ordentliches Ergebnis	10.205.419,50	7.398.064,29	5.080.958,18	3.400.790,97	4.554.472,72	4.288.178,74
19	Finanzerträge	322.778,94	265.000,00	223.800,00	200.300,00	188.800,00	133.300,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	153.387,67	426.000,00	356.400,00	590.600,00	858.800,00	957.000,00
21	Finanzergebnis	169.391,27	-161.000,00	-132.600,00	-390.300,00	-670.000,00	-823.700,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.374.810,77	7.237.064,29	4.948.358,18	3.010.490,97	3.884.472,72	3.464.478,74
23	außerordentliche Erträge	55.951,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	55.951,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	10.430.761,81	7.237.064,29	4.948.358,18	3.010.490,97	3.884.472,72	3.464.478,74
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.085.099,52	2.247.663,79	2.673.834,26	2.989.642,72	3.092.578,00	3.068.374,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	190.593,82	199.560,00	210.337,00	221.132,00	222.848,00	229.930,00
29	Ergebnis	12.325.267,51	9.285.168,08	7.411.855,44	5.779.001,69	6.754.202,72	6.302.922,74
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-515.691,00	-540.160,00	-581.815,00	-556.869,00	-564.245,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	12.325.267,51	9.800.859,08	7.952.015,44	6.360.816,69	7.311.071,72	6.867.167,74

Teilfinanzhaushalt Fachbereich I

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.589.311,30	1.726.620,00	2.612.625,00	4.597.825,00	4.761.100,00	2.500.000,00
19	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	451.376,31	833.300,00	0,00	0,00	550.000,00	12.800.000,00
23	Summe der investiven Einzahlungen	2.040.687,61	2.559.920,00	2.612.625,00	4.597.825,00	5.311.100,00	15.300.000,00
24	Auszahlungen f. d. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-287.328,80	-3.853.000,00	-2.762.200,00	-150.000,00	-100.000,00	-5.600.000,00
25	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-1.759.450,03	-5.332.000,00	-6.269.500,00	-9.132.500,00	-6.900.000,00	0,00
26	Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-155.856,65	-92.500,00	-213.000,00	-224.500,00	-204.500,00	-184.500,00
27	Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-36.000,00	-51.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-28.394,16	-27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe der investiven Auszahlungen	-2.267.029,64	-9.355.500,00	-9.244.700,00	-9.507.000,00	-7.204.500,00	-5.824.500,00
31	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg - Auszahlg)	-226.342,03	-6.795.580,00	-6.632.075,00	-4.909.175,00	-1.893.400,00	9.475.500,00

Produktbeschreibung Produkt Zentrale Dienste			
Verantwortliche Organisationseinheit Allgemeine Verwaltung und Finanzen		Verantwortliche Person(en) 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	3,55	3,55	3,55

Teilergebnishaushalt Produkt 010101 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.626,72	766,70	766,70	766,70	766,70	766,70
4141000	Zuweisungen vom Land	4.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	766,72	766,70	766,70	766,70	766,70	766,70
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	541,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
4461000	Verkaufserlöse	10,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4461100	Erstattungen von Bediensteten	531,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.525,51	43.381,00	34.387,00	35.167,00	35.947,00	37.016,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	48.525,51	43.281,00	34.287,00	35.067,00	35.847,00	36.916,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	17.854,04	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	13.436,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	263,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591900	Erstattung Kfz-Versicherungsbeiträge	103,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	72.547,27	45.097,70	36.103,70	36.883,70	37.663,70	38.732,70
11	Personalaufwendungen	259.321,03	254.230,00	243.322,00	266.616,00	267.050,00	258.438,00
5011000	Bezüge - Beamte	54.418,18	54.305,00	62.897,00	80.031,00	81.631,00	75.714,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	119.692,24	128.514,00	97.407,00	121.723,00	124.158,00	126.641,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	8.729,85	9.850,00	7.536,00	9.417,00	9.606,00	9.798,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	23.812,28	26.860,00	20.408,00	25.647,00	26.160,00	26.683,00
5041000	Beihilfen	2.880,08	3.467,00	4.132,00	4.132,00	4.132,00	4.132,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	25.189,03	15.937,00	34.108,00	19.999,00	16.864,00	11.570,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	20.988,92	11.685,00	12.303,00	850,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	3.610,45	3.612,00	4.531,00	4.817,00	4.499,00	3.900,00
12	Versorgungsaufwendungen	33.735,56	37.801,00	55.845,00	51.846,00	55.584,00	56.487,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	26.681,06	30.866,00	37.300,00	41.429,00	45.167,00	46.070,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	7.054,50	6.935,00	10.417,00	10.417,00	10.417,00	10.417,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	8.128,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.881,55	61.400,00	133.500,00	69.800,00	69.000,00	70.000,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	4.168,00	6.600,00	7.600,00	7.000,00	6.400,00	6.900,00
5251100	Treibstoffe	5.647,28	7.300,00	9.400,00	9.800,00	9.100,00	9.100,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.806,26	6.000,00	10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5255300	Ersatzbeschaffung von Festwerten (bewgl. AV)	2.563,26	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	20.714,38	25.000,00	90.000,00	30.500,00	31.000,00	31.500,00
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.	26.982,37	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	14.713,18	15.713,04	7.614,50	4.211,96	3.591,93	3.105,18
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	145,10	145,10	145,10	145,10	145,10	145,10
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	10.442,57	11.892,07	3.838,76	1.360,57	853,66	853,66
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	4.125,51	3.675,87	3.630,64	2.706,29	2.593,17	2.106,42
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	402.082,07	422.819,00	434.590,00	437.435,00	446.130,00	453.700,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	970,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5422100	sonstige Miete	2.391,50	11.000,00	14.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
5423000	Leasing	18.008,96	8.500,00	13.000,00	14.600,00	15.600,00	15.600,00
5429000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431000	Büromaterial	9.581,03	14.000,00	12.000,00	12.000,00	12.500,00	12.500,00
5431050	Telekommunikation	7.305,13	10.000,00	9.000,00	9.200,00	9.400,00	9.600,00
5431100	Porto	26.858,44	25.000,00	28.000,00	29.000,00	30.000,00	31.000,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	518,28	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5431200	Bekanntmachungen	1.429,48	3.000,00	5.000,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	35,36	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

Teilergebnishaushalt Produkt 010101 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	22.581,06	20.000,00	25.100,00	20.100,00	20.100,00	20.100,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	21.132,03	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	12.846,48	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5441000	Versicherungsbeiträge	250.220,57	253.970,00	244.830,00	250.570,00	256.025,00	261.510,00
5441100	Kfz-Versicherungsbeiträge	26.118,24	29.239,00	34.750,00	36.065,00	37.705,00	38.590,00
5441300	Kfz-Steuern	545,00	510,00	910,00	900,00	800,00	800,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	11,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	30,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	30,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
17	Ordentliche Aufwendungen	772.733,39	791.963,04	874.871,50	829.908,96	841.355,93	841.730,18
18	Ordentliches Ergebnis	-700.186,12	-746.865,34	-838.767,80	-793.025,26	-803.692,23	-802.997,48
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-700.186,12	-746.865,34	-838.767,80	-793.025,26	-803.692,23	-802.997,48
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-700.186,12	-746.865,34	-838.767,80	-793.025,26	-803.692,23	-802.997,48
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.040,74	23.151,00	26.635,00	27.866,00	28.090,00	29.068,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	2.830,74	2.672,00	3.611,00	3.717,00	3.788,00	3.899,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.210,00	20.479,00	23.024,00	24.149,00	24.302,00	25.169,00
29	Ergebnis	-719.226,86	-770.016,34	-865.402,80	-820.891,26	-831.782,23	-832.065,48
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-24.211,00	-28.405,00	-25.362,00	-25.757,00	-26.185,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-719.226,86	-745.805,34	-836.997,80	-795.529,26	-806.025,23	-805.880,48

Teilfinanzhaushalt Produkt Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.803,33	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	17.803,33	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.803,33	-17.500,00	-17.500,00	-17.500,00	-17.500,00	-17.500,00

Investitionen Produkt Zentrale Dienste

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Neuanschaffung von Mobiliar und techn. Geräten	2.529,09	17.500,00	17.500,00	0,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
Beschaffung Dienstfahräder/E-Bikes	594,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fahrzeug Hausmeister Ukraineflüchtlinge	14.680,00	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 (z. B. die Telefonanlage), Dienstfahrzeuge und Dienstleistungen (u. a. Poststelle) 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 und für ein Car-Sharing Fahrzeug 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 ebenfalls hier veranschlagt. Für die Durchführung einer Kapazitäts- und Prozessanalyse der Verwaltung wurde der Ansatz um 60.000 € erhöht.

Ergebnisposition 16: sonstige ordentliche Aufwendungen

sonstige Miete, Leasing

Im Jahr 2025 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

Verantwortliche Organisationseinheit

Allgemeine Verwaltung und Finanzen

Verantwortliche Person(en)

Christoph Schleppehorst

Nenachow, Witalij -Schulen (Vertretung)

Kurzbeschreibung

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

Dies beinhaltet insbesondere:

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

Auftragsgrundlage

Dienstanweisungen

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	3,00	3,00	3,00

Teilergebnishaushalt Produkt 010102 EDV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	276.706,71	20.000,00	51.700,74	52.490,00	50.000,00	50.000,00
4140500	Zuweisung vom Bund	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	276.706,71	0,00	51.700,74	52.490,00	50.000,00	50.000,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.844,86	136.000,00	159.100,00	163.600,00	166.450,00	168.350,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	113.879,52	136.000,00	159.100,00	163.600,00	166.450,00	168.350,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.965,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	377,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	20,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	393.279,13	156.000,00	210.800,74	216.090,00	216.450,00	218.350,00
11	Personalaufwendungen	197.023,84	225.366,00	261.214,00	266.437,00	271.767,00	277.202,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	154.382,86	175.222,00	202.992,00	207.051,00	211.192,00	215.415,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	11.348,55	13.450,00	15.671,00	15.983,00	16.303,00	16.629,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	31.292,43	36.694,00	42.551,00	43.403,00	44.272,00	45.158,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	496.555,10	707.500,00	771.500,00	787.100,00	780.450,00	804.350,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.155,81	42.500,00	30.500,00	32.000,00	34.000,00	36.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	465.399,29	665.000,00	741.000,00	755.100,00	746.450,00	768.350,00
14	Bilanzielle Abschreibung	176.507,79	126.119,21	151.197,16	130.781,00	142.448,00	164.086,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	19.634,85	17.034,03	13.788,00	16.237,00	20.737,00	23.349,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	156.872,94	109.085,18	137.409,16	114.544,00	121.711,00	140.737,00
15	Transferaufwendungen	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	10.000,00	10.000,00
5379000	Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG NRW	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	10.000,00	10.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.125,66	134.310,00	128.700,00	130.300,00	131.900,00	133.500,00
5412100	Aus- und Fortbildung	4.067,42	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5422100	sonstige Miete	23.671,40	34.000,00	36.500,00	37.000,00	37.500,00	38.000,00
5431000	Büromaterial	1.527,34	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431050	Telekommunikation	70.773,22	86.560,00	78.700,00	79.700,00	80.700,00	81.700,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.324,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5442000	Umsatzsteuer	753,78	750,00	500,00	600,00	700,00	800,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	979.212,39	1.200.295,21	1.319.611,16	1.321.618,00	1.336.565,00	1.389.138,00
18	Ordentliches Ergebnis	-585.933,26	-1.044.295,21	-1.108.810,42	-1.105.528,00	-1.120.115,00	-1.170.788,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-585.933,26	-1.044.295,21	-1.108.810,42	-1.105.528,00	-1.120.115,00	-1.170.788,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-585.933,26	-1.044.295,21	-1.108.810,42	-1.105.528,00	-1.120.115,00	-1.170.788,00
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	602.096,00	1.021.926,79	1.084.042,26	1.119.614,72	1.144.051,00	1.193.855,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	602.096,00	1.021.926,79	1.084.042,26	1.119.614,72	1.144.051,00	1.193.855,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.840,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	33.840,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Ergebnis	-17.677,84	-22.368,42	-24.768,16	14.086,72	23.936,00	23.067,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-42.441,00	-45.360,00	-46.220,00	-46.118,00	-47.393,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-17.677,84	20.072,58	20.591,84	60.306,72	70.054,00	70.460,00

Teilfinanzhaushalt Produkt EDV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.812,84	75.000,00	195.500,00	207.000,00	187.000,00	167.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	45.812,84	75.000,00	195.500,00	207.000,00	187.000,00	167.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.812,84	-75.000,00	-195.500,00	-207.000,00	-187.000,00	-167.000,00

Investitionen Produkt EDV

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Erweiterung und Erneuerung der EDV	27.784,78	45.000,00	65.000,00	0,00	80.000,00	50.000,00	40.000,00
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV	978,03	21.500,00	18.500,00	0,00	15.000,00	25.000,00	15.000,00
Erweiterung und Erneuerung der EDV Schulen	17.050,03	6.500,00	110.000,00	0,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV Schulen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Produktbeschreibung Produkt EDV

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 2025:

Der Bezug der Interimslösung, die vor dem Abriss des Rathauses im Jahr 2025 geschaffen werden muss, zieht diverse EDV-Themen nach sich.

Die Zusammenführung der Straßen-, Grünflächenkataster mit Spielplatz- und Baumkontrollen im Fachbereich 3 in einem einheitlichen EDV-Fachverfahren wird im Jahr 2025 weiter umgesetzt.

Zur Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG) wurde in 2022 ein Service-Portal mit Fachverfahren eingeführt. Die Integration an diverse Fachverfahren wird in 2025 fortgeführt

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

Die Umsetzung der Digitalisierung der Schulen wird im Jahr 2025 fortgesetzt.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Anzahl der Bildschirm-Arbeitsplätze	95	98	101
Produktkosten pro Bildschirm-Arbeitsplatz	6.524 €	8.695 €	8.932 €

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
Auszubildende	2,00	6,00	6,00
nicht besetzte Stellen	5,80	5,80	4,80
Stellenanteil des Produktes	5,00	5,00	5,00

Teilergebnishaushalt Produkt 010301 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
4461100	Erstattungen von Bediensteten	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	360.446,55	379.600,00	412.000,00	420.240,00	428.600,00	437.200,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	-1.755,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	344.483,57	379.600,00	412.000,00	420.240,00	428.600,00	437.200,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	7,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	17.711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	49.651,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	596,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	49.535,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	-481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	410.097,86	379.600,00	424.000,00	432.240,00	440.600,00	449.200,00
11	Personalaufwendungen	642.360,80	643.690,00	657.297,00	554.424,00	530.357,00	507.486,00
5011000	Bezüge - Beamte	226.413,38	247.921,00	247.829,00	251.764,00	250.540,00	249.166,00
5011100	Bezüge - Leistungsentgelt gem. LPZVO	14.500,00	14.500,00	17.500,00	17.500,00	17.800,00	17.800,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	129.632,14	166.974,00	116.326,00	75.334,00	66.982,00	68.321,00
5012100	Bezüge - Leistungsentgelt gem. § 18 TVöD	58.500,00	63.000,00	73.800,00	73.800,00	75.000,00	75.000,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	8.553,49	11.795,00	8.548,00	5.827,00	5.186,00	5.289,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	24.406,72	34.423,00	24.766,00	16.134,00	14.393,00	14.681,00
5041000	Beihilfen	10.617,54	15.830,00	16.280,00	16.280,00	16.280,00	16.280,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	92.860,41	72.758,00	134.395,00	78.801,00	66.449,00	45.587,00
5051210	Zuführungen zur Rückstellung für Jubiläen tar. An.	322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	13.310,07	16.489,00	17.853,00	18.984,00	17.727,00	15.362,00
5071000	Zuf. zur Rückstellung für Resturlaub Beamte	8.076,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5071100	Zuf. zur Rückstellung für Resturlaub tar. Beschäft.	6.437,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5072000	Zuf. zur Rückstellung für Überstunden Beamte	19.139,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5072100	Zuf. zur Rückstellung für Überstunden tar. Besch.	29.591,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	124.367,53	172.573,00	220.040,00	204.282,00	219.010,00	222.568,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	98.360,84	140.913,00	146.969,00	163.235,00	177.963,00	181.521,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	26.006,69	31.660,00	41.047,00	41.047,00	41.047,00	41.047,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	32.024,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.551,09	21.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	1.161,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	23.389,32	21.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.160,54	135.700,00	147.700,00	155.700,00	159.700,00	145.700,00
5411000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	19.834,91	25.000,00	17.000,00	25.000,00	25.000,00	17.000,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.207,82	30.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
5412100	Aus- und Fortbildung	52.315,14	48.000,00	51.000,00	51.000,00	55.000,00	51.000,00
5412200	Reisekosten	17.943,02	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5412300	Betriebsveranstaltungen	2.500,00	3.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	1.738,64	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	420,46	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5431350	Bewirtung	298,03	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	1.500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	20,73	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5452000	Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	8.819,29	8.000,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	914.439,96	972.963,00	1.045.037,00	934.406,00	929.067,00	895.754,00
18	Ordentliches Ergebnis	-504.342,10	-593.363,00	-621.037,00	-502.166,00	-488.467,00	-446.554,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 010301 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-504.342,10	-593.363,00	-621.037,00	-502.166,00	-488.467,00	-446.554,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-504.342,10	-593.363,00	-621.037,00	-502.166,00	-488.467,00	-446.554,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.594,00	30.694,00	34.667,00	35.792,00	35.945,00	36.812,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	30.594,00	30.694,00	34.667,00	35.792,00	35.945,00	36.812,00
29	Ergebnis	-534.936,10	-624.057,00	-655.704,00	-537.958,00	-524.412,00	-483.366,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-6.835,00	-8.385,00	-8.785,00	-8.985,00	-8.285,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-534.936,10	-617.222,00	-647.319,00	-529.173,00	-515.427,00	-475.081,00

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. Davon ist eine Beamtenstelle an die Gemeindewerke ausgeliehen. 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 21.000 € 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.

Sonstige Geschäftsaufwendungen

Für die betrieblichen Wiedereingliederungsmaßnahmen wurden 1.000 € veranschlagt.

Produktbeschreibung Produkt Personalmanagement

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Anzahl der Abrechnungsfälle insgesamt	164	175	178
davon Gemeinde	129	139	142
davon Gemeindewerke	35	36	36
Anzahl Stellen lt. Stellenplan (Beamte + tarifl. Beschäftigte)	94,30	106,35	106,55
Personalaufwand	6.925.948	7.409.658	8.082.559
Veränderung zum Vorjahr	+12,68%	+6,98%	+9,01%
durchschnittl. Personalaufwand pro Stelle	73.446 €	69.672 €	75.857 €

Produktbeschreibung Produkt Gebäudemanagement

Verantwortliche Organisationseinheit

Allgemeine Verwaltung und Finanzen

Verantwortliche Person(en)

Ursula Langer-Theis

Kurzbeschreibung

Instandhaltung und Bewirtschaftung aller baulichen und technischen Anlagen und Erhalt der Gebäudesubstanz (Eigentümergebiet) zur Sicherstellung der kommunalen Betreiberverantwortung.

Darüber hinaus werden Dienstleistungen für Immobilien und Nutzer im Rahmen der Immobilienbetriebsphase erbracht. Diese kerngeschäftsunterstützenden Dienstleistungen werden zentral durch das Zentrale Gebäudemanagement erbracht.

Dies beinhaltet insbesondere:

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen

Stellenplanauszug

Stellenanteil des Produktes

Ist Vorvorjahr

10,70

Plan Vorjahr

12,70

Plan Haushaltsjahr

12,75

Teilergebnishaushalt Produkt 010401 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.482.316,17	585.638,69	666.174,08	650.404,33	552.340,71	538.795,06
4140500	Zuweisung vom Bund	80.342,32	41.200,00	119.475,00	107.709,00	12.850,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	855.906,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	546.067,12	544.438,69	546.699,08	542.695,33	539.490,71	538.795,06
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	607.745,67	737.300,00	794.300,00	777.300,00	777.300,00	777.300,00
4321200	Nutzungsentgelt für Übergangsunterkünfte	607.745,67	737.300,00	794.300,00	777.300,00	777.300,00	777.300,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	155.319,69	140.642,00	140.190,00	141.640,00	150.440,00	160.269,00
4411300	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten	145.101,61	130.096,00	129.370,00	130.640,00	139.440,00	149.069,00
4411350	Mieten und Pachten einschl. NK Gemeindewerke	9.501,28	10.146,00	10.320,00	10.500,00	10.500,00	10.700,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	716,80	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.514,36	31.340,00	33.250,00	34.160,00	35.470,00	36.490,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	31.226,67	30.100,00	32.010,00	32.920,00	34.230,00	35.250,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	483,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.804,31	1.240,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.826,93	4.350,00	180.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	1.165,70	0,00	176.000,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	2.813,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	708,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	10.139,39	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
10	Ordentliche Erträge	2.293.722,82	1.499.270,69	1.814.264,08	1.607.854,33	1.519.900,71	1.517.204,06
11	Personalaufwendungen	706.907,80	842.846,00	897.187,00	873.093,00	889.861,00	906.564,00
5011000	Bezüge - Beamte	11.650,16	10.917,00	10.784,00	10.999,00	11.219,00	11.444,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	541.587,96	644.313,00	682.590,00	665.503,00	678.812,00	692.390,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	38.879,23	48.134,00	52.106,00	51.294,00	52.319,00	53.365,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	108.157,76	134.855,00	144.374,00	140.334,00	143.141,00	146.004,00
5041000	Beihilfen	603,00	697,00	708,00	708,00	708,00	708,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	5.273,78	3.204,00	5.848,00	3.429,00	2.891,00	1.984,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	755,91	726,00	777,00	826,00	771,00	669,00
12	Versorgungsaufwendungen	7.063,15	7.599,00	9.575,00	8.889,00	9.530,00	9.685,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	5.586,16	6.205,00	6.395,00	7.103,00	7.744,00	7.899,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.476,99	1.394,00	1.786,00	1.786,00	1.786,00	1.786,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	1.394,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.901.086,33	1.825.600,00	2.379.637,00	2.390.927,00	2.410.219,00	2.467.299,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	142.976,77	142.300,00	152.700,00	149.620,00	150.040,00	149.460,00
5212000	Große Instandhaltungsmaßnahmen	691.929,99	353.500,00	694.000,00	702.000,00	675.000,00	680.000,00
5213000	Brandschutzmaßnahmen	3.700,45	750,00	3.300,00	750,00	3.300,00	600,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	57.893,72	76.200,00	118.900,00	98.550,00	96.700,00	108.900,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	296.842,53	307.150,00	455.100,00	483.300,00	498.500,00	515.500,00
5241100	Wärmekosten	179.247,54	266.250,00	264.200,00	273.200,00	284.500,00	295.200,00
5241110	Wärmekosten Gemeindewerke (Nahwärme)	165.280,81	196.400,00	181.500,00	179.000,00	179.000,00	179.000,00
5241150	Strom	126.668,99	203.600,00	223.200,00	233.450,00	245.900,00	255.750,00
5241160	Strom Gemeindewerke	46.771,47	49.000,00	56.500,00	59.600,00	62.700,00	66.700,00
5241200	Wasser/Abwasser	98.360,53	125.005,00	132.260,00	134.260,00	139.940,00	141.040,00
5241250	Müll	27.004,83	27.435,00	31.690,00	32.120,00	33.655,00	33.965,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	6.015,66	6.430,00	14.207,00	14.237,00	14.994,00	14.994,00
5251100	Treibstoffe	211,27	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	109,72	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5255100	Unterhaltung Gebäudetechnik	4.492,11	4.770,00	4.700,00	3.500,00	3.650,00	3.850,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	1.497,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.586,19	42.900,00	16.540,00	16.540,00	16.540,00	16.540,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	39.495,78	23.210,00	30.140,00	10.100,00	5.100,00	5.100,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.006.413,46	992.213,87	1.004.675,11	1.092.445,02	1.172.863,05	1.171.317,04
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	869.806,37	859.742,67	870.221,52	950.219,53	971.527,48	971.527,49

Teilergebnishaushalt Produkt 010401 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	69.849,83	69.654,99	68.527,99	76.660,66	135.797,72	135.797,70
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	14.129,64	14.129,66	14.129,66	14.129,66	14.129,66	14.129,66
5711500	Abschreibungen auf technische Anlagen	2.755,24	1.675,04	6.075,16	6.075,16	6.075,16	6.075,16
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	49.872,38	47.011,51	45.720,78	45.360,01	45.333,03	43.787,03
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	640.258,87	872.517,00	987.051,00	1.130.626,00	984.571,00	874.186,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	471,37	500,00	400,00	500,00	400,00	500,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	538.497,13	790.113,00	882.461,00	994.061,00	879.561,00	760.111,00
5431050	Telekommunikation	3.108,44	3.950,00	5.200,00	5.450,00	5.900,00	6.150,00
5431300	Verbrauchsmaterial	8.702,85	13.650,00	14.520,00	14.610,00	14.700,00	14.790,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	423,60	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	30.644,54	2.800,00	14.650,00	40.400,00	5.800,00	5.800,00
5441000	Versicherungsbeiträge	49.773,38	52.270,00	63.695,00	69.480,00	71.930,00	80.455,00
5441600	Grundsteuer	7.073,16	8.734,00	5.625,00	5.625,00	5.780,00	5.880,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	1.562,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	2,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	4.261.729,61	4.540.775,87	5.278.125,11	5.495.980,02	5.467.044,05	5.429.051,04
18	Ordentliches Ergebnis	-1.968.006,79	-3.041.505,18	-3.463.861,03	-3.888.125,69	-3.947.143,34	-3.911.846,98
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.968.006,79	-3.041.505,18	-3.463.861,03	-3.888.125,69	-3.947.143,34	-3.911.846,98
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.968.006,79	-3.041.505,18	-3.463.861,03	-3.888.125,69	-3.947.143,34	-3.911.846,98
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.483.003,52	1.225.737,00	1.589.792,00	1.870.028,00	1.948.527,00	1.874.519,00
4811100	Erträge KLR Gebäudemanagement	1.483.003,52	1.225.737,00	1.589.792,00	1.870.028,00	1.948.527,00	1.874.519,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.673,51	61.675,00	55.244,00	59.178,00	59.900,00	61.660,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	22.686,51	30.697,00	28.940,00	29.790,00	30.359,00	31.252,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	18.987,00	30.978,00	26.304,00	29.388,00	29.541,00	30.408,00
29	Ergebnis	-526.676,78	-1.877.443,18	-1.929.313,03	-2.077.275,69	-2.058.516,34	-2.098.987,98
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-133.806,00	-168.334,00	-176.078,00	-169.740,00	-167.074,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-526.676,78	-1.743.637,18	-1.760.979,03	-1.901.197,69	-1.888.776,34	-1.931.913,98

Teilfinanzhaushalt Produkt Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-118.693,30	-245.620,00	-1.092.625,00	-3.077.825,00	-3.241.100,00	-980.000,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	-73.272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-191.965,30	-245.620,00	-1.092.625,00	-3.077.825,00	-3.241.100,00	-980.000,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	104.344,04	17.000,00	1.700.000,00	50.000,00	0,00	0,00
25	Baumaßnahmen	325.818,95	5.332.000,00	6.269.500,00	9.132.500,00	6.900.000,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	92.240,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	522.403,47	5.349.000,00	7.969.500,00	9.182.500,00	6.900.000,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-330.438,17	-5.103.380,00	-6.876.875,00	-6.104.675,00	-3.658.900,00	980.000,00

Investitionen Produkt Gebäudemanagement

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Verkauf von Gebäuden	-73.272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderprogramm „Progress NRW“ vom Land	-90.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderung PV-Anlage Josefschule	0,00	-22.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderung PV-Anlage Michael-Kindergarten	0,00	-28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Fördermittel Rathaus	0,00	0,00	-980.000,00	0,00	-2.600.000,00	-1.960.000,00	-980.000,00
Zuschuss (KfW) klimafreundlicher Neubau Rathaus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-881.100,00	0,00
PV-Anlage mit Speicher v.-Zumbusch-Gesamtschule	0,00	-195.000,00	0,00	0,00	-195.000,00	0,00	0,00
Maßn. f. d. Unterbringung v. Geflüchteten Ukraine	-1.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sachspende Einbauküche FW Quenhorn	-26.508,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss (KfW) klimafreundlicher Neubau Feuerwehr	0,00	0,00	0,00	0,00	-170.200,00	0,00	0,00
Fördermittel Umbau Pastorat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00	0,00
Förderung Ganztagsausbau Bolandschule	0,00	0,00	-42.500,00	0,00	-42.500,00	0,00	0,00
Förderung Ganztagsausbau Josefschule	0,00	0,00	-51.000,00	0,00	-51.000,00	0,00	0,00
Förderung Ganztagsausbau Wilbrandschule	0,00	0,00	-19.125,00	0,00	-19.125,00	0,00	0,00
Neue Spielgeräte Verbund Josef-St. Michael - Herze	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Wilbrandschule	8.512,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen ZS	2.384,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umbau Gesamtschule inkl. Oberstufentrakt	12.249,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erweiterung/Erneuerung FGH Quenhorn	36.854,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erweiterung Kindergarten St. Michael	2.028,69	12.000,00	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGS-Erweiterung Wilbrandschule	712,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neugestaltung Schulhof v-Zumbusch-Gesamtschule	0,00	0,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
Neubau Flüchtlingsunterkunft Möhler Str.	1.992,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pastoratsgebäude Klosterstr. 2-6	0,00	0,00	315.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
Photovoltaik-Anlage Brandenburghalle	60.067,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neues Rathaus	24.660,70	1.500.000,00	1.000.000,00	9.900.000,00	6.000.000,00	6.900.000,00	0,00
Neubau Feuer- und Rettungswache Clarholz	25.516,76	3.315.000,00	4.400.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
Maßn. f. d. Unterbringung v. Geflüchteten Ukraine	1.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Wohnheim Möhlerstr. 62c	6.357,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Wilbrandschule	11.997,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Klein Bonum	3.201,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt Gebäudemanagement

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
PV-Anlage Bolandschule	11.614,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abriss Gebäude Industriestraße 10	24.985,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Notstromaggregat für Feuerwehrhaus Clarholz	17.794,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Notstromaggregat für den Bauhof	23.646,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pelletheizung mit Lagerraum St. Michael-Kinderga.	148.063,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Feuerwehrgerätehaus Quenhorn	1.711,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage St. Michael-Kindergarten	12.099,03	54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Josefschule Begegnungszentrum	10.477,51	44.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Friedhofshalle, Gütersloher Str. 52	3.358,19	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Notstromaggregat für von- Zumbusch-Schule	39.902,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mittelspannungsschaltanlage Schulzentrum	24.389,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage mit Speicher v.- Zumbusch-Gesamtschule	5.981,24	325.000,00	325.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Behinderten-WC Sportplatz Clarholz	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ankauf von Gebäuden	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Bolandschule	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Josefschule	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Wilbrandschule	0,00	0,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	0,00	0,00
Übertragung Straßenabschnitt	949,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Gebäudemanagement

Erläuterungen

Stellenplanauszug

Der Stellenanteil liegt im Jahr 2025 bei 12,75 Stellen. Für die Sanierung der Bestandsgebäude, die anstehenden Neubauten und die Umsetzung der Klimaschutzziele wurde eine 2. Ingenieur Stelle besetzt. Im Jahr 2025 soll eine ausscheidende Verwaltungsmitarbeitende durch eine 0,50 Ing.-Stelle und eine 0,50 Verwaltungsstelle ersetzt werden. Dann sind 2,50 Ing.-Stellen und 1,60 Verwaltungsstellen für die oben genannten Aufgaben zuständig. 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 8,65 Hausmeister die gemeindeeigenen bzw. von der Gemeinde angemieteten Objekte.

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 2024 standen insgesamt 397 Plätze zur Verfügung. Davon waren Ende Oktober 2024 insgesamt 363 Plätze belegt, 295 mit anerkannten Flüchtlingen, 62 mit Asylbewerbern im Anerkennungsverfahren und 6 mit Obdachlosen. Zudem standen noch 34 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 Kindergarten der Zehntscheune wieder vermietet an eine Großtagespflege-Einrichtung für die Betreuung von Kindern unter 3 Jahren.

Mieten und Pachten einschl. NK Gemeindewerke

Die Gemeindewerke nutzen eine von der Gemeinde angemietete Lagerhalle. Die anteilig zu erstattende Miete ist hier ausgewiesen.

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

Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen

Durch den geplanten Abriss eines Bestandsgebäudes können die gebildeten Instandhaltungsrückstellungen aufgelöst werden.

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 2025 sind folgende wesentlichen Maßnahmen geplant:

- Gundschulen
 - Renovierung Innenräume (Malerarbeiten, Verbesserung Akustik, Beleuchtung)
- von-Zumbusch-Schulzentrum
 - Sanierung der Beleuchtung
 - Sanierung des Flachdaches
 - Reparatur Feststellanlagen Türen
- Sporthalle Clarholz
 - Anstrich Zargen Innentüren
- Sportler-Umkleide Herzebrock
 - Sanierung der Duschen
- Caspar-von-Zumbusch-Haus
 - Reparatur/Erneuerung Feststellanlagen und Brandschutztüren
- Bauhof

Produktbeschreibung Produkt Gebäudemanagement

Erneuerung Zufahrtstor
- Feuerwehrhaus Herzebrock
Abgasabsaugungsanlage

Prüfungen und Wartungen

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

Bewirtschaftungskosten

Die Bewirtschaftungskosten sind auf der Grundlage der Rechnungsergebnisse der Jahre 2019 - 2023, der aktuellen Ausschreibungsergebnisse und der voraussichtlichen Kostensteigerungen bei der Energiebeschaffung kalkuliert worden. Unter den Bewirtschaftungskosten allgemein werden die Kosten für die Gebäudereinigung erfaßt. Die Reinigungsleistung musste im Jahr 2024 neu ausgeschrieben werden, da der bisherige Dienstleister Insolvenz angemeldet hatte. Aufgrund der stark gestiegenen Löhne im Gebäudereiniger-Handwerk lagen die Angebote für die Reinigungsleistung deutlich über dem bisherigen Preisniveau. Für die Reinigungsleistung entstehen dadurch Mehraufwendungen von rund 142.000 Euro pro Jahr. Der Gasbezug wurde im Jahr 2024 für maximal 5 Jahre neu ausgeschrieben. Der neue Beschaffungspreis für Gas liegt für das Jahr 2025 auf dem Niveau des Jahres 2024 und sinkt in den Jahren 2026 und 2027 weiter ab. Da die Nahwärmepreise der Gemeindewerke sich an den Gaspreisen orientieren, sinken auch diese im Jahr 2025, liegen aber immer noch doppelt so hoch, wie im Jahr 2022. Der Belieferungsvertrag mit festen Bezugspreisen für Strom lief ab dem 01.01.2022 und endet am 31.12.2024. Der neue Beschaffungspreis für Strom liegt bei 32,5 ct/kWh einschließlich Nebenkosten und damit rund 14 % höher als im Jahr 2024. Die Gebühren für Straßenreinigung/ Winterdienst erhöhen sich im Jahr 2025 im Vergleich zum Jahr 2024 um 227%.

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

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Nachdem die Hausmeisterin für den St. Michael-Kindergarten mit Turnhalle aus Altersgründen ausgeschieden ist, hat das Bürgerzentrum St. Michael diese Aufgaben im Rahmen eines Hausmeistervertrages übernommen. Diese Aufwendungen sind unter dieser Position veranschlagt.

Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure

Hier werden seit 2014 externe Planungsleistungen für Baumaßnahmen ausgewiesen, außerdem Honorare für externe Beratungsleistungen u.a. bei den Energieausschreibungen. Im Jahr 2026 soll die Beschaffung von Strom, ab dem Jahr 2027 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 kontinuierlich 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 gemeindlichen Gebäuden

Bis Ende 2024 wurden insgesamt 6 Photovoltaik-Anlagen mit Speicher auf den Grundschulen, der Brandenburghalle und auf dem Wohnheim an der Möhlerstraße installiert. Alle Anlagen wurden über das Förderprogramm "Progress NRW" gefördert. Im Jahr 2025 sollen eine weitere Photovoltaikanlage mit Speicher zur Deckung des Eigenverbrauchs auf dem Flachdach der von-Zumbusch-Gesamtschule errichtet werden. Der Förderantrag aus dem Förderprogramm "Progress NRW" wurde bereits bewilligt.

Barrierefreies WC auf dem Sportplatz Clarholz

Der Haupt- und Finanzausschuss hat die Errichtung eines barrierefreien WCs auf dem Sportplatz Clarholz beschlossen. Die Maßnahme soll im Jahr 2025 umgesetzt werden.

Ganztagsausbau Grundschulen

Zum quantitativen und qualitativen Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter gewährt das Land NRW mit Unterstützung durch Bundesmittel Zuwendungen unter anderem zum Umbau und zur Erweiterung der Grundschulen. Die Förderquote beträgt 85 %. Der Gemeinde Herzebrock-Clarholz steht ein Schulträgerbudget in Höhe von 565.417,51 Euro zzgl. 15 % Eigenanteil zur Verfügung. Diese Mittel müssen bis zum 31.12.2024 beantragt werden. Mit Unterstützung eines externen Beratungsbüros wurde gemeinsam mit den Schulen ein Raum- und Ausstattungskonzept zum zukunftsfähigen Ausbau des Ganztagsangebotes erarbeitet. Für den Umbau und die Sanierung der Grundschulen sollen in den Jahren 2025 und 2026 insgesamt

Produktbeschreibung Produkt Gebäudemanagement

265.000 Euro verwendet werden.

Neubau Rathaus

Die Entwurfsplanung für den Neubau des Rathauses ist abgeschlossen und Ende September 2024 wurde der Bauantrag eingereicht. Außerdem wurde ein Antrag auf Fördermittel aus der Städtebauförderung des Landes gestellt. Ebenso wurden Mittel aus dem KfW-Förderprogramm "Klimafreundliches Nichtwohngebäude mit QNG-Siegel (Qualitätssiegel Nachhaltiges Gebäude)" beantragt und bereits Gelder in Höhe von 881.100 Euro bewilligt.

Mit der Baumaßnahme kann erst nach der Förderentscheidung zur Städtebauförderung begonnen werden. Aktuell ist der Abriss des Bestandsgebäudes deshalb für Sommer 2025 geplant. Für den Umzug der Rathausbediensteten, den Abriss des Bestandsgebäudes und die 1. Bauphase sind im Jahr 2025 Aufwendungen in Höhe von 4.000.000 Euro aus dem Gesamtbudget eingestellt. Für die Fertigstellung des Gebäudes und der Außenanlagen sind weitere Mittel in den Jahre 2026 bis 2027 eingeplant.

Neubau Feuerwehrhaus und Rettungswache Clarholz

Im August 2023 wurde mit der Planung begonnen und im Sommer 2024 wurde der Bauantrag eingereicht. Es ist geplant Mitte November 2024 mit dem Rohbau zu beginnen. Für die Umsetzung des Bauprojektes sind Mittel in den Jahren 2025 und 2026 eingestellt. Aus dem KfW-Förderprogramm "Klimafreundliches Nichtwohngebäude" wurden Mittel in Höhe von 170.200 Euro beantragt und bewilligt.

Neugestaltung Schulhof von-Zumbusch-Gesamtschule

In den Jahren 2025 und 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 in Höhe von 142.000 Euro aus dem Investitionsbudget der ehemaligen Haupt- und Realschule verwendet werden. Zur Umsetzung aller Maßnahmen wurden zusätzliche Mittel eingeplant.

Ankauf von Gebäuden

Für den Ankauf von Gebäuden, die als Übergangswohnheime zur Unterbringung von Flüchtlingen und Asylbewerbern dienen sollen, werden 1.500.000 € veranschlagt.

Pastoratsgebäude

Im Frühjahr 2024 hat man sich für die Sanierung und den Umbau des Pastoratsgebäudes nach der Variante 2 A entschieden. Zur Umsetzung dieses Nutzungskonzeptes werden bis Februar 2025 die Planungsleistungen für den Architekten und die technischen Gewerke ausgeschrieben, um dann sofort mit der Entwurfsplanung zu beginnen. Für das Projekt sollen Fördergelder u.a. aus dem Landesförderprogramm "Heimatzeugnis" beantragt werden.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Bewirtschaftungskosten absolut	946.192,36 €	1.181.270,00 €	1.366.649,00 €
Veränderung gegenüber Vorjahr	14,42 %	24,84 %	15,69 %
Instandhaltungsaufwand	886.361,54 €	598.400,00 €	964.550,00 €
Veränderung im Vergleich zum Vorjahr	1,11 %	- 32,49 %	61,19 %
Anteil am Bilanzwert bebaute Grundstücke	2,20 %	1,49 %	2,40 %

Produktbeschreibung Produkt Liegenschaften			
Verantwortliche Organisationseinheit Allgemeine Verwaltung und Finanzen		Verantwortliche Person(en) Heinz-Dieter Wette	
Kurzbeschreibung	<p>Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben und zur Ansiedlung von Gewerbe.</p> <p>Dieses 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 010402 Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	427,66	0,00	315,16	315,17	315,16	315,17
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	427,66	0,00	315,16	315,17	315,16	315,17
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	245,00	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
4311000	Verwaltungsgebühren	245,00	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.163,59	64.000,00	68.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
4411300	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten	69.859,59	64.000,00	68.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
4461000	Verkaufserlöse	18.304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.829,21	15.000,00	13.000,00	40.000,00	13.000,00	13.000,00
4485100	Erstattungen von Liegenschaften	8.640,39	15.000,00	13.000,00	40.000,00	13.000,00	13.000,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	4.188,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	31.899,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	2.813,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4583000	sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	29.086,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	133.564,81	79.100,00	81.465,16	104.465,17	77.465,16	77.465,17
11	Personalaufwendungen	75.923,41	55.235,00	61.100,00	45.805,00	44.738,00	42.483,00
5011000	Bezüge - Beamte	11.650,16	10.917,00	30.945,00	31.563,00	32.195,00	32.839,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	47.371,43	30.882,00	6.603,00	0,00	0,00	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	2.175,72	2.372,00	512,00	0,00	0,00	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	8.093,41	6.437,00	1.997,00	0,00	0,00	0,00
5041000	Beihilfen	603,00	697,00	2.033,00	2.033,00	2.033,00	2.033,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	5.273,78	3.204,00	16.781,00	9.839,00	8.297,00	5.692,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	755,91	726,00	2.229,00	2.370,00	2.213,00	1.919,00
12	Versorgungsaufwendungen	7.063,15	7.599,00	27.475,00	25.507,00	27.346,00	27.791,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	5.586,16	6.205,00	18.351,00	20.382,00	22.221,00	22.666,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.476,99	1.394,00	5.125,00	5.125,00	5.125,00	5.125,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	3.999,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.829,95	45.800,00	72.000,00	22.800,00	13.100,00	13.100,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	30.000,00	52.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5241150	Strom	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5241200	Wasser/Abwasser	932,75	1.200,00	1.700,00	800,00	300,00	300,00
5241250	Müll	367,33	400,00	600,00	300,00	100,00	100,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	82,93	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	350,70	4.000,00	4.000,00	9.000,00	0,00	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	6.096,24	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	0,00	0,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	13.734,63	9.858,41	9.113,21	9.113,21	9.113,21	9.113,21
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	91,64	91,66	0,00	0,00	0,00	0,00
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	13.590,74	9.047,17	9.113,21	9.113,21	9.113,21	9.113,21
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	52,25	719,58	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	6.298,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	6.298,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.179,12	9.600,00	15.640,00	15.660,00	15.680,00	15.700,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	4.788,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	938,91	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	876,30	900,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
5441000	Versicherungsbeiträge	489,20	1.000,00	3.240,00	3.260,00	3.280,00	3.300,00
5441600	Grundsteuer	7.085,56	1.700,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5452000	Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	1,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	125.028,76	128.092,41	185.328,21	118.885,21	109.977,21	108.187,21
18	Ordentliches Ergebnis	8.536,05	-48.992,41	-103.863,05	-14.420,04	-32.512,05	-30.722,04
19	Finanzerträge	54.000,00	52.000,00	56.000,00	54.000,00	54.000,00	0,00
4615100	Zinserträge von Sondervermögen (Liegenschaften)	54.000,00	52.000,00	56.000,00	54.000,00	54.000,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 010402 Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5518600	Zinsaufwand aus Aufzinsung	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	54.000,00	37.000,00	56.000,00	54.000,00	54.000,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	62.536,05	-11.992,41	-47.863,05	39.579,96	21.487,95	-30.722,04
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	62.536,05	-11.992,41	-47.863,05	39.579,96	21.487,95	-30.722,04
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.398,99	21.149,00	23.265,00	24.397,00	24.555,00	25.429,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	188,99	670,00	241,00	248,00	253,00	260,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.210,00	20.479,00	23.024,00	24.149,00	24.302,00	25.169,00
29	Ergebnis	46.137,06	-33.141,41	-71.128,05	15.182,96	-3.067,05	-56.151,04
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-2.770,00	-4.382,00	-1.923,00	-1.439,00	-1.440,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	46.137,06	-30.371,41	-66.746,05	17.105,96	-1.628,05	-54.711,04

Teilfinanzhaushalt Produkt Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.887,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	-378.104,31	-833.300,00	0,00	0,00	-550.000,00	-12.800.000,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-382.991,80	-833.300,00	0,00	0,00	-550.000,00	-12.800.000,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	182.984,76	3.836.000,00	1.062.200,00	100.000,00	100.000,00	5.600.000,00
25	Baumaßnahmen	1.433.631,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-28.394,16	-27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	1.645.010,00	3.863.000,00	1.062.200,00	100.000,00	100.000,00	5.600.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.262.018,20	-3.029.700,00	-1.062.200,00	-100.000,00	450.000,00	7.200.000,00

Investitionen Produkt Liegenschaften

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Verkauf von Industrie- und Gewerbegrundstücken	0,00	-73.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf von sonstigen unbebauten Grundstücken	-378.104,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf Umlaufvermögen	0,00	-760.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.800.000,00
Gebäude und Zubehör / Umlaufvermögen	-4.887,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-550.000,00	0,00
Grunderwerb für den Aus- und Neubau von Straßen	14.063,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leibrenten	28.394,16	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstiger Grunderwerb	1.018.533,24	104.000,00	162.200,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Ankauf von Wohnbaugrundstücken - Umlaufvermögen -	2.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abriss Gebäude Letter Str.	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen	0,00	3.500.000,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00	5.500.000,00
Gebäude und Zubehör / Umlaufvermögen	4.887,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anschaffung Umlaufvermögen	0,00	132.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ankauf von Gebäuden	432.598,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grunderwerb Hochwasserschutz & Renaturierungsmaßn.	0,00	100.000,00	0,00	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 bauliche 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.

Aufwendungen für Rechtsberatung und Gerichtsverfahren

Im Zusammenhang mit Grundstücksangelegenheiten fallen Aufwendungen für Rechtsberatungen an.

Ergebnisposition 16: sonstige ordentliche Aufwendungen

Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - Grundstücke und Immobilien

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	2.467	830	0
Ackerland (Flächen lt. Kataster)	1.117.580	1.050.580	1.039.114
Grünland (Flächen lt. Kataster)	166.744	166.744	166.744
Waldflächen	172.000	170.000	172.000
tatsächlich landwirtschaftlich nutzbare Flächen (ohne Ausgleichsflächen)	1.200.051	1.133.052	1.121.586

Produktbeschreibung Produkt Buchhaltung			
Verantwortliche Organisationseinheit Allgemeine Verwaltung und Finanzen		Verantwortliche Person(en) André Bargel	
Kurzbeschreibung	<p>Gewährleistung einer geordneten Finanzwirtschaft sowie rechtsicherer Verbuchung der Bilanzzugänge, Bilanzabgänge, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen. Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit der Gemeinde durch eine angemessene Liquiditätsplanung. Aufnahmen von Darlehen.</p> <p>Durchführung des Forderungsmanagements und ggfls. Vollstreckung von Forderungen.</p> <p>Dieses 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, - Jahresabschlussarbeiten, - Tax-Compliance-System, internes Kontrollsystem. 		
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Vollstreckungsgesetze, ZPO, Steuergesetze, Dienstanweisungen, Haushaltssatzung, u.a.		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	6,10	6,10	5,95

Teilergebnishaushalt Produkt 010107 Buchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	429,00	120,00	200,00	200,00	200,00	200,00
4311000	Verwaltungsgebühren	429,00	120,00	200,00	200,00	200,00	200,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	92.066,78	28.000,00	33.490,00	33.490,00	33.490,00	33.490,00
4562000	Säumniszuschläge	20.899,27	15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	25.356,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	16.700,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	644,23	700,00	600,00	600,00	600,00	600,00
4591100	Pfändungsgebühren öffentlich-rechtlich	5.187,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
4591110	Pfandungsgebühren privat-rechtlich	0,00	50,00	40,00	40,00	40,00	40,00
4591120	Pfändungsgebühren Amtshilfe öffentlich-rechtlich	8.325,00	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4591140	Nebenforderung Pfändungen	730,15	700,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4591200	Mahngebühren öffentlich-rechtlich	11.337,00	7.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
4591210	Mahngebühren privat-rechtlich	2.676,00	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
4591300	Rücklastschriftgebühren - Einnahme	211,98	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
10	Ordentliche Erträge	92.495,78	28.120,00	33.690,00	33.690,00	33.690,00	33.690,00
11	Personalaufwendungen	402.447,38	426.503,00	448.950,00	440.860,00	444.982,00	446.438,00
5011000	Bezüge - Beamte	69.157,74	73.224,00	73.157,00	74.620,00	76.113,00	77.635,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	230.990,26	250.439,00	252.489,00	257.540,00	262.690,00	267.944,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	16.877,18	19.207,00	19.546,00	19.937,00	20.336,00	20.742,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	46.049,21	52.599,00	54.010,00	55.090,00	56.191,00	57.316,00
5041000	Beihilfen	3.579,51	4.675,00	4.806,00	4.806,00	4.806,00	4.806,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	31.306,23	21.489,00	39.672,00	23.264,00	19.613,00	13.459,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	4.487,25	4.870,00	5.270,00	5.603,00	5.233,00	4.536,00
12	Versorgungsaufwendungen	41.928,30	50.970,00	64.955,00	60.303,00	64.650,00	65.701,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	33.160,61	41.619,00	43.385,00	48.187,00	52.534,00	53.585,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	8.767,69	9.351,00	12.116,00	12.116,00	12.116,00	12.116,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	9.454,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.667,49	15.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	15.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.667,49	15.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	15.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.494,83	14.250,00	8.850,00	8.850,00	8.850,00	8.850,00
5431200	Bekanntmachungen	54,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	201,23	50,00	150,00	150,00	150,00	150,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	323,70	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5493000	Rücklastschriftgebühren - Ausgabe	232,98	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	4.681,94	4.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
17	Ordentliche Aufwendungen	451.538,00	506.723,00	547.755,00	535.013,00	543.482,00	535.989,00
18	Ordentliches Ergebnis	-359.042,22	-478.603,00	-514.065,00	-501.323,00	-509.792,00	-502.299,00
19	Finanzerträge	193.669,85	150.000,00	108.500,00	88.500,00	78.500,00	78.500,00
4615000	Zinserträge von Sondervermögen (GW)	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
4617000	Zinserträge von Kreditinstituten	122.004,59	105.000,00	80.000,00	60.000,00	50.000,00	50.000,00
4617100	Zinserträge Tagesgeldkonto	71.665,26	45.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
21	Finanzergebnis	193.669,85	150.000,00	108.400,00	88.400,00	78.400,00	78.400,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-165.372,37	-328.603,00	-405.665,00	-412.923,00	-431.392,00	-423.899,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-165.372,37	-328.603,00	-405.665,00	-412.923,00	-431.392,00	-423.899,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.418,00	20.985,00	23.530,00	24.654,00	24.807,00	25.675,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.418,00	20.985,00	23.530,00	24.654,00	24.807,00	25.675,00
29	Ergebnis	-181.790,37	-349.588,00	-429.195,00	-437.577,00	-456.199,00	-449.574,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-1.463,00	-1.693,00	-1.693,00	-1.693,00	-1.193,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-181.790,37	-348.125,00	-427.502,00	-435.884,00	-454.506,00	-448.381,00

Produktbeschreibung Produkt Buchhaltung

Erläuterungen

Ergebnisposition 04: öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Verwaltungsgebühren

Für die Versendung von Bescheidkopien und Auszügen aus dem Buchungsprogramm werden Gebühren erhoben.

Ergebnisposition 07: sonstige ordentliche Erträge

Säumniszuschläge, Pfändungsgebühren etc.

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

Ergebnisposition 13: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Im Rahmen der Einführung von § 2b UStG und TCMS können noch weitere Aufwendungen entstehen.

Ergebnisposition 16: sonstige ordentlichen Aufwendungen

Kontoführungsgebühren

Für die gemeindeeigenen Konten bei verschiedenen Banken fallen Kontoführungsgebühren an.

Wertberichtigungen auf Forderungen

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

Ergebnisposition 19: Finanzerträge

Zinserträge von Kreditinstituten

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

Ergebnisposition 20: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsaufwendungen

Für eventuelle Kontoüberziehungen fallen Zinsaufwendungen an.

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	1,90	1,90	2,15

Teilergebnishaushalt Produkt 010108 Kämmerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49,80	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
4311000	Verwaltungsgebühren	49,80	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	6.960,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	0,00	0,00	6.960,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	614.019,53	502.500,00	523.600,00	523.600,00	523.600,00	523.600,00
4511000	Konzessionsabgaben	531.797,25	500.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00
4561000	Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4562500	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	1.647,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4565000	Verspätungszuschläge	4.800,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	58.604,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	17.166,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591140	Nebenforderung Pfändungen	3,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	614.069,33	502.600,00	530.760,00	523.800,00	523.800,00	523.800,00
11	Personalaufwendungen	207.319,93	170.958,00	196.586,00	192.539,00	189.494,00	167.934,00
5011000	Bezüge - Beamte	68.229,87	63.493,00	75.961,00	114.523,00	116.813,00	101.533,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	39.014,14	41.510,00	31.243,00	31.867,00	32.505,00	33.155,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	2.857,24	3.183,00	2.417,00	2.466,00	2.515,00	2.566,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	7.770,86	8.597,00	6.605,00	6.737,00	6.871,00	7.008,00
5041000	Beihilfen	3.679,58	4.054,00	4.990,00	4.990,00	4.990,00	4.990,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	32.181,40	18.633,00	41.192,00	24.153,00	20.367,00	13.973,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	48.974,14	27.265,00	28.707,00	1.985,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	4.612,70	4.223,00	5.471,00	5.818,00	5.433,00	4.709,00
12	Versorgungsaufwendungen	43.100,41	44.197,00	67.444,00	62.615,00	67.128,00	68.219,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	34.087,61	36.088,00	45.047,00	50.034,00	54.547,00	55.638,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	9.012,80	8.109,00	12.581,00	12.581,00	12.581,00	12.581,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	9.816,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.000,00	32.000,00	32.000,00	33.000,00	33.000,00	34.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	31.000,00	32.000,00	32.000,00	33.000,00	33.000,00	34.000,00
15	Transferaufwendungen	1.144.203,52	1.221.700,00	1.399.100,00	1.423.500,00	1.465.300,00	1.635.000,00
5315000	Aufwendungen für Zuschüsse an Gemeindewerken	1.144.203,52	1.221.700,00	1.399.100,00	1.423.500,00	1.465.300,00	1.635.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,31	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	0,30	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
5441550	Solidaritätszuschlag	0,01	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
17	Ordentliche Aufwendungen	1.425.624,17	1.470.055,00	1.696.330,00	1.712.854,00	1.756.122,00	1.906.353,00
18	Ordentliches Ergebnis	-811.554,84	-967.455,00	-1.165.570,00	-1.189.054,00	-1.232.322,00	-1.382.553,00
19	Finanzerträge	75.109,09	63.000,00	59.300,00	57.800,00	56.300,00	54.800,00
4615000	Zinserträge von Sondervermögen (GW)	52.008,30	50.500,00	48.800,00	47.300,00	45.800,00	44.300,00
4618000	Nachzahlungszinsen GewSt.	22.616,07	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4618100	Dividenden, Erstattung KapErtrSt./Soli	479,72	2.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4651400	Gewinnanteile von privaten Unternehmen	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.575,62	10.000,00	21.300,00	21.000,00	20.700,00	20.400,00
5515000	Zinsaufwendungen an Sondervermögen (GW)	11.858,55	0,00	11.300,00	11.000,00	10.700,00	10.400,00
5518000	Erstattungszinsen GewSt. nach § 233 a AO	1.717,07	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
21	Finanzergebnis	61.533,47	53.000,00	38.000,00	36.800,00	35.600,00	34.400,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-750.021,37	-914.455,00	-1.127.570,00	-1.152.254,00	-1.196.722,00	-1.348.153,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-750.021,37	-914.455,00	-1.127.570,00	-1.152.254,00	-1.196.722,00	-1.348.153,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.418,00	20.985,00	23.530,00	24.654,00	24.807,00	25.675,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.418,00	20.985,00	23.530,00	24.654,00	24.807,00	25.675,00
29	Ergebnis	-766.439,37	-935.440,00	-1.151.100,00	-1.176.908,00	-1.221.529,00	-1.373.828,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-62.745,00	-71.615,00	-72.885,00	-74.975,00	-83.510,00

Teilergebnishaushalt Produkt 010108 Kämmerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-766.439,37	-872.695,00	-1.079.485,00	-1.104.023,00	-1.146.554,00	-1.290.318,00

Teilfinanzhaushalt Produkt Kämmerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von Finanzanlagen	36.000,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	36.000,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.000,00	-51.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00

Investitionen Produkt Kämmerei

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Rückfluss Kapitalvermögen Abwasserbeseitigung	-53.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung inneres Darlehen Wasserwerk/Gemeindewerke	9.602,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückzahlung Gesellschafterdarlehen AUREA	-3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückfluss Ausleihung Gemeindewerke Abwasser	0,00	0,00	-53.700,00	0,00	-53.700,00	-53.700,00	-53.700,00
Kapitalrücklage Gewerbepark Flugplatz GmbH	36.000,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00

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. Aufgrund erhöhter Verbräuche steigt das Aufkommen aus der Konzessionsabgabe.

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. In den nächsten Jahren sind erhebliche Investitionen in das Hallenbad Herzebrock geplant, so dass der Kapitalbedarf weiterhin 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.

Ergebnisposition 20: Finanzaufwendungen

Erstattungszinsen Gewerbesteuer

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

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	0,60	0,60	0,60

Teilergebnishaushalt Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	32.908.396,21	30.935.000,00	32.165.000,00	32.390.000,00	32.440.000,00	32.490.000,00
4011000	Grundsteuer A	151.435,07	170.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
4012000	Grundsteuer B	2.857.814,50	3.350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4013000	Gewerbesteuer	17.749.443,45	14.900.000,00	16.500.000,00	16.500.000,00	16.500.000,00	16.500.000,00
4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.136.245,79	9.550.000,00	9.850.000,00	9.950.000,00	9.950.000,00	9.950.000,00
4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.836.879,64	1.900.000,00	1.650.000,00	1.650.000,00	1.650.000,00	1.650.000,00
4031000	Vergnügungssteuer	25.694,99	20.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
4032000	Hundesteuer	92.166,50	95.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
4051000	Kompensationszahlung (Familienleistungsausgleich)	1.058.716,27	950.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	367.199,05	366.907,43	366.906,48	365.315,96	364.536,34	364.536,24
4131000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	274.291,59	274.000,00	274.000,00	274.000,00	274.000,00	274.000,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	92.907,46	92.907,43	92.906,48	91.315,96	90.536,34	90.536,24
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
4311000	Verwaltungsgebühren	250,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	20.263,68	2.904.745,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
4561000	Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	2.130,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
4562500	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	9.015,32	2.903.645,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	8.440,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4584000	Zuschreibungen aus Forderungen (Niederschlagung)	642,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	35,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	33.296.108,94	34.206.852,43	32.533.606,48	32.757.015,96	32.806.236,34	32.856.236,24
11	Personalaufwendungen	69.904,25	62.772,00	71.490,00	65.372,00	64.606,00	62.604,00
5011000	Bezüge - Beamte	34.955,27	32.750,00	32.350,00	32.997,00	33.657,00	34.330,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	11.829,28	12.530,00	13.282,00	13.548,00	13.819,00	14.095,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	856,50	959,00	1.027,00	1.048,00	1.069,00	1.090,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	2.362,40	2.653,00	2.833,00	2.890,00	2.948,00	3.007,00
5041000	Beihilfen	1.809,24	2.091,00	2.125,00	2.125,00	2.125,00	2.125,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	15.823,51	9.611,00	17.543,00	10.286,00	8.674,00	5.951,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	2.268,05	2.178,00	2.330,00	2.478,00	2.314,00	2.006,00
12	Versorgungsaufwendungen	21.192,35	22.796,00	28.724,00	26.666,00	28.589,00	29.053,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	16.760,78	18.614,00	19.185,00	21.308,00	23.231,00	23.695,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	4.431,57	4.182,00	5.358,00	5.358,00	5.358,00	5.358,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	4.181,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	18.104.432,24	19.795.000,00	19.535.000,00	21.270.000,00	20.025.000,00	20.230.000,00
5341000	Gewerbesteuerumlage	1.564.963,61	1.290.000,00	1.390.000,00	1.340.000,00	1.340.000,00	1.340.000,00
5372000	Kreisumlage - allgemein	10.031.388,76	11.100.000,00	10.980.000,00	12.140.000,00	11.290.000,00	11.380.000,00
5372050	Kreisumlage - Jugendhilfe	6.229.265,87	7.165.000,00	6.885.000,00	7.510.000,00	7.115.000,00	7.230.000,00
5391100	Krankenhausumlage	278.814,00	240.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.791,44	35.560,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
5431100	Porto	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	1.791,44	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	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	18.197.320,28	19.916.128,00	19.670.214,00	21.397.038,00	20.153.195,00	20.356.657,00
18	Ordentliches Ergebnis	15.098.788,66	14.290.724,43	12.863.392,48	11.359.977,96	12.653.041,34	12.499.579,24
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	139.812,05	401.000,00	335.000,00	569.500,00	838.000,00	936.500,00
5515000	Zinsaufwendungen an Sondervermögen (GW)	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	139.812,05	380.000,00	334.000,00	545.500,00	682.000,00	672.500,00
5517500	Zinsen Kontokorrentverkehr einschl. Kassenkrediten	0,00	1.000,00	1.000,00	24.000,00	156.000,00	264.000,00
21	Finanzergebnis	-139.812,05	-401.000,00	-335.000,00	-569.500,00	-838.000,00	-936.500,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	14.958.976,61	13.889.724,43	12.528.392,48	10.790.477,96	11.815.041,34	11.563.079,24
23	außerordentliche Erträge	55.951,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4912000	Haushaltsbelastung aus der COVID-19 Pandemie	55.951,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
25	Außerordentliches Ergebnis	55.951,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	15.014.927,65	13.889.724,43	12.528.392,48	10.790.477,96	11.815.041,34	11.563.079,24
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.210,00	20.921,00	23.466,00	24.591,00	24.744,00	25.611,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.210,00	20.921,00	23.466,00	24.591,00	24.744,00	25.611,00
29	Ergebnis	14.998.717,65	13.868.803,43	12.504.926,48	10.765.886,96	11.790.297,34	11.537.468,24
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-241.420,00	-211.986,00	-248.869,00	-228.162,00	-229.165,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	14.998.717,65	14.110.223,43	12.716.912,48	11.014.755,96	12.018.459,34	11.766.633,24

Teilfinanzhaushalt Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.465.730,51	-1.481.000,00	-1.520.000,00	-1.520.000,00	-1.520.000,00	-1.520.000,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.465.730,51	-1.481.000,00	-1.520.000,00	-1.520.000,00	-1.520.000,00	-1.520.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.465.730,51	1.481.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00

Investitionen Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Rückfluss Kapitalvermögen Abwasserbeseitigung	-53.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionspauschale	-1.465.730,51	-1.481.000,00	-1.520.000,00	0,00	-1.520.000,00	-1.520.000,00	-1.520.000,00
Kreditaufnahme	0,00	-10.400.000,00	-8.700.000,00	0,00	-5.400.000,00	-3.700.000,00	0,00
Tilgung von Investitionsdarlehen	0,00	928.000,00	1.052.900,00	0,00	1.405.400,00	1.632.900,00	5.725.400,00
Tilgung inneres Darlehen Wasserwerk/Gemeindewerke	0,00	9.600,00	9.600,00	0,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00

Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft

Erläuterungen

Ergebnisposition 1: Steuern und ähnliche Abgaben

Das Steueraufkommen 2025 wird mit 32.165.000 EUR veranschlagt. Bei der Grundsteuer A bleibt der Hebesatz unverändert bei 230 %. Bei der Grundsteuer B nimmt die Gemeinde die Möglichkeit des Grundsteuerhebesatzgesetzes, für Wohn- und Nichtwohngrundstücke differenzierte Hebesätze zu veranschlagen, nicht wahr. Der einheitliche Hebesatz der Grundsteuer B wird mit 550 % (bisher 440 %) festgesetzt. Damit bleibt die Gemeinde unterhalb des aufkommensneutralen Hebesatz von 630 % und erzielt Mindererträge in Höhe von insgesamt 428.147 EUR pro Jahr. Der Hebesatz der Gewerbesteuer wird im Haushaltsjahr 2025 auf 416 % (bisher 406 %) erhöht. Dadurch werden in 2025 voraussichtlich Mehrerträge von 370.000 € eingeplant.

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 wurde im Jahresabschluss 2023 eine Rückstellung in Höhe von rd. 2,9 Mio. EUR gebildet, die im Haushaltsjahr 2024 in Anspruch genommen wird. Da die Steuereinzahlungen in der Referenzperiode für das Haushaltsjahr 2025 gemäß der o.g. Definition nicht ungewöhnlich hoch waren, wird in den Haushaltsjahren 2025 ff. keine Rückstellung eingeplant.

Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

Gewerbsteuerumlage

Die Gewerbsteuerumlage entwickelt sich analog des Gewerbesteueraufkommens. Im Haushaltsjahr 2025 müssen 35% des Gewerbeertrages als Umlage an das Land (20,5%) bzw. den Bund (14,5%) abgeführt werden. Dies entspricht rd. 8,5 % des Gewerbesteueraufkommens.

Kreisumlage - allgemein / Kreisumlage - Jugendhilfe

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz muss auf der Grundlage des Haushaltsentwurfs des Kreises Gütersloh im Haushaltsjahr 2025 eine Kreisumlage in Höhe von insgesamt 17.865.000 EUR zahlen. Davon entfallen 10.980.000 EUR auf die allgemeine Kreisumlage und 6.885.000 EUR auf die Jugendamtsumlage.

Der Ansatz der allgemeinen Kreisumlage sinkt gegenüber dem Planwert des Vorjahrs um 110.000 EUR (-1%), während die Jugendamtsumlage aufgrund von Sondereffekten um 274.000 EUR (-3,83%) sinkt. In den Finanzplanungsjahren wird aber insbesondere die Jugendamtsumlage wieder deutlich ansteigen.

Krankenhausumlage

Die Gemeinden werden an den Investitionsmaßnahmen des Landes 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 Kreditinstitute

Die Verschuldung der Gemeinde hat sich seit 2015 stark erhöht. Dennoch ist der Zinsaufwand aufgrund der Niedrigzinsphase der letzten Jahre gesunken. Im Haushaltsjahr 2025 ist die Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 8,7 Mio. EUR geplant. Auch in den Folgejahren sind Investitionskredite in Höhe von 9,1 Mio. EUR geplant. Da das Zinsniveau wieder deutlich angezogen hat, steigen die Zinsaufwendungen in den nächsten Jahren.

Zinsen Kontokorrentverkehr einschl. Kassenkredit

Im Haushaltsjahr 2025 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	2.020 €	1.899 €	1.975 €
Steuerquote	80,26 %	75,88 %	81,76 %
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.799.978 €	26.262.978 €	23.566.398
Verschuldung pro Einwohner	1.031 €	1.612 €	1.445 €
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 FBII Fachbereich II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	926.427,03	956.838,31	981.013,43	958.591,81	956.194,71	949.197,11
03	Sonstige Transfererträge	214.685,01	60.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	345.850,60	351.400,00	359.150,00	359.150,00	359.150,00	359.150,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.341,03	16.750,00	15.350,00	15.350,00	15.350,00	15.350,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.069.779,60	1.224.000,00	763.090,00	750.090,00	765.090,00	750.090,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	136.467,79	57.052,21	41.158,43	36.138,24	18.872,46	18.872,47
09	+/- Bestandsveränderungen	2.684,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	2.710.235,58	2.666.040,52	2.359.761,86	2.319.320,05	2.314.657,17	2.292.659,58
11	Personalaufwendungen	1.940.894,17	2.165.646,00	2.431.736,00	2.317.074,00	2.348.603,00	2.372.038,00
12	Versorgungsaufwendungen	147.759,08	182.770,00	205.157,00	190.464,00	204.194,00	207.513,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	788.849,85	884.760,00	975.301,00	942.490,00	959.490,00	953.490,00
14	Bilanzielle Abschreibung	308.976,93	303.813,91	226.208,54	325.298,37	295.616,12	280.406,59
15	Transferaufwendungen	2.700.494,66	2.946.862,00	2.684.793,70	2.596.250,00	2.596.250,00	2.591.250,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	634.411,18	617.040,00	773.270,00	708.750,00	751.290,00	718.810,00
17	Ordentliche Aufwendungen	6.521.385,87	7.100.891,91	7.296.466,24	7.080.326,37	7.155.443,12	7.123.507,59
18	Ordentliches Ergebnis	-3.811.150,29	-4.434.851,39	-4.936.704,38	-4.761.006,32	-4.840.785,95	-4.830.848,01
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.811.150,29	-4.434.851,39	-4.936.704,38	-4.761.006,32	-4.840.785,95	-4.830.848,01
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-3.811.150,29	-4.434.851,39	-4.936.704,38	-4.761.006,32	-4.840.785,95	-4.830.848,01
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.840,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.878.022,38	1.922.755,79	2.345.567,26	2.644.057,72	2.746.906,00	2.711.920,00
29	Ergebnis	-5.655.332,09	-6.357.607,18	-7.282.271,64	-7.405.064,04	-7.587.691,95	-7.542.768,01
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-217.723,00	-220.856,00	-211.529,00	-214.468,00	-212.259,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.655.332,09	-6.139.884,18	-7.061.415,64	-7.193.535,04	-7.373.223,95	-7.330.509,01

Teilfinanzhaushalt Fachbereich II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	535.759,90	512.140,00	686.525,00	686.525,00	522.900,00	522.900,00
23	Summe der investiven Einzahlungen	535.759,90	512.140,00	686.525,00	686.525,00	522.900,00	522.900,00
24	Auszahlungen f. d. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14.456,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-71.070,37	-362.900,00	-505.500,00	-500.500,00	-308.000,00	-318.000,00
30	Summe der investiven Auszahlungen	-85.526,68	-362.900,00	-505.500,00	-500.500,00	-308.000,00	-318.000,00
31	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg - Auszahlg)	450.233,22	149.240,00	181.025,00	186.025,00	214.900,00	204.900,00

Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung			
Verantwortliche Organisationseinheit Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Verantwortliche Person(en) 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	4,15	4,15	4,40

Teilergebnishaushalt Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.993,77	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	13.492,81	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
4321150	Standgelder	1.500,96	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	642,60	800,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
4411300	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten	642,60	800,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.802,52	13.000,00	13.000,00	0,00	15.000,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	11.700,15	13.000,00	13.000,00	0,00	15.000,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	10,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	92,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	21.451,93	3.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
4561000	Verwar-, Buß- und Zwangsgelder	4.645,00	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	16.633,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	69,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
10	Ordentliche Erträge	48.890,82	34.300,00	36.000,00	23.000,00	38.000,00	23.000,00
11	Personalaufwendungen	285.687,79	294.884,00	332.094,00	313.257,00	314.939,00	313.963,00
5011000	Bezüge - Beamte	68.880,74	74.723,00	71.445,00	61.929,00	63.168,00	64.431,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	139.127,60	146.028,00	164.233,00	169.171,00	172.553,00	176.003,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	7.976,83	8.741,00	10.371,00	10.706,00	10.920,00	11.138,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	30.487,32	33.722,00	37.462,00	38.568,00	39.338,00	40.126,00
5041000	Beihilfen	3.565,18	4.771,00	4.694,00	4.694,00	4.694,00	4.694,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	31.180,84	21.929,00	38.743,00	22.717,00	19.156,00	13.142,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	4.469,28	4.970,00	5.146,00	5.472,00	5.110,00	4.429,00
12	Versorgungsaufwendungen	41.760,37	52.013,00	63.435,00	58.892,00	63.138,00	64.164,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	33.027,79	42.471,00	42.369,00	47.059,00	51.305,00	52.331,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	8.732,58	9.542,00	11.833,00	11.833,00	11.833,00	11.833,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	9.233,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.556,49	87.000,00	108.000,00	95.000,00	102.000,00	96.000,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	1.021,88	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.500,00	2.500,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	20.332,01	18.500,00	35.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5241150	Strom	5.943,11	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.500,00	3.500,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.734,35	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5279000	Sonst. besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	1.921,58	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	35.603,56	62.000,00	66.000,00	58.000,00	64.000,00	58.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.631,49	1.631,48	1.631,47	1.432,75	1.394,21	1.380,13
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	883,16	883,14	883,13	883,13	883,13	869,05
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	748,33	748,34	748,34	549,62	511,08	511,08
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.261,03	42.500,00	78.800,00	11.850,00	47.400,00	12.450,00
5412200	Reisekosten	120,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	4.231,49	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	446,00	7.000,00	21.000,00	1.000,00	8.000,00	1.000,00
5431000	Büromaterial	112,95	5.000,00	10.000,00	0,00	6.000,00	0,00
5431050	Telekommunikation	1.697,41	500,00	1.800,00	1.850,00	1.900,00	1.950,00
5431100	Porto	0,00	15.000,00	30.000,00	0,00	18.000,00	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	1.998,74	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.500,00	6.500,00
5431350	Bewirtung	375,54	1.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.332,19	5.000,00	5.000,00	0,00	2.000,00	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	21,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	861,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	63,50	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
17	Ordentliche Aufwendungen	413.897,17	478.028,48	583.960,47	480.431,75	528.871,21	487.957,13

Teilergebnishaushalt Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	Ordentliches Ergebnis	-365.006,35	-443.728,48	-547.960,47	-457.431,75	-490.871,21	-464.957,13
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-365.006,35	-443.728,48	-547.960,47	-457.431,75	-490.871,21	-464.957,13
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-365.006,35	-443.728,48	-547.960,47	-457.431,75	-490.871,21	-464.957,13
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.681,63	111.033,00	152.350,00	151.923,00	154.432,00	159.010,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	94.155,63	86.505,00	120.110,00	123.637,00	125.993,00	129.703,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	18.526,00	24.528,00	32.240,00	28.286,00	28.439,00	29.307,00
29	Ergebnis	-477.687,98	-554.761,48	-700.310,47	-609.354,75	-645.303,21	-623.967,13
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-6.475,00	-9.340,00	-5.343,00	-7.470,00	-5.423,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-477.687,98	-548.286,48	-690.970,47	-604.011,75	-637.833,21	-618.544,13

Teilfinanzhaushalt Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Beschaffung Anlagevermögen Ordnungsamt	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Erläuterungen

In den Jahren 2025 bis 2028 finden folgende Wahlen statt:

- 2025: Kommunal- und Bundestagswahl
- 2026: -
- 2027: Landtagswahl
- 2028: -

Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung Infrastruktur

Hier werden die Aufwendungen für die Unterhaltung der Infrastruktur im Verkehrsbereich geplant. Zusätzlich werden in den folgenden Jahren jeweils 10.000 € für die Anschaffung von Absperrmaterial für Extremereignisse eingestellt.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

In den Jahren 2025 bis 2028 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.

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

Teilergebnishaushalt Produkt 020102 Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.036,15	58.527,82	72.031,51	65.297,03	65.063,84	64.819,09
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	58.566,15	58.527,82	72.031,51	65.297,03	65.063,84	64.819,09
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.130,03	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	462,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4321350	Gebühren f.d. Inanspruchnahme der Feuerwehren	12.667,53	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.141,76	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	10.141,76	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.122,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.945,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	176,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	84.430,01	76.527,82	90.031,51	83.297,03	83.063,84	82.819,09
11	Personalaufwendungen	75.297,46	75.726,00	83.549,00	79.905,00	81.044,00	81.937,00
5011000	Bezüge - Beamte	8.055,17	8.026,00	7.148,00	3.643,00	3.716,00	3.790,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	49.258,55	50.018,00	55.367,00	56.475,00	57.604,00	58.756,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	3.615,53	3.842,00	4.284,00	4.370,00	4.457,00	4.546,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	9.782,23	10.440,00	11.889,00	12.127,00	12.369,00	12.617,00
5041000	Beihilfen	416,93	512,00	470,00	470,00	470,00	470,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	3.646,40	2.354,00	3.876,00	2.273,00	1.917,00	1.315,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	522,65	534,00	515,00	547,00	511,00	443,00
12	Versorgungsaufwendungen	4.883,61	5.587,00	6.347,00	5.892,00	6.317,00	6.420,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	3.862,39	4.562,00	4.239,00	4.708,00	5.133,00	5.236,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.021,22	1.025,00	1.184,00	1.184,00	1.184,00	1.184,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	924,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.256,03	40.000,00	95.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	781,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	3.348,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	1.919,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	239,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	43.998,12	10.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
5251100	Treibstoffe	11.207,44	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.999,62	20.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
5255100	Unterhaltung Gebäudetechnik	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	17.762,12	8.000,00	23.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	197.003,56	196.968,69	163.117,42	250.123,63	246.498,40	247.052,35
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	162,90	162,88	144,21	92,22	92,22	6,68
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	5.033,25	5.033,25	6.043,55	6.043,53	6.043,55	6.043,53
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	123.887,86	123.887,83	125.927,93	217.556,66	211.578,90	209.845,41
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	67.919,55	67.884,73	31.001,73	26.431,22	28.783,73	31.156,73
15	Transferaufwendungen	617,95	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
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	189.575,87	156.500,00	161.600,00	166.700,00	171.300,00	171.400,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.515,40	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5412100	Aus- und Fortbildung	18.494,60	19.000,00	19.000,00	19.000,00	20.000,00	20.000,00
5412200	Reisekosten	1.382,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5412300	Betriebsveranstaltungen	8.509,40	7.000,00	10.000,00	10.000,00	11.000,00	11.000,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	15.478,27	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	75.231,97	65.000,00	65.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
5431000	Büromaterial	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431050	Telekommunikation	3.687,43	4.000,00	4.100,00	4.200,00	4.300,00	4.400,00
5431300	Verbrauchsmaterial	9.233,05	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5431350	Bewertung	4.491,49	9.000,00	9.000,00	9.000,00	10.000,00	10.000,00

Teilergebnishaushalt Produkt 020102 Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	31.537,88	13.000,00	15.000,00	15.000,00	16.000,00	16.000,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	1.572,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	2.100,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	3.000,00	3.000,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	10.894,34	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	1.397,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	577.634,48	476.281,69	511.113,42	584.120,63	586.659,40	588.309,35
18	Ordentliches Ergebnis	-493.204,47	-399.753,87	-421.081,91	-500.823,60	-503.595,56	-505.490,26
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-493.204,47	-399.753,87	-421.081,91	-500.823,60	-503.595,56	-505.490,26
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-493.204,47	-399.753,87	-421.081,91	-500.823,60	-503.595,56	-505.490,26
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.698,42	40.692,00	35.433,00	36.583,00	36.753,00	37.646,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	666,42	0,00	850,00	875,00	892,00	918,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	35.032,00	40.692,00	34.583,00	35.708,00	35.861,00	36.728,00
29	Ergebnis	-528.902,89	-440.445,87	-456.514,91	-537.406,60	-540.348,56	-543.136,26
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-9.900,00	-12.905,00	-12.410,00	-12.640,00	-12.645,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-528.902,89	-430.545,87	-443.609,91	-524.996,60	-527.708,56	-530.491,26

Teilfinanzhaushalt Produkt Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-70.078,77	-65.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-70.078,77	-65.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.583,36	311.500,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	23.583,36	311.500,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	46.495,41	-246.500,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00

Investitionen Produkt Feuerschutz

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Beihilfen aus der Feuerschutzsteuer	-70.078,77	-65.000,00	-70.000,00	0,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen, EDV	13.289,37	49.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Anschaffung von Lösch- und Hilfsfahrzeugen	1.417,91	259.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Umstellung Feuerwehr auf Digitalfunk	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Notstromaggregat für Feuerwehrhaus Möhler	8.876,08	0,00	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: 95.000 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.
Für die Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes werden 15.000 € eingestellt.

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 20.000 € bereitgestellt.

Anschaffung von Lösch- und Hilfsfahrzeugen

In den Haushaltsjahren 2025 - 2028 soll die Anschaffung von neuen Lösch- und Hilfsfahrzeugen gewährleistet werden.
Für 2025 ist die Anschaffung eines neuen Einsatzleitwagens für Clarholz eingeplant worden.

Produktbeschreibung Produkt Bürgerservice			
Verantwortliche Organisationseinheit Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Verantwortliche Person(en) 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	5,35	5,35	5,25

Teilergebnishaushalt Produkt 020201 Bürgerservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150.004,20	150.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	150.004,20	150.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4486000	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.816,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.816,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	151.820,89	150.500,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
11	Personalaufwendungen	312.162,89	293.630,00	301.322,00	293.675,00	299.092,00	304.345,00
5011000	Bezüge - Beamte	7.523,25	8.026,00	7.148,00	3.643,00	3.716,00	3.790,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	237.070,97	220.109,00	225.438,00	223.529,00	228.000,00	232.559,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	16.707,59	16.327,00	16.935,00	17.274,00	17.620,00	17.972,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	46.577,94	45.768,00	46.940,00	45.939,00	46.858,00	47.796,00
5041000	Beihilfen	389,39	512,00	470,00	470,00	470,00	470,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	3.405,61	2.354,00	3.876,00	2.273,00	1.917,00	1.315,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	488,14	534,00	515,00	547,00	511,00	443,00
12	Versorgungsaufwendungen	4.561,12	5.587,00	6.347,00	5.892,00	6.317,00	6.420,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	3.607,34	4.562,00	4.239,00	4.708,00	5.133,00	5.236,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	953,78	1.025,00	1.184,00	1.184,00	1.184,00	1.184,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	924,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.097,81	80.500,00	90.500,00	91.000,00	101.000,00	101.000,00
5241250	Müll	560,00	500,00	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	88.537,81	80.000,00	90.000,00	90.000,00	100.000,00	100.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	91,24	91,23	91,23	91,23	91,23	91,23
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	91,24	91,23	91,23	91,23	91,23	91,23
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.848,31	7.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431000	Büromaterial	306,13	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	445,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	51,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	93,04	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	1.952,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	408.761,37	387.308,23	401.260,23	393.658,23	409.500,23	414.856,23
18	Ordentliches Ergebnis	-256.940,48	-236.808,23	-241.260,23	-233.658,23	-249.500,23	-254.856,23
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-256.940,48	-236.808,23	-241.260,23	-233.658,23	-249.500,23	-254.856,23
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-256.940,48	-236.808,23	-241.260,23	-233.658,23	-249.500,23	-254.856,23
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.687,00	53.943,00	74.435,00	67.102,00	67.255,00	68.122,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	47.687,00	53.943,00	74.435,00	67.102,00	67.255,00	68.122,00
29	Ergebnis	-304.627,48	-290.751,23	-315.695,23	-300.760,23	-316.755,23	-322.978,23
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-4.400,00	-4.675,00	-4.700,00	-5.200,00	-5.200,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-304.627,48	-286.351,23	-311.020,23	-296.060,23	-311.555,23	-317.778,23

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 Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Verantwortliche Person(en) Reinhard Mainka	
Kurzbeschreibung	Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten. Rechtliche Dokumentation des Personenstandes. Dies beinhaltet insbesondere: <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	1,15	1,15	1,20

Teilergebnishaushalt Produkt 020301 Personenstandsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.368,00	12.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	9.368,00	12.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.640,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.635,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	4,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	11.008,03	13.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
11	Personalaufwendungen	108.270,45	111.125,00	104.097,00	100.864,00	102.422,00	103.741,00
5011000	Bezüge - Beamte	6.774,93	8.026,00	7.148,00	3.643,00	3.716,00	3.790,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	76.396,49	77.558,00	71.525,00	72.956,00	74.415,00	75.903,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	5.640,30	5.929,00	5.535,00	5.645,00	5.757,00	5.871,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	15.601,61	16.212,00	15.028,00	15.329,00	15.636,00	15.949,00
5041000	Beihilfen	350,66	512,00	470,00	470,00	470,00	470,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	3.066,87	2.354,00	3.876,00	2.273,00	1.917,00	1.315,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	439,59	534,00	515,00	548,00	511,00	443,00
12	Versorgungsaufwendungen	4.107,44	5.587,00	6.347,00	5.892,00	6.317,00	6.420,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	3.248,53	4.562,00	4.239,00	4.708,00	5.133,00	5.236,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	858,91	1.025,00	1.184,00	1.184,00	1.184,00	1.184,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	924,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	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
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	201,92	1.900,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431000	Büromaterial	201,92	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
17	Ordentliche Aufwendungen	112.579,81	120.612,00	113.544,00	109.856,00	111.839,00	113.261,00
18	Ordentliches Ergebnis	-101.571,78	-107.612,00	-105.544,00	-101.856,00	-103.839,00	-105.261,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-101.571,78	-107.612,00	-105.544,00	-101.856,00	-103.839,00	-105.261,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-101.571,78	-107.612,00	-105.544,00	-101.856,00	-103.839,00	-105.261,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.250,00	26.877,00	33.019,00	34.089,00	34.242,00	35.109,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	22.250,00	26.877,00	33.019,00	34.089,00	34.242,00	35.109,00
29	Ergebnis	-123.821,78	-134.489,00	-138.563,00	-135.945,00	-138.081,00	-140.370,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-195,00	-155,00	-155,00	-155,00	-155,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-123.821,78	-134.294,00	-138.408,00	-135.790,00	-137.926,00	-140.215,00

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

Unter dieser Position werden die Erträge aus der Veräußerung von Familienstambüchern 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	34	25	45
davon im Zumbusch-Haus in Herzebrock	9	10	10
davon Gewölbe Schloss Möhler	12	0	0
davon Trauzimmer	13	15	10
davon Sonnenhof	0	0	25
Neubeurkundung einer Eheschließung im Ausland	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt Soziales			
Verantwortliche Organisationseinheit Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Verantwortliche Person(en) 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	4,50	7,50	7,50

Teilergebnishaushalt Produkt 050101 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	60.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
4141000	Zuweisungen vom Land	0,00	60.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
03	Sonstige Transfererträge	214.685,01	60.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
4211000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einri	214.685,01	60.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4421000	Erträge Veräußerung Umlaufvermögen	2.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	932.469,31	1.087.600,00	622.000,00	622.000,00	622.000,00	622.000,00
4481000	Erstattungen vom Land	124.184,09	21.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481100	Erstattungen nach FlÜAG	782.700,78	1.045.000,00	622.000,00	622.000,00	622.000,00	622.000,00
4481200	Betreuungskosten nach FlÜAG	25.584,44	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	25.572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	10.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	15.180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.175.106,32	1.207.600,00	879.000,00	879.000,00	879.000,00	879.000,00
11	Personalaufwendungen	348.456,04	467.222,00	562.576,00	525.418,00	531.845,00	536.006,00
5011000	Bezüge - Beamte	62.863,03	64.976,00	63.614,00	57.589,00	58.741,00	59.916,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	195.261,55	290.725,00	352.525,00	339.319,00	346.104,00	353.025,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	14.358,60	22.327,00	27.265,00	26.242,00	26.766,00	27.301,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	40.183,57	61.655,00	75.914,00	72.990,00	74.449,00	75.939,00
5041000	Beihilfen	3.253,71	4.149,00	4.179,00	4.179,00	4.179,00	4.179,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	28.456,75	19.068,00	34.497,00	20.227,00	17.056,00	11.702,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	4.078,83	4.322,00	4.582,00	4.872,00	4.550,00	3.944,00
12	Versorgungsaufwendungen	38.112,00	45.229,00	56.482,00	52.437,00	56.217,00	57.131,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	30.142,34	36.931,00	37.725,00	41.901,00	45.681,00	46.595,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	7.969,66	8.298,00	10.536,00	10.536,00	10.536,00	10.536,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	8.221,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	119,84	119,86	119,88	119,88	17,98	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	119,84	119,86	119,88	119,88	17,98	0,00
15	Transferaufwendungen	1.114.656,15	1.191.100,00	927.100,00	927.100,00	927.100,00	927.100,00
5314000	Aufwendungen für Zuweisungen an sonst. öff. Bereic	12.801,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	19.943,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	6.252,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
5331000	Soziale Leist. an nat. Pers. außerh. von Einricht.	1.075.659,15	1.187.000,00	923.000,00	923.000,00	923.000,00	923.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.390,10	6.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.869,10	6.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5451000	Kostenerstattungen an das Land	22.516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	1.525.734,13	1.709.670,86	1.548.277,88	1.507.074,88	1.517.179,98	1.522.237,00
18	Ordentliches Ergebnis	-350.627,81	-502.070,86	-669.277,88	-628.074,88	-638.179,98	-643.237,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-350.627,81	-502.070,86	-669.277,88	-628.074,88	-638.179,98	-643.237,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-350.627,81	-502.070,86	-669.277,88	-628.074,88	-638.179,98	-643.237,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.374,00	29.310,00	36.098,00	37.169,00	37.322,00	38.189,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	26.374,00	29.310,00	36.098,00	37.169,00	37.322,00	38.189,00
29	Ergebnis	-377.001,81	-531.380,86	-705.375,88	-665.243,88	-675.501,98	-681.426,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-59.855,00	-46.455,00	-46.455,00	-46.455,00	-46.455,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-377.001,81	-471.525,86	-658.920,88	-618.788,88	-629.046,98	-634.971,00

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 nach FlüAG

Seit dem Jahr 2017 ist eine Systemumstellung auf eine echte Pro-Kopf-Pauschale umgesetzt worden. Pro Kopf werden vom Land NRW 1.013,33 €/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 1.013,33 €/Monat pro Flüchtling eingeplant.

Für die Berechnung werden 43 Personen zu Grunde gelegt.

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 90 Flüchtlinge Anspruch auf Leistungen nach dem AsylbLG haben werden.

- Grundleistungen (Regelsatz und Kosten der Unterkunft)	756.000 EUR
- Ambulante und stationäre Krankenkosten	160.000 EUR
- Sonstige Leistungen (Sprachkurse, Rückführungskosten etc.)	7.000 EUR
- Ausstattung der Unterkünfte (Matratzen, Decken, Oberbetten)	2.000 EUR

Produktbeschreibung Produkt Jugend, Familie und Senioren

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

Verantwortliche Person(en)

Marie Huster

Kurzbeschreibung

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

Dies beinhaltet insbesondere:

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

Auftragsgrundlage

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

Stellenplanauszug

Ist Vorvorjahr

Plan Vorjahr

Plan Haushaltsjahr

Stellenanteil des Produktes

0,85

0,85

0,95

Teilergebnishaushalt Produkt 060101 Jugend, Familie und Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.831,16	5.000,00	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"	2.831,16	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.728,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	5.728,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	9.609,47	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
11	Personalaufwendungen	56.410,86	52.357,00	71.670,00	67.827,00	68.565,00	68.951,00
5011000	Bezüge - Beamte	23.721,94	26.425,00	9.669,00	2.566,00	2.617,00	2.670,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	14.983,48	11.416,00	42.968,00	47.137,00	48.080,00	49.041,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.111,63	874,00	3.327,00	3.649,00	3.722,00	3.797,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	3.088,39	2.442,00	9.132,00	10.025,00	10.226,00	10.430,00
5041000	Beihilfen	1.227,82	1.687,00	635,00	635,00	635,00	635,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	10.738,42	7.755,00	5.243,00	3.074,00	2.593,00	1.779,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	1.539,18	1.758,00	696,00	741,00	692,00	599,00
12	Versorgungsaufwendungen	14.381,91	18.394,00	8.585,00	7.970,00	8.544,00	8.683,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	11.374,49	15.019,00	5.734,00	6.369,00	6.943,00	7.082,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	3.007,42	3.375,00	1.601,00	1.601,00	1.601,00	1.601,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.839,36	104.500,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00
5241150	Strom	27.776,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241200	Wasser/Abwasser	1.138,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241250	Müll	27.698,34	32.000,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	59.749,59	72.500,00	72.500,00	72.500,00	72.500,00	72.500,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	13,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	13,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	658.889,22	853.500,00	753.500,00	716.000,00	716.000,00	716.000,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	107.894,29	37.500,00	37.500,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	550.994,93	816.000,00	716.000,00	716.000,00	716.000,00	716.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.210,15	16.000,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00
5412200	Reisekosten	76,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5428000	Honorare für nebenberuflich Beschäftigte	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431050	Telekommunikation	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431100	Porto	2,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431350	Bewirtung	1.022,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	840,57	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5441600	Grundsteuer	1.878,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5457000	Kostenerstattungen an privat	11.100,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	4.051,65	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	889.744,76	1.044.751,00	963.855,00	921.897,00	923.209,00	923.734,00
18	Ordentliches Ergebnis	-880.135,29	-1.039.751,00	-958.855,00	-916.897,00	-918.209,00	-918.734,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-880.135,29	-1.039.751,00	-958.855,00	-916.897,00	-918.209,00	-918.734,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-880.135,29	-1.039.751,00	-958.855,00	-916.897,00	-918.209,00	-918.734,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.521,00	23.526,00	26.002,00	27.073,00	26.360,00	27.227,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.521,00	23.526,00	26.002,00	27.073,00	26.360,00	27.227,00
29	Ergebnis	-896.656,29	-1.063.277,00	-984.857,00	-943.970,00	-944.569,00	-945.961,00

Teilergebnishaushalt Produkt 060101 Jugend, Familie und Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-48.700,00	-44.180,00	-42.305,00	-42.305,00	-42.305,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-896.656,29	-1.014.577,00	-940.677,00	-901.665,00	-902.264,00	-903.656,00

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:

- 700.000 €, 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.
- 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

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

Verantwortliche Person(en)

Marie Huster

Kurzbeschreibung

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

Dies beinhaltet insbesondere:

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

Auftragsgrundlage

Rahmenkonzeption Offene Kinder- und Jugendarbeit im Kreis Gütersloh, Ratsbeschlüsse

Stellenplanauszug

Ist Vorvorjahr

Plan Vorjahr

Plan Haushaltsjahr

Stellenanteil des Produktes

4,90

4,90

4,95

Teilergebnishaushalt Produkt 060102 Offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.604,47	188.757,50	199.013,52	198.699,01	198.332,92	197.338,94
4122000	Bedarfszuweisungen von Gemeinden und GV	179.038,13	182.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4142000	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.675,36	2.250,00	194.600,00	194.600,00	194.600,00	194.600,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	600,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	2.290,98	2.007,50	1.913,52	1.599,01	1.232,92	238,94
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.021,04	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
4461000	Verkaufserlöse	6.021,04	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
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	1.610,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.610,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	2.684,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4721000	Bestandsveränderungen	2.684,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	195.920,14	195.757,50	206.013,52	205.699,01	205.332,92	204.338,94
11	Personalaufwendungen	258.567,56	320.177,00	351.127,00	341.729,00	348.177,00	354.518,00
5011000	Bezüge - Beamte	6.667,75	6.922,00	6.092,00	2.566,00	2.617,00	2.669,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	192.175,08	239.408,00	263.184,00	259.074,00	264.257,00	269.543,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	15.005,87	18.378,00	19.604,00	19.996,00	20.395,00	20.802,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	40.922,77	52.535,00	58.105,00	57.291,00	58.438,00	59.606,00
5041000	Beihilfen	345,11	442,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	3.018,35	2.032,00	3.304,00	1.936,00	1.634,00	1.120,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	432,63	460,00	438,00	466,00	436,00	378,00
12	Versorgungsaufwendungen	4.042,47	4.819,00	5.408,00	5.020,00	5.382,00	5.470,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	3.197,14	3.935,00	3.612,00	4.012,00	4.374,00	4.462,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	845,33	884,00	1.008,00	1.008,00	1.008,00	1.008,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	788,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.080,25	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	154,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	941,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	721,97	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.262,37	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	4.946,02	4.585,37	4.333,79	3.475,89	2.352,80	1.019,16
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	127,80	105,50	75,51	52,32	48,38	48,38
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	280,68	280,68	280,68	280,68	280,68	186,12
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	4.537,54	4.199,19	3.977,60	3.142,89	2.023,74	784,66
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.839,57	23.600,00	23.600,00	23.600,00	23.600,00	23.600,00
5428000	Honorare für nebenberuflich Beschäftigte	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5431000	Büromaterial	683,02	800,00	750,00	750,00	750,00	750,00
5431050	Telekommunikation	1.830,78	1.900,00	1.850,00	1.950,00	2.050,00	2.150,00
5431100	Porto	4,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	181,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	219,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431350	Bewirtung	6.713,61	4.600,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	1.105,96	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	12.195,50	10.400,00	10.400,00	10.300,00	10.200,00	10.100,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	529,98	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	295.475,87	362.681,37	393.968,79	383.324,89	389.011,80	394.107,16
18	Ordentliches Ergebnis	-99.555,73	-166.923,87	-187.955,27	-177.625,88	-183.678,88	-189.768,22
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-99.555,73	-166.923,87	-187.955,27	-177.625,88	-183.678,88	-189.768,22
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-99.555,73	-166.923,87	-187.955,27	-177.625,88	-183.678,88	-189.768,22
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.083,40	20.428,00	22.822,00	23.901,00	24.060,00	24.936,00

Teilergebnishaushalt Produkt 060102 Offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	223,40	334,00	285,00	293,00	299,00	308,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	15.860,00	20.094,00	22.537,00	23.608,00	23.761,00	24.628,00
29	Ergebnis	-115.639,13	-187.351,87	-210.777,27	-201.526,88	-207.738,88	-214.704,22
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-1.655,00	-1.655,00	-1.655,00	-1.655,00	-1.655,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-115.639,13	-185.696,87	-209.122,27	-199.871,88	-206.083,88	-213.049,22

Teilfinanzhaushalt Produkt Offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-5.550,84	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.550,84	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.014,92	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	2.014,92	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.535,92	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00

Investitionen Produkt Offene Kinder- und Jugendarbeit

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Zuwendung vom Kreis Gütersloh (Pentagon)	-2.499,99	-1.200,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
Zuwendung vom Kreis Gütersloh (Klein Bonum)	-3.050,85	-1.200,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
Beschaffung bewegl. Anlageverm. Päd. Etat Klein Bo	1.627,90	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Beschaffung bewegl. Anlageverm. Päd. Etat Pentagon	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Beschaffung imm. Vermögen Klein Bonum	387,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Offene Kinder- und Jugendarbeit

Erläuterungen

Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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.

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.

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	<p>Umsetzung und Mitwirkung bei allen schulrelevanten Angelegenheiten im Rahmen der geltenden gesetzlichen Vorgaben und Regelungen.</p> <p>Dies sind insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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	0,45	0,65	1,00

Teilergebnishaushalt Produkt 030101 Schulträgerangelegenheiten allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.165,34	132.344,37	129.694,38	116.944,38	116.944,38	116.944,38
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	18.120,98	23.300,00	20.650,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	9.044,36	9.044,37	9.044,38	9.044,38	9.044,38	9.044,38
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.067,34	31.200,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00
4481000	Erstattungen vom Land	34.067,34	31.200,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	13.268,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	6.094,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	7.173,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	174.500,73	163.544,37	160.894,38	148.144,38	148.144,38	148.144,38
11	Personalaufwendungen	44.311,44	55.411,00	83.567,00	65.926,00	65.775,00	64.756,00
5011000	Bezüge - Beamte	25.198,33	27.071,00	22.915,00	5.132,00	5.235,00	5.339,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	3.685,96	13.088,00	35.168,00	39.181,00	39.964,00	40.763,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	309,78	1.004,00	2.723,00	3.033,00	3.094,00	3.155,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	748,65	2.775,00	7.179,00	8.034,00	8.194,00	8.358,00
5041000	Beihilfen	1.306,30	1.729,00	1.505,00	1.505,00	1.505,00	1.505,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	11.424,85	7.944,00	12.426,00	7.286,00	6.144,00	4.215,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	1.637,57	1.800,00	1.651,00	1.755,00	1.639,00	1.421,00
12	Versorgungsaufwendungen	15.301,26	18.844,00	20.345,00	18.889,00	20.250,00	20.579,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	12.101,59	15.387,00	13.589,00	15.094,00	16.455,00	16.784,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	3.199,67	3.457,00	3.795,00	3.795,00	3.795,00	3.795,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	2.961,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.914,80	21.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	96,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	5.363,80	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.105,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.964,91	2.013,01	2.227,43	1.769,58	996,07	456,54
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.964,91	2.013,01	2.227,43	1.769,58	996,07	456,54
15	Transferaufwendungen	1.325,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	1.325,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.837,36	110.300,00	131.900,00	131.900,00	131.900,00	131.900,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	3.285,46	2.300,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.263,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	331,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5457000	Kostenerstattungen an privat	102.957,44	108.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	181.655,19	207.568,01	244.039,43	224.484,58	224.921,07	223.691,54
18	Ordentliches Ergebnis	-7.154,46	-44.023,64	-83.145,05	-76.340,20	-76.776,69	-75.547,16
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.154,46	-44.023,64	-83.145,05	-76.340,20	-76.776,69	-75.547,16
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-7.154,46	-44.023,64	-83.145,05	-76.340,20	-76.776,69	-75.547,16
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.860,00	31.582,00	25.060,00	24.607,00	24.760,00	25.628,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	0,00	266,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	15.860,00	31.316,00	25.060,00	24.607,00	24.760,00	25.628,00
29	Ergebnis	-23.014,46	-75.605,64	-108.205,05	-100.947,20	-101.536,69	-101.175,16
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-5.815,00	-6.895,00	-6.895,00	-6.895,00	-6.895,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-23.014,46	-69.790,64	-101.310,05	-94.052,20	-94.641,69	-94.280,16

Teilfinanzhaushalt Produkt Schulträgerangelegenheiten allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-390.173,00	-384.000,00	-552.625,00	-552.625,00	-389.000,00	-389.000,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-390.173,00	-384.000,00	-552.625,00	-552.625,00	-389.000,00	-389.000,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	721,47	0,00	192.500,00	192.500,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	721,47	0,00	192.500,00	192.500,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	389.451,53	384.000,00	360.125,00	360.125,00	389.000,00	389.000,00

Investitionen Produkt Schulträgerangelegenheiten allgemein

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Schul- und Bildungspauschale	-390.173,00	-384.000,00	-389.000,00	0,00	-389.000,00	-389.000,00	-389.000,00
Fördermaßnahme Ganztagsausbau Bolandschule	0,00	0,00	-104.125,00	0,00	-104.125,00	0,00	0,00
Fördermaßnahme Ganztagsausbau Josefschule	0,00	0,00	-51.000,00	0,00	-51.000,00	0,00	0,00
Fördermaßnahme Ganztagsausbau Wilbrandschule	0,00	0,00	-8.500,00	0,00	-8.500,00	0,00	0,00
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Inklusion GVG	721,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Bolandschule	0,00	0,00	122.500,00	122.500,00	122.500,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Josefschule	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Wilbrandschule	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	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 2025 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 %.

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 Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Verantwortliche Person(en) 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 030102 Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	147.996,12	147.100,00	149.100,00	149.100,00	149.100,00	149.100,00
4141000	Zuweisungen vom Land	147.896,12	147.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.201,00	44.000,00	48.900,00	48.900,00	48.900,00	48.900,00
4321050	Elternanteil an den Lernmittelkosten	3.056,00	3.000,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
4321100	OGGS - Elternbeiträge	42.145,00	41.000,00	45.700,00	45.700,00	45.700,00	45.700,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	45,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.941,87	11.870,14	7.177,93	4.340,00	946,44	946,44
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	11.870,18	11.870,14	7.177,93	4.340,00	946,44	946,44
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.036,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	35,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	206.184,59	202.970,14	205.177,93	202.340,00	198.946,44	198.946,44
11	Personalaufwendungen	33.464,67	35.443,00	37.517,00	37.095,00	37.516,00	37.753,00
5011000	Bezüge - Beamte	4.292,15	5.031,00	5.031,00	5.132,00	5.235,00	5.339,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	20.932,96	21.927,00	22.528,00	22.979,00	23.439,00	23.908,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.523,94	1.680,00	1.743,00	1.778,00	1.814,00	1.850,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	4.272,00	4.671,00	4.794,00	4.890,00	4.988,00	5.088,00
5041000	Beihilfen	222,15	322,00	331,00	331,00	331,00	331,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	1.942,97	1.477,00	2.728,00	1.600,00	1.349,00	925,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	278,50	335,00	362,00	385,00	360,00	312,00
12	Versorgungsaufwendungen	2.602,20	3.501,00	4.467,00	4.147,00	4.446,00	4.518,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	2.058,05	2.859,00	2.984,00	3.314,00	3.613,00	3.685,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	544,15	642,00	833,00	833,00	833,00	833,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	650,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.371,44	56.300,00	53.400,00	53.400,00	53.400,00	53.400,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	687,44	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	8.002,18	10.800,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	27.359,30	43.100,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.322,52	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00
14	Bilanzielle Abschreibung	16.964,86	15.960,41	11.212,06	8.118,59	3.738,02	3.510,59
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	85,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	762,89	844,96	844,96	844,96	844,96	844,96
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	16.116,25	15.115,45	10.367,10	7.273,63	2.893,06	2.665,63
15	Transferaufwendungen	243.059,04	243.000,00	263.051,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	240.884,00	243.000,00	263.051,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	2.175,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.989,54	20.900,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00
5422100	sonstige Miete	1.568,39	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5431000	Büromaterial	2.342,48	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5431050	Telekommunikation	1.071,83	1.100,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00	1.250,00
5431100	Porto	46,90	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	646,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	1.340,55	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
5431300	Verbrauchsmaterial	1.006,69	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	273,58	2.900,00	2.900,00	2.850,00	2.800,00	2.750,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	834,60	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	5.777,00	8.100,00	23.600,00	23.600,00	23.600,00	23.600,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	80,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	349.451,75	375.104,41	406.047,06	384.160,59	380.500,02	380.581,59
18	Ordentliches Ergebnis	-143.267,16	-172.134,27	-200.869,13	-181.820,59	-181.553,58	-181.635,15

Teilergebnishaushalt Produkt 030102 Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-143.267,16	-172.134,27	-200.869,13	-181.820,59	-181.553,58	-181.635,15
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-143.267,16	-172.134,27	-200.869,13	-181.820,59	-181.553,58	-181.635,15
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.944,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	7.944,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	127.058,67	191.047,00	209.095,00	262.476,00	260.756,00	279.598,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	0,00	768,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	111.198,67	115.415,00	147.279,00	197.354,00	192.373,00	206.907,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	15.860,00	74.864,00	61.816,00	65.122,00	68.383,00	72.691,00
29	Ergebnis	-262.381,53	-363.181,27	-409.964,13	-444.296,59	-442.309,58	-461.233,15
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-15.965,00	-17.643,00	-16.740,00	-16.740,00	-16.740,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-262.381,53	-347.216,27	-392.321,13	-427.556,59	-425.569,58	-444.493,15

Teilfinanzhaushalt Produkt Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	3.939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.180,55	5.800,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	7.119,55	5.800,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.119,55	-5.800,00	-5.900,00	-5.900,00	-5.900,00	-5.900,00

Investitionen Produkt Bolandschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Neuanschaffung Schuleinrichtung Bolandschule	7.119,55	5.800,00	5.900,00	0,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00

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 2025 auf der Grundlage von 188 Schülerinnen und Schülern auf 15.300 € (Ergebnisplan, Pos.13 und 16) bzw. 5.900 € (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. Weiterhin werden die Buskosten zum Schwimmunterricht im Hallenbad Herzebrock in Höhe von 8.800 € übernommen.

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, ebenfalls in Trägerschaft der Volkshochschule Reckenberg-Ems, wird eine Betreuungspauschale gewährt. Darüber hinaus erhebt die Volkshochschule Reckenberg-Ems eigenständig Elternbeiträge für die Randstundenbetreuung. Mit dem Verwendungsnachweis für das Schuljahr 2023/2024 bittet die Volkshochschule Reckenberg-Ems als Träger der Ganztagsbetreuung um einen außerordentlichen Zuschussbedarf. Dieser Bitte hat der Ausschuss zugestimmt.

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 Preissteigerungen erhöht sich der Erstattungsbetrag entsprechend.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Schülerzahlen insgesamt	187	187	188
Zuschussbedarf pro Schüler	1.403 €	1.857 €	2.085 €
Schülerzahl offene Ganztagschule	87	87	85
Schulleiterbudget	Ansatz 2025	zu übertragende Reste aus 2024	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)".	15.300 €	5.077,71 €	20.377,71 €
Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Finanzposition 26 den "Erwerb von beweglichem Anlagevermögen".	5.900 €	7.719,25 €	13.619,25 €

Teilergebnishaushalt Kostenträger 21212 Schulleitungsbudget Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	35,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	35,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	135,24	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.529,96	2.400,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	687,44	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	842,52	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00
14	Bilanzielle Abschreibung	5.404,29	4.399,88	4.355,72	4.118,10	3.131,09	2.903,66
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	85,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	762,89	844,96	844,96	844,96	844,96	844,96
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	4.555,68	3.554,92	3.510,76	3.273,14	2.286,13	2.058,70
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.587,83	12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00
5422100	sonstige Miete	1.568,39	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5431000	Büromaterial	2.342,48	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5431050	Telekommunikation	1.071,83	1.100,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00	1.250,00
5431100	Porto	46,90	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	646,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	715,84	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
5431300	Verbrauchsmaterial	1.006,69	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	273,58	2.900,00	2.900,00	2.850,00	2.800,00	2.750,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	834,60	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	80,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	15.522,08	19.599,88	19.655,72	19.418,10	18.431,09	18.203,66
18	Ordentliches Ergebnis	-15.386,84	-19.499,88	-19.555,72	-19.318,10	-18.331,09	-18.103,66
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.386,84	-19.499,88	-19.555,72	-19.318,10	-18.331,09	-18.103,66
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-15.386,84	-19.499,88	-19.555,72	-19.318,10	-18.331,09	-18.103,66
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	768,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	0,00	768,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Ergebnis	-15.386,84	-20.267,88	-19.555,72	-19.318,10	-18.331,09	-18.103,66
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-715,00	-765,00	-765,00	-765,00	-765,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-15.386,84	-19.552,88	-18.790,72	-18.553,10	-17.566,09	-17.338,66

Teilfinanzhaushalt Kostenträger Schulleitungsbudget Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	3.939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.180,55	5.800,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	7.119,55	5.800,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.119,55	-5.800,00	-5.900,00	-5.900,00	-5.900,00	-5.900,00

Investitionen Kostenträger Schulleitungsbudget Bolandschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Neuanschaffung Schuleinrichtung Bolandschule	7.119,55	5.800,00	5.900,00	0,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00

Produktbeschreibung Produkt Josefschule			
Verantwortliche Organisationseinheit Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Verantwortliche Person(en) 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 030103 Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.142,04	115.600,00	114.400,00	114.400,00	114.400,00	114.400,00
4141000	Zuweisungen vom Land	135.142,04	115.600,00	114.400,00	114.400,00	114.400,00	114.400,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.397,00	66.700,00	60.300,00	60.300,00	60.300,00	60.300,00
4321050	Elternanteil an den Lernmittelkosten	3.232,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
4321100	OGGS - Elternbeiträge	65.165,00	63.400,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.902,53	8.800,40	5.917,13	5.511,54	2.254,71	2.254,71
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	8.800,45	8.800,40	5.917,13	5.511,54	2.254,71	2.254,71
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.036,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	65,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	213.441,57	191.100,40	180.617,13	180.211,54	176.954,71	176.954,71
11	Personalaufwendungen	31.937,71	33.929,00	35.962,00	35.508,00	35.896,00	36.100,00
5011000	Bezüge - Beamte	4.292,15	5.031,00	5.031,00	5.132,00	5.235,00	5.339,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	19.781,15	20.723,00	21.291,00	21.717,00	22.151,00	22.594,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.437,74	1.590,00	1.650,00	1.683,00	1.717,00	1.751,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	3.983,05	4.451,00	4.569,00	4.660,00	4.753,00	4.848,00
5041000	Beihilfen	222,15	322,00	331,00	331,00	331,00	331,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	1.942,97	1.477,00	2.728,00	1.600,00	1.349,00	925,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	278,50	335,00	362,00	385,00	360,00	312,00
12	Versorgungsaufwendungen	2.602,20	3.501,00	4.467,00	4.147,00	4.446,00	4.518,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	2.058,05	2.859,00	2.984,00	3.314,00	3.613,00	3.685,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	544,15	642,00	833,00	833,00	833,00	833,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	650,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.019,44	50.800,00	55.900,00	55.900,00	55.900,00	55.900,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	811,68	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	11.073,76	11.400,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	26.957,00	37.600,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.177,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
14	Bilanzielle Abschreibung	11.392,88	11.329,68	8.226,86	7.663,49	3.222,33	3.216,66
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	81,85	29,90	0,00	0,00	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	11.311,03	11.299,78	8.226,86	7.663,49	3.222,33	3.216,66
15	Transferaufwendungen	196.921,50	193.400,00	187.000,00	187.000,00	187.000,00	187.000,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	195.733,50	193.400,00	187.000,00	187.000,00	187.000,00	187.000,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.239,65	23.300,00	41.400,00	41.400,00	41.400,00	41.400,00
5422100	sonstige Miete	2.003,37	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431000	Büromaterial	5.629,99	2.700,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5431050	Telekommunikation	1.070,06	1.100,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00	1.250,00
5431100	Porto	140,15	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	3.012,08	3.000,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
5431300	Verbrauchsmaterial	420,04	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.973,56	3.700,00	3.700,00	3.650,00	3.600,00	3.550,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	7.950,40	8.900,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	307.113,38	316.259,68	332.955,86	331.618,49	327.864,33	328.134,66
18	Ordentliches Ergebnis	-93.671,81	-125.159,28	-152.338,73	-151.406,95	-150.909,62	-151.179,95
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-93.671,81	-125.159,28	-152.338,73	-151.406,95	-150.909,62	-151.179,95
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-93.671,81	-125.159,28	-152.338,73	-151.406,95	-150.909,62	-151.179,95
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.770,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 030103 Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	7.770,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	181.580,48	232.026,00	275.543,00	277.703,00	284.921,00	312.912,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	300,64	440,00	384,00	395,00	402,00	414,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	165.211,84	157.506,00	212.837,00	211.680,00	215.630,00	239.301,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.068,00	74.080,00	62.322,00	65.628,00	68.889,00	73.197,00
29	Ergebnis	-267.481,33	-357.185,28	-427.881,73	-429.109,95	-435.830,62	-464.091,95
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-13.325,00	-14.215,00	-14.215,00	-14.215,00	-14.215,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-267.481,33	-343.860,28	-413.666,73	-414.894,95	-421.615,62	-449.876,95

Teilfinanzhaushalt Produkt Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.612,05	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	2.612,05	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.612,05	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00

Investitionen Produkt Josefschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule	2.612,05	6.100,00	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 2025 auf der Grundlage von 204 Schülerinnen und Schülern auf 16.300 € (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, ebenfalls in Trägerschaft der Volkshochschule Reckenberg-Ems, wird eine Betreuungspauschale gewährt. Darüber hinaus erhebt die Volkshochschule Reckenberg-Ems eigenständig Elternbeiträge für die Randstundenbetreuung.

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 Preissteigerungen erhöht sich der Erstattungsbetrag entsprechend.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Schülerzahlen insgesamt	202	202	204
Zuschussbedarf pro Schüler	1.324 €	1.702 €	2.097 €
Schülerzahlen offene Ganztagschule	68	68	61
Schulleiterbudget	Ansatz 2025	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)".	16.300 €	7.268,41 €	23.568,41 €
Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Finanzposition 26 die "Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule".	6.100 €	14.844,57 €	20.944,57 €

Teilergebnishaushalt Kostenträger 2122 Schulleitungsbudget Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
07	Sonstige ordentliche Erträge	65,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	65,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	65,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	909,68	1.800,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	811,68	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	98,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
14	Bilanzielle Abschreibung	4.436,74	4.373,57	4.157,69	4.032,26	3.038,69	3.033,02
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	81,85	29,90	0,00	0,00	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	4.354,89	4.343,67	4.157,69	4.032,26	3.038,69	3.033,02
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.029,21	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
5422100	sonstige Miete	2.003,37	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431000	Büromaterial	5.498,29	2.700,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5431050	Telekommunikation	1.070,06	1.100,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00	1.250,00
5431100	Porto	140,15	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	1.408,22	3.000,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
5431300	Verbrauchsmaterial	420,04	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.449,08	3.700,00	3.700,00	3.650,00	3.600,00	3.550,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	18.375,63	20.573,57	20.457,69	20.332,26	19.338,69	19.333,02
18	Ordentliches Ergebnis	-18.310,00	-20.573,57	-20.457,69	-20.332,26	-19.338,69	-19.333,02
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-18.310,00	-20.573,57	-20.457,69	-20.332,26	-19.338,69	-19.333,02
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-18.310,00	-20.573,57	-20.457,69	-20.332,26	-19.338,69	-19.333,02
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	300,64	440,00	384,00	395,00	402,00	414,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	300,64	440,00	384,00	395,00	402,00	414,00
29	Ergebnis	-18.610,64	-21.013,57	-20.841,69	-20.727,26	-19.740,69	-19.747,02
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-760,00	-815,00	-815,00	-815,00	-815,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-18.610,64	-20.253,57	-20.026,69	-19.912,26	-18.925,69	-18.932,02

Teilfinanzhaushalt Kostenträger Schulleitungsbudget Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.612,05	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	2.612,05	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.612,05	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00

Investitionen Kostenträger Schulleitungsbudget Josefschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule	2.612,05	6.100,00	6.100,00	0,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00

Produktbeschreibung Produkt Wilbrandschule			
Verantwortliche Organisationseinheit Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Verantwortliche Person(en) 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 030105 Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.444,65	95.334,13	133.434,13	132.467,09	132.380,27	132.380,27
4141000	Zuweisungen vom Land	106.010,50	92.900,00	131.000,00	131.000,00	131.000,00	131.000,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	2.434,15	2.434,13	2.434,13	1.467,09	1.380,27	1.380,27
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.198,00	51.400,00	54.800,00	54.800,00	54.800,00	54.800,00
4321050	Elternanteil an den Lernmittelkosten	3.488,00	3.500,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
4321100	OGGS - Elternbeiträge	44.710,00	47.900,00	50.700,00	50.700,00	50.700,00	50.700,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	11,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.385,96	11.292,96	6.641,26	5.958,13	1.282,67	1.282,67
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	11.292,99	11.292,96	6.641,26	5.958,13	1.282,67	1.282,67
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.036,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	56,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	169.040,50	158.027,09	194.875,39	193.225,22	188.462,94	188.462,94
11	Personalaufwendungen	36.398,24	38.541,00	40.838,00	40.482,00	40.970,00	41.276,00
5011000	Bezüge - Beamte	4.292,15	5.031,00	5.031,00	5.132,00	5.235,00	5.339,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	23.297,42	24.398,00	25.065,00	25.566,00	26.077,00	26.599,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.697,10	1.870,00	1.940,00	1.979,00	2.019,00	2.059,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	4.667,95	5.108,00	5.381,00	5.489,00	5.599,00	5.711,00
5041000	Beihilfen	222,15	322,00	331,00	331,00	331,00	331,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	1.942,97	1.477,00	2.728,00	1.600,00	1.349,00	925,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	278,50	335,00	362,00	385,00	360,00	312,00
12	Versorgungsaufwendungen	2.602,20	3.501,00	4.467,00	4.147,00	4.446,00	4.518,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	2.058,05	2.859,00	2.984,00	3.314,00	3.613,00	3.685,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	544,15	642,00	833,00	833,00	833,00	833,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	650,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.459,03	42.400,00	48.200,00	48.200,00	48.200,00	48.200,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	878,41	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	894,50	900,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.164,85	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	10.203,27	12.500,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	15.597,00	27.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	21,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	21.087,96	21.202,16	16.394,84	13.761,03	7.593,11	5.320,47
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	18,76	18,75	18,74	2,12	0,00	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	1.052,29	1.052,28	1.052,29	1.052,28	1.052,29	1.052,28
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	20.016,91	20.131,13	15.323,81	12.706,63	6.540,82	4.268,19
15	Transferaufwendungen	170.817,41	162.000,00	239.942,70	218.750,00	218.750,00	218.750,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	159.757,00	153.600,00	231.192,70	210.000,00	210.000,00	210.000,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	11.060,41	8.400,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.842,72	22.600,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
5422100	sonstige Miete	1.661,11	2.000,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
5431000	Büromaterial	3.194,82	3.100,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431050	Telekommunikation	1.069,56	1.100,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00	1.250,00
5431100	Porto	252,70	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	2.007,08	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	128,79	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	4.709,40	3.800,00	3.900,00	3.850,00	3.800,00	3.750,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	6.769,26	8.300,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
17	Ordentliche Aufwendungen	282.207,56	290.244,16	382.342,54	357.840,03	352.459,11	350.564,47
18	Ordentliches Ergebnis	-113.167,06	-132.217,07	-187.467,15	-164.614,81	-163.996,17	-162.101,53

Teilergebnishaushalt Produkt 030105 Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-113.167,06	-132.217,07	-187.467,15	-164.614,81	-163.996,17	-162.101,53
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-113.167,06	-132.217,07	-187.467,15	-164.614,81	-163.996,17	-162.101,53
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.559,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	7.559,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	180.632,25	216.168,00	246.046,00	300.731,00	298.459,00	343.489,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	323,87	1.093,00	413,00	425,00	433,00	446,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	164.448,38	142.610,00	183.817,00	235.184,00	229.643,00	270.352,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	15.860,00	72.465,00	61.816,00	65.122,00	68.383,00	72.691,00
29	Ergebnis	-286.240,22	-348.385,07	-433.513,15	-465.345,81	-462.455,17	-505.590,53
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-11.295,00	-16.032,00	-14.973,00	-14.973,00	-14.973,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-286.240,22	-337.090,07	-417.481,15	-450.372,81	-447.482,17	-490.617,53

Teilfinanzhaushalt Produkt Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-9.858,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.858,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	10.517,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.417,31	6.300,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	20.934,62	6.300,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.076,33	-6.300,00	-6.700,00	-6.700,00	-6.700,00	-6.700,00

Investitionen Produkt Wilbrandschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Zuwendung für die Wilbrandschule	-9.858,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule	20.934,62	6.300,00	6.700,00	0,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00

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 2025 auf der Grundlage von 243 Schülerinnen und Schülern auf 18.800 € (Ergebnisplan, Pos.13 und 16) bzw. 6.700 € (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. Mit dem Verwendungsnachweis für das Schuljahr 2023/2024 bittet die Volkshochschule Reckenberg-Ems als Träger der Ganztagsbetreuung um einen außerordentlichen Zuschussbedarf. Dieser Bitte hat der Ausschuss zugestimmt.

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 Preissteigerungen erhöht sich der Erstattungsbetrag entsprechend.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Schülerzahl insgesamt	218	218	243
Zuschussbedarf pro Schüler	1.313 €	1.546 €	1.697 €
Schülerzahl offene Ganztagschule	59	59	77
Schulleiterbudget	Ansatz 2025	übertragene 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)".	18.800 €	16.784,43 €	35.584,43 €
Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Finanzposition 26 die "Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule".	6.700 €	849,80 €	7.549,80 €

Teilergebnishaushalt Kostenträger 21242 Schulleitungsbudget Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.434,15	2.434,13	2.434,13	1.467,09	1.380,27	1.380,27
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	2.434,15	2.434,13	2.434,13	1.467,09	1.380,27	1.380,27
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	11,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	56,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	56,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	2.502,56	2.434,13	2.434,13	1.467,09	1.380,27	1.380,27
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.958,76	2.900,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	878,41	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	894,50	900,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.164,85	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	21,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	10.182,58	10.297,82	10.241,20	8.290,52	6.798,06	4.525,42
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	18,76	18,75	18,74	2,12	0,00	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	1.052,29	1.052,28	1.052,29	1.052,28	1.052,29	1.052,28
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	9.111,53	9.226,79	9.170,17	7.236,12	5.745,77	3.473,14
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.872,49	14.300,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
5422100	sonstige Miete	1.661,11	2.000,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
5431000	Büromaterial	3.194,82	3.100,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431050	Telekommunikation	1.069,56	1.100,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00	1.250,00
5431100	Porto	252,70	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	1.333,57	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	128,79	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.181,94	3.800,00	3.900,00	3.850,00	3.800,00	3.750,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	24.013,83	27.497,82	29.041,20	27.090,52	25.598,06	23.325,42
18	Ordentliches Ergebnis	-21.511,27	-25.063,69	-26.607,07	-25.623,43	-24.217,79	-21.945,15
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-21.511,27	-25.063,69	-26.607,07	-25.623,43	-24.217,79	-21.945,15
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-21.511,27	-25.063,69	-26.607,07	-25.623,43	-24.217,79	-21.945,15
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	323,87	1.093,00	413,00	425,00	433,00	446,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	323,87	1.093,00	413,00	425,00	433,00	446,00
29	Ergebnis	-21.835,14	-26.156,69	-27.020,07	-26.048,43	-24.650,79	-22.391,15
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-805,00	-940,00	-940,00	-940,00	-940,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-21.835,14	-25.351,69	-26.080,07	-25.108,43	-23.710,79	-21.451,15

Teilfinanzhaushalt Kostenträger Schulleitungsbudget Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-9.858,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.858,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	10.517,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.417,31	6.300,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	20.934,62	6.300,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.076,33	-6.300,00	-6.700,00	-6.700,00	-6.700,00	-6.700,00

Investitionen Kostenträger Schulleitungsbudget Wilbrandschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Zuwendung für die Wilbrandschule	-9.858,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule	20.934,62	6.300,00	6.700,00	0,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00

Produktbeschreibung Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

Verantwortliche Person(en)

Marie Huster

Kurzbeschreibung

Sicherstellung der sächlichen und finanziellen Ausstattung als Voraussetzung für die Beschulung von Kindern im Bereich der Sekundarstufe I und II sowie Bereitstellung von Verwaltungspersonal.

Dies beinhaltet insbesondere:

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

Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Schulträgerentscheidungen

Stellenplanauszug

Ist Vorvorjahr

Plan Vorjahr

Plan Haushaltsjahr

Stellenanteil des Produktes

4,60

4,60

4,60

Teilergebnishaushalt Produkt 030108 von-Zumbusch-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.209,73	114.704,32	114.704,31	114.704,30	112.993,30	112.234,43
4141000	Zuweisungen vom Land	120.374,27	109.600,00	109.600,00	109.600,00	109.600,00	109.600,00
4142000	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.456,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4146000	Zuweisungen von sonstiger öffentl. Sonderrechnung	3.274,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	5.104,36	5.104,32	5.104,31	5.104,30	3.393,30	2.634,43
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.851,44	83.700,00	87.600,00	87.600,00	87.600,00	87.600,00
4481000	Erstattungen vom Land	79.851,44	83.700,00	87.600,00	87.600,00	87.600,00	87.600,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	24.132,00	21.588,71	16.922,11	15.828,57	9.888,64	9.888,65
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	22.786,21	21.588,71	16.922,11	15.828,57	9.888,64	9.888,65
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.202,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	142,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	237.193,17	219.993,03	219.226,42	218.132,87	210.481,94	209.723,08
11	Personalaufwendungen	288.288,69	320.432,00	344.340,00	345.273,00	351.857,00	358.381,00
5011000	Bezüge - Beamte	4.981,39	5.031,00	5.031,00	5.132,00	5.235,00	5.339,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	220.987,79	243.476,00	260.070,00	261.600,00	266.832,00	272.169,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	15.593,20	18.463,00	19.873,00	20.271,00	20.677,00	21.091,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	43.890,28	51.328,00	55.945,00	55.954,00	57.073,00	58.214,00
5041000	Beihilfen	257,83	322,00	331,00	331,00	331,00	331,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.254,98	1.477,00	2.728,00	1.600,00	1.349,00	925,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	323,22	335,00	362,00	385,00	360,00	312,00
12	Versorgungsaufwendungen	3.020,07	3.501,00	4.467,00	4.147,00	4.446,00	4.518,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	2.388,54	2.859,00	2.984,00	3.314,00	3.613,00	3.685,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	631,53	642,00	833,00	833,00	833,00	833,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	650,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.714,28	344.700,00	340.900,00	340.900,00	340.900,00	340.900,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	4.480,06	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.203,28	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	24.546,39	48.000,00	51.800,00	51.800,00	51.800,00	51.800,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	184.043,60	235.000,00	247.000,00	247.000,00	247.000,00	247.000,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	8.322,40	42.000,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.118,55	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	42.953,43	41.777,02	37.663,40	33.448,42	24.654,55	13.860,62
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	1.265,09	1.152,38	1.120,85	1.091,32	1.091,32	1.091,32
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	361,48	361,47	361,48	361,48	354,48	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	41.326,86	40.263,17	36.181,07	31.995,62	23.208,75	12.769,30
15	Transferaufwendungen	106.842,64	109.600,00	109.600,00	109.600,00	109.600,00	109.600,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	106.782,00	109.600,00	109.600,00	109.600,00	109.600,00	109.600,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	60,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.467,77	132.600,00	181.450,00	181.500,00	181.550,00	181.600,00
5422100	sonstige Miete	22.128,02	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
5431000	Büromaterial	13.318,71	13.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
5431050	Telekommunikation	3.481,56	4.100,00	2.150,00	2.300,00	2.450,00	2.600,00
5431100	Porto	1.044,51	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	7.099,36	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	19.990,75	18.000,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	999,47	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431350	Bewirtung	3.114,18	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	4.931,53	15.000,00	16.000,00	15.900,00	15.800,00	15.700,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	2.840,65	8.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	256,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	33.054,48	38.500,00	87.300,00	87.300,00	87.300,00	87.300,00

Teilergebnishaushalt Produkt 030108 von-Zumbusch-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	44,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	2.113,33	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
17	Ordentliche Aufwendungen	793.286,88	952.610,02	1.018.420,40	1.014.868,42	1.013.007,55	1.008.859,62
18	Ordentliches Ergebnis	-556.093,71	-732.616,99	-799.193,98	-796.735,55	-802.525,61	-799.136,54
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-556.093,71	-732.616,99	-799.193,98	-796.735,55	-802.525,61	-799.136,54
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-556.093,71	-732.616,99	-799.193,98	-796.735,55	-802.525,61	-799.136,54
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.566,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	10.566,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	858.598,25	724.585,79	946.090,26	936.109,72	1.029.058,00	964.906,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	712,39	635,00	1.329,00	1.368,00	1.394,00	1.435,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	842.025,86	633.758,00	833.423,00	814.694,00	896.228,00	818.568,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	15.860,00	90.192,79	111.338,26	120.047,72	131.436,00	144.903,00
29	Ergebnis	-1.404.125,73	-1.457.202,78	-1.745.284,24	-1.732.845,27	-1.831.583,61	-1.764.042,54
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-26.790,00	-31.598,00	-31.600,00	-31.603,00	-31.605,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.404.125,73	-1.430.412,78	-1.713.686,24	-1.701.245,27	-1.799.980,61	-1.732.437,54

Teilfinanzhaushalt Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.625,71	6.200,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	26.625,71	6.200,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.625,71	-6.200,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00

Investitionen Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule	26.625,71	6.200,00	6.300,00	0,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00

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 2025 auf der Grundlage von 742 Schülerinnen und Schülern somit auf 105.100 € (Ergebnisplan, Pos.13 und 16) bzw. 6.300 € (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, 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	739	739	742
Zuschussbedarf pro Schüler	1.900 €	1.936 €	2.379 €
Schulleiterbudget	Ansatz 2025	übertragene Reste aus 2023 (vorläufiger Stand)	fortgeschriebener Ansatz 2024 (vorläufiger Stand)
Das Schulleiterbudget beinhaltet Ansätze aus den Ergebnispositionen 13 und 16.	105.100 €	52.124,57 €	157.224,57 €
Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Finanzposition 26 die "Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule".	6.300 €	129.925,82 €	136.225,82 €

Teilergebnishaushalt Kostenträger 21272 Schulleiterbudget Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
07	Sonstige ordentliche Erträge	114,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	114,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	114,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.277,79	16.700,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	4.480,06	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.151,28	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	4.895,20	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.751,25	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	23.731,20	22.554,83	23.107,82	19.986,41	19.259,53	10.203,84
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	881,01	768,31	736,78	707,25	707,25	707,25
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	361,48	361,47	361,48	361,48	354,48	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	22.488,71	21.425,05	22.009,56	18.917,68	18.197,80	9.496,59
15	Transferaufwendungen	60,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	60,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.167,65	88.000,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00
5422100	sonstige Miete	22.128,02	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
5431000	Büromaterial	13.153,33	13.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
5431050	Telekommunikation	3.100,20	3.500,00	1.500,00	1.600,00	1.700,00	1.800,00
5431100	Porto	1.040,02	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	6.781,28	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	18.221,48	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	999,47	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431350	Bewirtung	2.990,12	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	3.627,98	14.000,00	15.000,00	14.900,00	14.800,00	14.700,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	2.686,20	3.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	256,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	44,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	2.088,33	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
17	Ordentliche Aufwendungen	116.237,28	127.254,83	128.207,82	125.086,41	124.359,53	115.303,84
18	Ordentliches Ergebnis	-116.122,53	-127.254,83	-128.207,82	-125.086,41	-124.359,53	-115.303,84
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-116.122,53	-127.254,83	-128.207,82	-125.086,41	-124.359,53	-115.303,84
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-116.122,53	-127.254,83	-128.207,82	-125.086,41	-124.359,53	-115.303,84
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	712,39	635,00	1.329,00	1.368,00	1.394,00	1.435,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	712,39	635,00	1.329,00	1.368,00	1.394,00	1.435,00
29	Ergebnis	-116.834,92	-127.889,83	-129.536,82	-126.454,41	-125.753,53	-116.738,84
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-5.235,00	-5.255,00	-5.255,00	-5.255,00	-5.255,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-116.834,92	-122.654,83	-124.281,82	-121.199,41	-120.498,53	-111.483,84

Teilfinanzhaushalt Kostenträger Schulleiterbudget Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.625,71	6.200,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	26.625,71	6.200,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.625,71	-6.200,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00

Investitionen Kostenträger Schulleiterbudget Gesamtschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule	26.625,71	6.200,00	6.300,00	0,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00

Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

Verantwortliche Person(en)

Rita Pfeiffer

Kurzbeschreibung

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

Dies beinhaltet insbesondere:

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Stellenplanauszug

	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	0,30	0,30	0,35

Teilergebnishaushalt Produkt 080101 Allgemeine Sportangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.778,53	39.470,17	1.655,58	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	23.778,53	39.470,17	1.655,58	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.454,34	2.950,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
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	1.687,40	2.200,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102,15	0,00	90,00	90,00	90,00	90,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	102,15	0,00	90,00	90,00	90,00	90,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.443,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.443,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	27.778,77	42.420,17	3.595,58	1.940,00	1.940,00	1.940,00
11	Personalaufwendungen	23.691,83	26.169,00	31.884,00	27.452,00	27.610,00	27.542,00
5011000	Bezüge - Beamte	5.978,84	6.924,00	6.092,00	2.566,00	2.617,00	2.670,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	11.222,72	12.758,00	16.926,00	17.265,00	17.610,00	17.962,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	826,70	974,00	1.309,00	1.335,00	1.362,00	1.389,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	2.259,69	2.579,00	3.414,00	3.482,00	3.551,00	3.622,00
5041000	Beihilfen	309,46	442,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.706,49	2.032,00	3.304,00	1.937,00	1.634,00	1.121,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	387,93	460,00	439,00	467,00	436,00	378,00
12	Versorgungsaufwendungen	3.624,80	4.819,00	5.409,00	5.022,00	5.384,00	5.471,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	2.866,81	3.935,00	3.613,00	4.013,00	4.375,00	4.462,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	757,99	884,00	1.009,00	1.009,00	1.009,00	1.009,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	787,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.387,97	23.000,00	24.190,00	24.190,00	24.190,00	24.190,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	788,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	102,15	0,00	90,00	90,00	90,00	90,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.497,37	23.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
14	Bilanzielle Abschreibung	10.652,10	7.979,62	-18.965,22	5.138,50	4.902,04	4.343,46
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	3.171,92	2.099,96	-23.772,85	1.663,53	1.596,26	1.596,26
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	7.480,18	5.879,66	4.807,63	3.474,97	3.305,78	2.747,20
15	Transferaufwendungen	73.095,29	44.462,00	51.800,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	72.945,29	44.462,00	51.800,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.202,32	4.200,00	6.550,00	6.600,00	6.650,00	6.700,00
5431050	Telekommunikation	598,80	700,00	750,00	800,00	850,00	900,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	159,57	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	865,05	0,00	900,00	900,00	900,00	900,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	3.578,90	3.500,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
17	Ordentliche Aufwendungen	139.654,31	110.629,62	100.867,78	108.402,50	108.736,04	108.246,46
18	Ordentliches Ergebnis	-111.875,54	-68.209,45	-97.272,20	-106.462,50	-106.796,04	-106.306,46
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-111.875,54	-68.209,45	-97.272,20	-106.462,50	-106.796,04	-106.306,46
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-111.875,54	-68.209,45	-97.272,20	-106.462,50	-106.796,04	-106.306,46
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	216.943,99	197.466,00	235.825,00	435.641,00	439.338,00	364.954,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	615,22	539,00	365,00	376,00	383,00	394,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	200.118,77	176.448,00	212.436,00	411.116,00	414.653,00	339.391,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.210,00	20.479,00	23.024,00	24.149,00	24.302,00	25.169,00
29	Ergebnis	-328.819,53	-265.675,45	-333.097,20	-542.103,50	-546.134,04	-471.260,46
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-3.210,00	-4.127,00	-3.540,00	-3.542,00	-3.545,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-328.819,53	-262.465,45	-328.970,20	-538.563,50	-542.592,04	-467.715,46

Teilfinanzhaushalt Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-60.099,00	-60.740,00	-61.500,00	-61.500,00	-61.500,00	-61.500,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-60.099,00	-60.740,00	-61.500,00	-61.500,00	-61.500,00	-61.500,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.915,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	20.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	1.915,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	20.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	58.184,00	50.740,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00	41.500,00

Investitionen Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Sportpauschale	-60.099,00	-60.740,00	-61.500,00	0,00	-61.500,00	-61.500,00	-61.500,00
Neuanschaffung von Sportgeräten u.a.	1.915,00	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 24.000 € 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			
<p>Förderung des kulturellen Angebotes, der Erwachsenenbildung und der kulturellen Vereine. Ausbau und Organisation von Maßnahmen im Rahmen der bestehenden Städtepartnerschaften.</p> <p>Dies beinhaltet insbesondere:</p> <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	0,55

Teilergebnishaushalt Produkt 040101 Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	9.980,00	9.980,00	9.980,00	4.980,00
4122000	Bedarfszuweisungen von Gemeinden und GV	0,00	0,00	580,00	580,00	580,00	580,00
4141000	Zuweisungen vom Land	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330,00	300,00	150,00	150,00	150,00	150,00
4311000	Verwaltungsgebühren	330,00	300,00	150,00	150,00	150,00	150,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.299,48	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.299,48	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.452,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	2.452,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	9.081,97	5.300,00	11.330,00	11.330,00	11.330,00	6.330,00
11	Personalaufwendungen	37.948,54	40.600,00	51.193,00	42.663,00	42.895,00	42.769,00
5011000	Bezüge - Beamte	10.156,23	11.332,00	9.669,00	2.566,00	2.617,00	2.670,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	17.255,85	19.137,00	27.335,00	27.882,00	28.439,00	29.008,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.272,71	1.461,00	2.114,00	2.156,00	2.199,00	2.242,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	3.481,58	3.868,00	5.499,00	5.609,00	5.720,00	5.835,00
5041000	Beihilfen	525,68	723,00	635,00	635,00	635,00	635,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	4.597,51	3.326,00	5.244,00	3.074,00	2.593,00	1.779,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	658,98	753,00	697,00	741,00	692,00	600,00
12	Versorgungsaufwendungen	6.157,43	7.887,00	8.584,00	7.970,00	8.544,00	8.683,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	4.869,84	6.440,00	5.734,00	6.369,00	6.943,00	7.082,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.287,59	1.447,00	1.601,00	1.601,00	1.601,00	1.601,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	1.249,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.571,06	23.060,00	27.711,00	22.400,00	22.400,00	22.400,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	0,00	0,00	101,00	100,00	100,00	100,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	0,00	3.000,00	8.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	1.294,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241150	Strom	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	750,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.276,33	16.310,00	16.110,00	15.800,00	15.800,00	15.800,00
14	Bilanzielle Abschreibung	155,38	155,38	155,38	155,38	155,38	155,38
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	155,38	155,38	155,38	155,38	155,38	155,38
15	Transferaufwendungen	134.270,04	148.300,00	151.300,00	151.300,00	151.300,00	146.300,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	2.377,70	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	9.540,70	20.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	16.500,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.403,23	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
5379000	Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG NRW	118.948,41	120.500,00	122.500,00	122.500,00	122.500,00	122.500,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.133,19	34.500,00	40.600,00	37.150,00	38.700,00	40.250,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5422100	sonstige Miete	142,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431050	Telekommunikation	1.070,14	1.100,00	1.200,00	1.250,00	1.300,00	1.350,00
5431300	Verbrauchsmaterial	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5431350	Bewirtung	6.419,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5452000	Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	24.800,00	24.000,00	25.000,00	26.500,00	28.000,00	29.500,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	54,40	8.500,00	13.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	5.430,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	229.235,64	254.502,38	279.543,38	261.638,38	263.994,38	260.557,38
18	Ordentliches Ergebnis	-220.153,67	-249.202,38	-268.213,38	-250.308,38	-252.664,38	-254.227,38
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-220.153,67	-249.202,38	-268.213,38	-250.308,38	-252.664,38	-254.227,38
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-220.153,67	-249.202,38	-268.213,38	-250.308,38	-252.664,38	-254.227,38

Teilergebnishaushalt Produkt 040101 Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.053,29	24.072,00	27.749,00	28.950,00	29.190,00	30.194,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	3.479,29	3.205,00	4.438,00	4.569,00	4.656,00	4.793,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.574,00	20.867,00	23.311,00	24.381,00	24.534,00	25.401,00
29	Ergebnis	-240.206,96	-273.274,38	-295.962,38	-279.258,38	-281.854,38	-284.421,38
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-10.143,00	-10.981,00	-10.543,00	-10.620,00	-10.448,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-240.206,96	-263.131,38	-284.981,38	-268.715,38	-271.234,38	-273.973,38

Teilfinanzhaushalt Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	5.000,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Ankauf Kunstwerk Caspar-von-Zumbusch Preis	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	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 2025 ist ein Schüleraustausch in Herzebrock-Clarholz geplant. Entsprechende Zuschussanträge werden gestellt.

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

Die Teilnehmerinnen und Teilnehmer leisten einen Eigenanteil zu den Kosten des Schüleraustausches.

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. Aufgrund der Erneuerung der Hecke im Labyrinthgarten wird der Ansatz in 2025 auf 8.000 € erhöht.

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 (1.300 €), für die Weihnachtsbeleuchtung (5.000 €) und für Veranstaltungen und Austausche im Rahmen der Städtepartnerschaft mit Le Chambon-Feuergolles und Steenwijkerland (9.500 €).

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 (15.000 €). Der Freundeskreis Propstei Clarholz e.V. erhält für die Erweiterung des Museums in der Kellerei eine jährliche Förderung von 4.000 €. 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

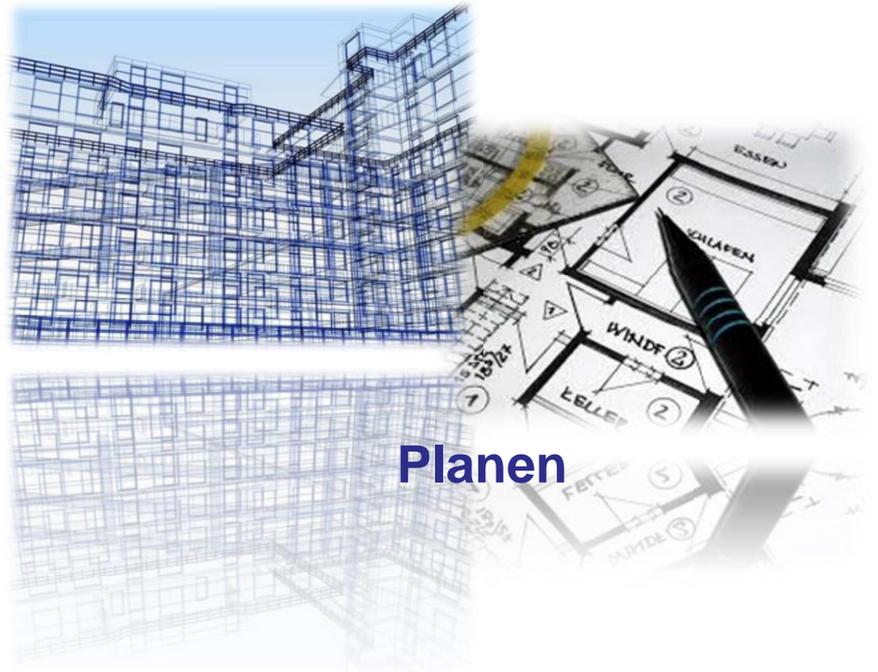
Hierunter fallen Mittel für Projekte und Arbeiten des Archivs.

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.

Fachbereich III

Planen, Bauen, Umwelt



Planen



Bauen



Umwelt

Teilergebnishaushalt FBIII Fachbereich III

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.166,85	542.027,01	624.229,18	384.584,90	339.438,25	315.704,60
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	594.298,94	562.577,30	567.499,58	582.499,58	607.500,00	607.500,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.942,92	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.322,53	53.600,00	73.700,00	63.440,00	60.020,00	56.100,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	23.584,49	9.115,41	9.415,38	9.415,38	9.415,38	9.415,38
10	Ordentliche Erträge	911.315,73	1.168.819,72	1.276.344,14	1.041.439,86	1.017.373,63	989.719,98
11	Personalaufwendungen	1.914.285,51	2.089.969,00	2.266.129,00	2.310.917,00	2.357.137,00	2.417.456,00
12	Versorgungsaufwendungen	11.962,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.602.663,74	2.232.525,00	2.307.553,00	2.254.053,00	2.248.553,00	2.261.153,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.654.954,97	1.655.770,12	1.645.434,63	1.603.897,71	1.556.251,20	1.512.103,33
15	Transferaufwendungen	57.505,44	101.465,00	80.600,00	75.200,00	69.800,00	58.400,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.450,97	155.003,00	164.794,00	165.505,00	165.885,00	166.050,00
17	Ordentliche Aufwendungen	5.339.823,48	6.234.732,12	6.464.510,63	6.409.572,71	6.397.626,20	6.415.162,33
18	Ordentliches Ergebnis	-4.428.507,75	-5.065.912,40	-5.188.166,49	-5.368.132,85	-5.380.252,57	-5.425.442,35
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.428.507,75	-5.065.912,40	-5.188.166,49	-5.368.132,85	-5.380.252,57	-5.425.442,35
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-4.428.507,75	-5.065.912,40	-5.188.166,49	-5.368.132,85	-5.380.252,57	-5.425.442,35
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.224.290,96	1.452.530,53	1.561.773,65	1.607.632,82	1.638.261,13	1.686.511,87
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.220.831,47	1.508.691,53	1.604.387,65	1.653.223,82	1.681.649,13	1.730.819,87
29	Ergebnis	-4.425.048,26	-5.122.073,40	-5.230.780,49	-5.413.723,85	-5.423.640,57	-5.469.750,35
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-123.761,00	-127.054,00	-124.403,00	-124.133,00	-124.463,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.425.048,26	-4.998.312,40	-5.103.726,49	-5.289.320,85	-5.299.507,57	-5.345.287,35

Teilfinanzhaushalt Fachbereich III

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	171.916,64	8.750.750,00	8.046.540,00	4.025.130,00	415.220,00	78.560,00
19	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	11.200,00	6.200,00	5.200,00	15.000,00	6.200,00
21	Einzahlungen a. Beiträgen u.ä. Entgelten	2.008,00	0,00	880.000,00	876.000,00	4.534.000,00	3.600.000,00
23	Summe der investiven Einzahlungen	173.924,64	8.761.950,00	8.932.740,00	4.906.330,00	4.964.220,00	3.684.760,00
24	Auszahlungen f. d. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	349,14	-653.000,00	-254.700,00	-224.900,00	-304.250,00	-279.400,00
25	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-378.872,32	-11.626.300,00	-10.788.185,00	-5.262.223,00	-6.496.087,00	-5.405.000,00
26	Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-270.503,54	-282.000,00	-233.250,00	-177.250,00	-204.000,00	-144.000,00
30	Summe der investiven Auszahlungen	-649.026,72	-12.561.300,00	-11.276.135,00	-5.664.373,00	-7.004.337,00	-5.828.400,00
31	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg - Auszahlg)	-475.102,08	-3.799.350,00	-2.343.395,00	-758.043,00	-2.040.117,00	-2.143.640,00

Produktbeschreibung Produkt Bauverwaltung			
Verantwortliche Organisationseinheit Planen, Bauen, Umwelt		Verantwortliche Person(en) Shivan Mehyadin Hockun, Celine (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
Stellenanteil des Produktes		1,70	1,60
			Plan Haushaltsjahr
			1,50

Teilergebnishaushalt Produkt 100101 Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.883,47	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
4141000	Zuweisungen vom Land	6.883,47	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	350,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.288,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	4.288,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	11.521,80	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
11	Personalaufwendungen	124.484,21	103.933,00	105.835,00	107.952,00	110.111,00	112.313,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	89.808,27	80.788,00	82.275,00	83.921,00	85.600,00	87.312,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	6.597,72	6.198,00	6.374,00	6.501,00	6.630,00	6.763,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	17.875,05	16.947,00	17.186,00	17.530,00	17.881,00	18.238,00
5041000	Beihilfen	919,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	8.039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	92,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	1.152,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	10.766,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	8.515,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	2.251,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	30.000,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	30.000,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
15	Transferaufwendungen	14.752,21	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	2.717,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	12.034,71	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
17	Ordentliche Aufwendungen	150.003,01	147.733,00	124.635,00	122.752,00	124.911,00	127.113,00
18	Ordentliches Ergebnis	-138.481,21	-138.533,00	-115.435,00	-113.552,00	-115.711,00	-117.913,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-138.481,21	-138.533,00	-115.435,00	-113.552,00	-115.711,00	-117.913,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-138.481,21	-138.533,00	-115.435,00	-113.552,00	-115.711,00	-117.913,00
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	324,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	324,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.010,00	38.413,00	41.334,00	42.459,00	42.612,00	43.479,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	22.010,00	38.413,00	41.334,00	42.459,00	42.612,00	43.479,00
29	Ergebnis	-160.167,18	-176.946,00	-156.769,00	-156.011,00	-158.323,00	-161.392,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-2.190,00	-940,00	-740,00	-740,00	-740,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-160.167,18	-174.756,00	-155.829,00	-155.271,00	-157.583,00	-160.652,00

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 die Jahre 2024/2025 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 2025 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 - Hundenauslauffläche 4. Bebauungsplan Nr. 213 „Clarholz-Mitte“ – VI. Änderung 5. FNP N - 27. Änderung und Bebauungsplan Nr. 257 „Rippert-Erweiterung“ – I. Änderung 6. Bebauungsplan Nr. 261 "Uthofstraße / Meerwiesenstraße" 7. Bebauungsplan Nr. 262 "Kirchstraße / Holzhof" <p>Weitere Ziele:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Begleitung der Umsetzung des ISEK Herzebrock und ISEK "Kulturelle und soziale Begegnungsräume Herzebrock" 2. Aktualisierung und Finalisierung des Einzelhandelskonzeptes 3. Weitere Digitalisierung von Bauleitplanverfahren 4. Konzept Freiflächen PV 		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	3,50	3,65	3,85

Teilergebnishaushalt Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-21.200,00	294.107,00	215.902,00	103.070,00	65.902,00	65.902,00
4140500	Zuweisung vom Bund	0,00	217.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	-21.200,00	76.607,00	215.902,00	103.070,00	65.902,00	65.902,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.120,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	1.120,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	905,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	905,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	238,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	238,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	-18.935,80	295.107,00	216.902,00	104.070,00	66.902,00	66.902,00
11	Personalaufwendungen	274.099,28	314.935,00	345.163,00	352.066,00	359.109,00	366.290,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	215.801,26	246.908,00	270.039,00	275.440,00	280.948,00	286.566,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	16.011,58	18.936,00	20.908,00	21.325,00	21.753,00	22.188,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	41.719,62	49.091,00	54.216,00	55.301,00	56.408,00	57.536,00
5041000	Beihilfen	51,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	446,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	5,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	64,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	598,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	473,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	125,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.309,73	596.325,00	576.353,00	331.353,00	331.353,00	331.353,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	121.900,47	152.750,00	235.353,00	135.353,00	135.353,00	135.353,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	88.054,15	428.575,00	326.000,00	181.000,00	181.000,00	181.000,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	26.355,11	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
15	Transferaufwendungen	27.028,34	87.965,00	54.100,00	48.700,00	43.300,00	37.900,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	27.028,34	87.965,00	54.100,00	48.700,00	43.300,00	37.900,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	398,33	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431000	Büromaterial	201,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431100	Porto	196,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	538.433,81	1.002.225,00	978.616,00	735.119,00	736.762,00	738.543,00
18	Ordentliches Ergebnis	-557.369,61	-707.118,00	-761.714,00	-631.049,00	-669.860,00	-671.641,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-557.369,61	-707.118,00	-761.714,00	-631.049,00	-669.860,00	-671.641,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-557.369,61	-707.118,00	-761.714,00	-631.049,00	-669.860,00	-671.641,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.210,00	20.479,00	23.024,00	24.149,00	24.302,00	25.169,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.210,00	20.479,00	23.024,00	24.149,00	24.302,00	25.169,00
29	Ergebnis	-573.579,61	-727.597,00	-784.738,00	-655.198,00	-694.162,00	-696.810,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-34.365,00	-31.943,00	-19.693,00	-19.693,00	-19.693,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-573.579,61	-693.232,00	-752.795,00	-635.505,00	-674.469,00	-677.117,00

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 2025 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 80.000 € eingeplant.

Ebenfalls sind unter dieser Position die Kosten für die Umsetzung des ISEK Herzebrock und ISEK "Kulturelle und soziale Begegnungsräume Herzebrock" (Öffentlichkeitsarbeit, Beteiligungen und Prozessteuerung) veranschlagt.

Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche

Im Rahmen des ISEK Herzebrock und ISEK "Kulturelle und soziale Begegnungsräume Herzebrock" stehen für die Profilierung und Standortaufwertung von Gebäuden und Freiflächen Mittel 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	0,85	0,90

Teilergebnishaushalt Produkt 130102 Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.980,46	100.500,00	104.500,00	104.500,00	104.500,00	104.500,00
4321250	Friedhofsgebühren	107.243,46	91.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
4321300	Gebühren für die Benutzung der Leichenhalle	5.425,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4321400	Gebühren für die Benutzung der Friedhofskapelle	11.312,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.999,75	10.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00
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	1.869,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	20.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	9.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	10,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	10,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	145.990,78	110.600,00	117.600,00	117.600,00	117.600,00	117.600,00
11	Personalaufwendungen	50.531,12	56.621,00	61.935,00	63.173,00	64.436,00	65.725,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	39.676,34	43.996,00	47.993,00	48.952,00	49.931,00	50.930,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	2.904,04	3.371,00	3.714,00	3.788,00	3.864,00	3.941,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	7.950,74	9.254,00	10.228,00	10.433,00	10.641,00	10.854,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.560,14	46.200,00	69.200,00	46.200,00	54.200,00	54.200,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	701,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	19.241,82	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	412,80	30.000,00	38.000,00	30.000,00	38.000,00	38.000,00
5241150	Strom	300,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241200	Wasser/Abwasser	4.577,17	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00
5241250	Müll	888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	1.335,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	9.627,23	9.585,88	8.893,93	8.018,01	7.642,20	7.571,24
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	7.571,28	7.571,25	7.571,24	7.571,24	7.571,24	7.571,24
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	1.150,00	1.150,01	574,01	0,00	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	905,95	864,62	748,68	446,77	70,96	0,00
15	Transferaufwendungen	2.140,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	2.140,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.375,42	35.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
5429000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	27.364,49	33.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.474,93	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	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	120.234,80	147.406,88	180.028,93	157.391,01	166.278,20	167.496,24
18	Ordentliches Ergebnis	25.755,98	-36.806,88	-62.428,93	-39.791,01	-48.678,20	-49.896,24
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	25.755,98	-36.806,88	-62.428,93	-39.791,01	-48.678,20	-49.896,24
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	25.755,98	-36.806,88	-62.428,93	-39.791,01	-48.678,20	-49.896,24
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	161,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	161,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	141.986,46	161.475,00	186.198,00	192.007,00	195.288,00	201.083,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	125.048,46	137.341,00	159.519,00	164.203,00	167.331,00	172.259,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.938,00	24.134,00	26.679,00	27.804,00	27.957,00	28.824,00
29	Ergebnis	-116.068,63	-198.281,88	-248.626,93	-231.798,01	-243.966,20	-250.979,24
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-4.060,00	-5.460,00	-4.310,00	-4.710,00	-4.710,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-116.068,63	-194.221,88	-243.166,93	-227.488,01	-239.256,20	-246.269,24

Teilfinanzhaushalt Produkt Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	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	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00

Investitionen Produkt Friedhof

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Beschaffung bewegliches Friedhof	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 12.000 € 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 Mitte 2024, Ende 2025, Mitte 2027 und Ende 2028 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 Kinderspielflächen, - Planung und Unterhaltung der Grünflächen und Kompensationsflächen
Auftragsgrundlage	Umweltinformationsgesetz, Bundes-/Landesbodenschutzgesetz Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Bundesartenschutzverordnung, Baugesetzbuch, Landeswassergesetz, Landesforstgesetz, Verordnung zum Schutz von Landschaftsteilen im Kreis Gütersloh, Naturdenkmalverordnung des Kreises Gütersloh, Ortsrecht

Teilfinanzhaushalt Produkt Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-90.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-90.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	90.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt Grünanlagen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Förderung ISEK Pumptrack	-57.312,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderung ISEK Soccerfeld	-28.535,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderung ISEK Skaterbahn- Pyramide	-4.352,82	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) Hüttemann/Zelesnik-Hartmann	
Kurzbeschreibung	<p>Klimaschutz</p> <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. <p>Umweltschutz</p> <ul style="list-style-type: none"> - Koordination und Durchführung von Umweltschutzmaßnahmen, - Umweltberatung, - Beratung und Sensibilisierung von Bürgern in Umweltfragen, - Anlegen eines Klimawaldes. 		
Auftragsgrundlage	<p>Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz NRW, Verpackungsverordnung, Bundes- /Landesimmissionsschutzgesetz, Umweltinformationsgesetz, Bundes-/Landesbodenschutzgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Bundesartenschutzverordnung, Baugesetzbuch, Landeswassergesetz, Landesforstgesetz, Ortsrecht, Bundes- / Landesklimaschutzgesetz</p>		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	1,65	1,65	1,50

Teilergebnishaushalt Produkt 140101 Umwelt- und Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.607,78	42.567,14	123.507,78	1.007,78	1.007,78	1.007,78
4141000	Zuweisungen vom Land	0,00	41.559,36	122.500,00	0,00	0,00	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	1.007,78	1.007,78	1.007,78	1.007,78	1.007,78	1.007,78
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.366,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	4.911,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4321150	Standgelder	455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.340,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	39,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	8.300,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	16.131,48	42.567,14	123.507,78	1.007,78	1.007,78	1.007,78
11	Personalaufwendungen	113.138,52	135.648,00	132.305,00	134.950,00	137.649,00	140.404,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	88.605,81	105.878,00	103.096,00	105.157,00	107.260,00	109.406,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	6.568,33	8.141,00	7.987,00	8.147,00	8.310,00	8.477,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	17.964,38	21.629,00	21.222,00	21.646,00	22.079,00	22.521,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.644,67	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	188,80	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	559,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241150	Strom	-11.051,02	0,00	0,00	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	6.598,46	7.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	59,50	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.762,08	1.762,05	1.762,05	1.762,05	1.762,05	1.762,05
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	347,53	347,52	347,52	347,52	347,52	347,52
5711300	Abschr. auf sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	1.414,55	1.414,53	1.414,53	1.414,53	1.414,53	1.414,53
15	Transferaufwendungen	13.584,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	13.584,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.630,62	14.024,00	15.224,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00
5412100	Aus- und Fortbildung	0,00	767,00	767,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5412200	Reisekosten	0,00	357,00	357,00	500,00	500,00	500,00
5431000	Büromaterial	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	4.727,42	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5431350	Bewirtung	264,46	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	82,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	3.526,01	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	12,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	2.018,45	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
17	Ordentliche Aufwendungen	135.470,55	163.734,05	161.591,05	164.612,05	167.311,05	170.066,05
18	Ordentliches Ergebnis	-119.339,07	-121.166,91	-38.083,27	-163.604,27	-166.303,27	-169.058,27
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-119.339,07	-121.166,91	-38.083,27	-163.604,27	-166.303,27	-169.058,27
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-119.339,07	-121.166,91	-38.083,27	-163.604,27	-166.303,27	-169.058,27
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.147,72	30.006,00	37.419,00	38.953,00	39.380,00	40.678,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	10.937,72	9.185,00	13.953,00	14.362,00	14.636,00	15.067,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.210,00	20.821,00	23.466,00	24.591,00	24.744,00	25.611,00
29	Ergebnis	-146.486,79	-151.172,91	-75.502,27	-202.557,27	-205.683,27	-209.736,27
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-1.316,00	-1.376,00	-1.395,00	-1.395,00	-1.395,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-146.486,79	-149.856,91	-74.126,27	-201.162,27	-204.288,27	-208.341,27

Teilfinanzhaushalt Produkt Umwelt- und Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	-28.000,00	-140.000,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-28.000,00	-140.000,00	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-12.000,00	0,00	28.000,00	140.000,00	-3.000,00

Investitionen Produkt Umwelt- und Klimaschutz

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Naturschutzbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.000,00	-140.000,00	0,00
Anlegung eines Klimawaldes	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00

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 wurden im Jahr 2024 die Kosten für das Anlegen eines Klimawaldes in Höhe von 12.000 € veranschlagt. Da das Projekt verschoben worden ist, werden für das Jahr 2025 keine Mittel eingeplant.

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 und Infrastruktur (Rohrleitungsbau Breitband)</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	<p>Baugesetzbuch, Bundesfernstraßengesetz, Landschaftsgesetz, Straßen- und Wegegesetz NRW, Honorarordnung für Architekten und Ingenieure, Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen/Leistungen, DIN-Vorschriften, Ortsrecht</p>		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	2,30	2,30	2,50

Teilergebnishaushalt Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.783,74	120.421,65	128.621,90	124.514,55	124.514,57	124.513,55
4140500	Zuweisung vom Bund	-25.987,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	-4.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	130.721,24	120.421,65	128.621,90	124.514,55	124.514,57	124.513,55
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	463.593,52	459.077,30	459.999,58	474.999,58	500.000,00	500.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4371000	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge	463.494,52	459.077,30	459.999,58	474.999,58	500.000,00	500.000,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.140,41	8.598,41	8.898,38	8.898,38	8.898,38	8.898,38
4562500	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	224,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	9.664,43	8.598,41	8.898,38	8.898,38	8.898,38	8.898,38
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	238,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	13,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	573.517,67	588.597,36	598.019,86	608.912,51	633.412,95	633.411,93
11	Personalaufwendungen	179.863,25	206.373,00	235.924,00	227.031,00	231.573,00	236.207,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	140.581,33	163.192,00	186.560,00	177.979,00	181.539,00	185.172,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	10.428,97	11.178,00	13.513,00	13.782,00	14.058,00	14.339,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	28.286,13	32.003,00	35.851,00	35.270,00	35.976,00	36.696,00
5041000	Beihilfen	51,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	446,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	5,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	64,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	598,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	473,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	125,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	699.746,70	828.000,00	818.500,00	1.058.500,00	1.058.500,00	1.058.500,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	133,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	277.069,71	330.000,00	310.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
5241150	Strom	67.440,45	75.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
5241200	Wasser/Abwasser	317.517,02	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
5241250	Müll	630,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	1.826,92	2.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	33.550,21	98.000,00	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	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	662,01	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.334.248,10	1.340.487,33	1.300.786,50	1.289.895,52	1.257.396,21	1.246.974,60
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	6.344,36	6.344,37	6.344,37	6.344,37	6.344,37	6.344,37
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	1.322.219,76	1.328.808,94	1.290.033,13	1.283.417,21	1.250.917,90	1.240.496,29
5711300	Abschr. auf sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	5.683,98	5.334,02	4.409,00	133,94	133,94	133,94
15	Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.946,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00
5431100	Porto	593,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	9.352,61	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	2.224.402,18	2.416.360,33	2.397.710,50	2.617.926,52	2.589.969,21	2.584.181,60
18	Ordentliches Ergebnis	-1.650.884,51	-1.827.762,97	-1.799.690,64	-2.009.014,01	-1.956.556,26	-1.950.769,67
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.650.884,51	-1.827.762,97	-1.799.690,64	-2.009.014,01	-1.956.556,26	-1.950.769,67

Teilergebnishaushalt Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.650.884,51	-1.827.762,97	-1.799.690,64	-2.009.014,01	-1.956.556,26	-1.950.769,67
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	222.339,89	278.156,00	299.002,00	307.848,00	313.158,00	322.149,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	206.129,89	244.649,00	262.951,00	270.672,00	275.829,00	283.953,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.210,00	33.507,00	36.051,00	37.176,00	37.329,00	38.196,00
29	Ergebnis	-1.873.224,40	-2.105.918,97	-2.098.692,64	-2.316.862,01	-2.269.714,26	-2.272.918,67
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-43.475,00	-43.050,00	-55.050,00	-55.050,00	-55.050,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.873.224,40	-2.062.443,97	-2.055.642,64	-2.261.812,01	-2.214.664,26	-2.217.868,67

Teilfinanzhaushalt Produkt Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-60.840,00	-8.574.750,00	-7.719.450,00	-3.445.350,00	-108.900,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-2.008,00	0,00	-880.000,00	-848.000,00	-4.394.000,00	-3.600.000,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-62.848,00	-8.574.750,00	-8.599.450,00	-4.293.350,00	-4.502.900,00	-3.600.000,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-9.912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Baumaßnahmen	378.190,09	11.360.000,00	10.215.000,00	4.170.000,00	6.055.000,00	5.405.000,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.348,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	371.626,57	11.360.000,00	10.215.000,00	4.170.000,00	6.055.000,00	5.405.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-308.778,57	-2.785.250,00	-1.615.550,00	123.350,00	-1.552.100,00	-1.805.000,00

Investitionen Produkt Öffentliche Verkehrsflächen

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Förderung baulicher Maßnahmen ÖPNV	12.600,00	0,00	-115.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließungsbeiträge (Vorauszahlungen BauGB)	-1.027,58	0,00	0,00	0,00	-315.000,00	-1.575.000,00	0,00
Stellplatzablöse	-9.690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließungsbeiträge Glockenteichsiedlung	0,00	0,00	0,00	0,00	-175.000,00	-800.000,00	-800.000,00
Erschließungsbeiträge Industriestr. (KAG)	0,00	0,00	0,00	0,00	-358.000,00	0,00	0,00
Erschließungsbeiträge Im Fahlenland/Wiesenstraße	0,00	0,00	-600.000,00	0,00	0,00	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	-465.000,00	0,00
ISEK Förderm. Umgestalt. Debusstraße	-27.500,00	-133.400,00	-54.450,00	0,00	-65.350,00	-108.900,00	0,00
Erschließungsbeitrag Dieselstraße 1. Teilstück	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.800.000,00
Erschließungsbeiträge Debusstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.554.000,00	0,00
Zuwendungen Straßenbeleuchtung	-250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließungsbeiträge Erneuerung Blumenstr. 2. BA	0,00	0,00	-280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermittel Breitbandausbau weiße Flecken	0,00	-6.300.000,00	-6.300.000,00	0,00	-2.520.000,00	0,00	0,00
Förderung zur Modernisierung ländlicher Infrastruk	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00	0,00
ISEK Fördermittel zur Erneuerung Industriestraße	-27.889,76	-153.200,00	-220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Fördermittel zum Paul-Craemer-Platz	-8.110,24	-48.150,00	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermittel Breitbandausbau graue Flecken	0,00	-1.170.000,00	-900.000,00	0,00	-360.000,00	0,00	0,00
Fördermittel Breitbandausbau dunkelgraue Flecken	0,00	-270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Holzhofstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	400.000,00	0,00
Zukünftige nördliche Entlastungsstraße/Ausbau	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Straßen Glockenteichsiedlung	0,00	0,00	300.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Sanierung Brückenbauwerke	127.923,67	0,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Errichtung Straßenbeleuchtung	19.192,83	54.000,00	55.000,00	0,00	85.000,00	100.000,00	145.000,00
Erneuerung Im Fahlenland/Wiesenstr.	2.665,60	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Industriestraße	22.790,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Endausbau W.-Tophinke-Ring / Pfarrer-Brockmann-Weg	25.125,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Teilabschnitt Dieselstraße	0,00	0,00	200.000,00	7.600.000,00	600.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
Planung/Erneuerung Breslauer Str.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	650.000,00
Planung Baugebiet Postweg-Mitte/Dieksheide	17.200,00	540.000,00	0,00	0,00	980.000,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt Öffentliche Verkehrsflächen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Umgestaltung /Erneuerung Blumenstr. 2.BA	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Endausbau Feldbusch	4.136,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Aufwert. u. Umgestalt. Debusstraße	0,00	330.800,00	500.000,00	1.600.000,00	600.000,00	1.000.000,00	0,00
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	0,00	95.200,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Erneuerung Industriestraße	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wulfbrede	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00
Danziger Straße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00
Bahnhofsumfeld Stauvermannsweg	127.561,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radwegeprovisorium an der Samtholzstraße	8.317,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteilige Kosten RW-Entwässerung	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Breitbandausbau Außenbereich weiße Flecken	0,00	6.300.000,00	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Breitbandausbau Außenbereich graue Flecken	0,00	1.300.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Breitbandausbau dunkelgraue Flecken Eigenanteil	0,00	300.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung von Wirtschaftswegen im Außenbereich	24.840,96	850.000,00	300.000,00	850.000,00	850.000,00	0,00	0,00
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	1.785,00	0,00	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 10.000 € 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 2025 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 Wirtschaftswegeerneuerung im Außenbereich ist mit 300.000 € für das Jahr 2025 und 850.000 € für das Jahr 2026 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 Planen, Bauen, Umwelt		Verantwortliche Person(en) Christian Pohlmeyer	
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
Stellenanteil des Produktes	17,25	19,25	19,10

Teilergebnishaushalt Produkt 010105 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.631,55	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4461000	Verkaufserlöse	1.631,55	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.130,02	40.500,00	57.600,00	47.340,00	43.920,00	40.000,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	78.727,10	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	402,92	500,00	17.600,00	7.340,00	3.920,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	272,15	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4591220	Skonto	272,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
10	Ordentliche Erträge	81.033,72	42.000,00	59.100,00	48.840,00	45.420,00	41.500,00
11	Personalaufwendungen	1.108.912,39	1.205.491,00	1.320.535,00	1.360.023,00	1.387.224,00	1.428.142,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	871.072,44	938.010,00	1.024.585,00	1.055.206,00	1.076.311,00	1.107.994,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	64.415,29	71.764,00	79.127,00	81.488,00	83.119,00	85.573,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	173.424,66	195.717,00	216.823,00	223.329,00	227.794,00	234.575,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.677,97	127.000,00	127.000,00	127.000,00	127.000,00	127.000,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	1.414,77	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	780,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	31,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5238000	Erstattungen aus ffd. Verwaltungstätigkeit privat	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	37.966,64	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
5251100	Treibstoffe	52.162,47	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.105,94	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	66,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	96.781,65	91.949,53	100.603,65	95.489,82	95.244,13	97.789,87
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	87.592,29	83.932,46	90.678,14	86.289,33	90.535,53	93.155,02
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	9.189,36	8.017,07	9.925,51	9.200,49	4.708,60	4.634,85
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.484,47	43.200,00	43.300,00	43.400,00	43.500,00	43.500,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	15.189,17	20.000,00	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	1.810,68	2.200,00	2.300,00	2.400,00	2.500,00	2.500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	2.264,47	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	6.404,19	6.000,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
5441300	Kfz-Steuern	3.137,00	2.700,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	678,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	1.331.856,48	1.467.640,53	1.591.438,65	1.625.912,82	1.652.968,13	1.696.431,87
18	Ordentliches Ergebnis	-1.250.822,76	-1.425.640,53	-1.532.338,65	-1.577.072,82	-1.607.548,13	-1.654.931,87
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.250.822,76	-1.425.640,53	-1.532.338,65	-1.577.072,82	-1.607.548,13	-1.654.931,87
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.250.822,76	-1.425.640,53	-1.532.338,65	-1.577.072,82	-1.607.548,13	-1.654.931,87
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.223.805,08	1.452.530,53	1.561.773,65	1.607.632,82	1.638.261,13	1.686.511,87
4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	1.223.805,08	1.452.530,53	1.561.773,65	1.607.632,82	1.638.261,13	1.686.511,87
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.621,00	26.890,00	29.435,00	30.560,00	30.713,00	31.580,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	22.621,00	26.890,00	29.435,00	30.560,00	30.713,00	31.580,00
29	Ergebnis	-49.638,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-8.510,00	-8.515,00	-8.520,00	-8.525,00	-8.525,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-49.638,68	8.510,00	8.515,00	8.520,00	8.525,00	8.525,00

Teilfinanzhaushalt Produkt Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
19	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	-11.200,00	-6.200,00	-5.200,00	-15.000,00	-6.200,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-11.200,00	-6.200,00	-5.200,00	-15.000,00	-6.200,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	267.155,06	223.000,00	171.250,00	176.250,00	203.000,00	143.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	267.155,06	223.000,00	171.250,00	176.250,00	203.000,00	143.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-267.155,06	-211.800,00	-165.050,00	-171.050,00	-188.000,00	-136.800,00

Investitionen Produkt Bauhof

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Verkauf von Altfahrzeugen und Geräten	0,00	-11.200,00	-6.200,00	0,00	-5.200,00	-15.000,00	-6.200,00
Beschaffung Fahr- und Werkzeugen, Maschinen u.a.	261.575,00	210.000,00	158.250,00	0,00	163.250,00	190.000,00	130.000,00
Beschaffung von Kleingeräten	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Ford Transit Custom GT-HC 00	5.580,06	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 2025 ist die Ersatzbeschaffung für die Dreiseitenkipper bzw. Pritschenwagen GT-HC 2313 und GT-HC 2020 geplant.

Produktbeschreibung Produkt Gewässer und Grünanlagen			
Verantwortliche Organisationseinheit Planen, Bauen, Umwelt		Verantwortliche Person(en) 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 - Bau, Unterhaltung und Verwaltung öffentlicher Grünanlagen und Plätze - Fortschreibung und Einpflegen der Grünflächen, der Ausgleichsflächen und der Gräben in ein GIS-System 		
Auftragsgrundlage	Bundesnaturschutzgesetz, Landesnaturschutzgesetz NRW, Bundesartenschutzverordnung, Umweltinformationsgesetz, Bundes-/Landesbodenschutzgesetz, Naturdenkmalverordnung und Schutz von Landschaftsteilen im Kreis Gütersloh, Landesforstgesetz, Baugesetzbuch, Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NRW, Honorarordnung für Architekten und Ingenieure, Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen/Leistungen, Din-Vorschriften Ortsrecht - Gemeindecatsungen		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	0,80	0,80	0,75

Teilergebnishaushalt Produkt 130104 Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.091,86	77.731,22	148.997,50	148.792,57	140.813,90	117.081,27
4131000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.603,23	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	89.488,63	72.231,22	143.497,50	143.292,57	135.313,90	111.581,27
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.495,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	4.495,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.286,81	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	2.286,81	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	190,09	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00
4591220	Skonto	173,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	102.064,13	80.748,22	152.014,50	151.809,57	143.830,90	120.098,27
11	Personalaufwendungen	63.256,74	66.968,00	64.432,00	65.722,00	67.035,00	68.375,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	49.658,95	52.421,00	50.284,00	51.290,00	52.315,00	53.361,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	3.390,35	3.702,00	3.555,00	3.626,00	3.698,00	3.771,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	10.207,44	10.845,00	10.593,00	10.806,00	11.022,00	11.243,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	546.595,76	593.200,00	699.700,00	678.200,00	664.700,00	677.300,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	39.841,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	68.793,04	60.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	299.761,72	395.000,00	430.000,00	455.000,00	455.000,00	455.000,00
5238000	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit privat	6.337,63	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	6.976,18	35.000,00	29.500,00	43.000,00	29.500,00	43.500,00
5241150	Strom	6.182,59	3.800,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
5241200	Wasser/Abwasser	2.568,42	7.200,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
5241250	Müll	950,00	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	700,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	930,01	2.400,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.600,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	281,73	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	106.188,14	70.000,00	75.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.447,74	5.000,00	55.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	5.337,00	5.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
14	Bilanzielle Abschreibung	212.535,91	211.985,33	233.388,50	208.732,31	194.206,61	158.005,57
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	210.286,98	209.613,45	232.545,93	203.315,97	188.790,27	152.589,23
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	28,32	28,34	28,34	28,34	28,34	28,34
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	2.220,61	2.343,54	814,23	5.388,00	5.388,00	5.388,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	6.000,00
5314000	Aufwendungen für Zuweisungen an sonst. öff. Bereic	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	6.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.857,95	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
5422100	sonstige Miete	301,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	63,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	105,26	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	4.242,28	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	70,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	827.246,36	875.853,33	1.013.220,50	968.354,31	941.641,61	913.380,57
18	Ordentliches Ergebnis	-725.182,23	-795.105,11	-861.206,00	-816.544,74	-797.810,71	-793.282,30
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-725.182,23	-795.105,11	-861.206,00	-816.544,74	-797.810,71	-793.282,30
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-725.182,23	-795.105,11	-861.206,00	-816.544,74	-797.810,71	-793.282,30
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	768.516,40	953.272,53	987.975,65	1.017.247,82	1.036.196,13	1.066.681,87
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	751.425,40	926.401,53	958.559,65	986.706,82	1.005.502,13	1.035.120,87
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.091,00	26.871,00	29.416,00	30.541,00	30.694,00	31.561,00
29	Ergebnis	-1.493.698,63	-1.748.377,64	-1.849.181,65	-1.833.792,56	-1.834.006,84	-1.859.964,17
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-29.845,00	-35.770,00	-34.695,00	-34.020,00	-34.350,00

Teilergebnishaushalt Produkt 130104 Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.493.698,63	-1.718.532,64	-1.813.411,65	-1.799.097,56	-1.799.986,84	-1.825.614,17

Teilfinanzhaushalt Produkt Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-20.876,64	-176.000,00	-327.090,00	-579.780,00	-306.320,00	-78.560,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.876,64	-176.000,00	-327.090,00	-579.780,00	-306.320,00	-78.560,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	9.562,86	641.000,00	254.700,00	224.900,00	304.250,00	276.400,00
25	Baumaßnahmen	682,23	266.300,00	573.185,00	1.092.223,00	441.087,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	53.000,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	10.245,09	960.300,00	883.885,00	1.317.123,00	745.337,00	276.400,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.631,55	-784.300,00	-556.795,00	-737.343,00	-439.017,00	-197.840,00

Investitionen Produkt Gewässer und Grünanlagen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Landesförderung Renaturierung Axtbach	0,00	-176.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss ISEK f. Spiel- und Sportstätten nördl. B.	0,00	0,00	-196.420,00	0,00	-327.350,00	-109.380,00	0,00
Fördermittel Kommunalrichtlinie Flutlichtanl. Cl.	-12.097,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermittel Kommunalrichtlinie Flutlichtanl. He.	-8.779,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Fördermittel Aufwertung Kloster Herzebrock	0,00	0,00	-39.280,00	0,00	-35.360,00	-88.400,00	-78.560,00
ISEK Fördermittel Denkmalplatz	0,00	0,00	-91.390,00	0,00	-217.070,00	-108.540,00	0,00
Renaturierung Axtbach	0,00	440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausstattung von Kinderspielplätzen	0,00	45.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Pumptrack ISEK	180,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Soccerfeld ISEK	501,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsmaßnahmen	0,00	40.000,00	70.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Zaun von Zufahrt bis Waldgrenze (Sportplatz Cl.)	2.835,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mähroboter für Sportplatz Herzebrock	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mähroboter für Sportplatz Clarholz	0,00	36.000,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahmen Wasserahmen Richtlinie	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
ISEK Spiel- und Sportstätten nördlicher Bereich	0,00	266.300,00	379.900,00	844.700,00	633.150,00	211.550,00	0,00
Anschaffung unbewegl. Vermögen Klostergarten H.	3.363,54	0,00	3.250,00	0,00	3.250,00	0,00	0,00
Anschaffung unbewegl. Vermögen Klostergarten Cl.	3.363,53	0,00	3.250,00	0,00	3.250,00	3.250,00	0,00
Erwerb festes Anlagevermögen Sportplatz Clarholz	0,00	76.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erwerb festes Anlagevermögen Sportplatz Herzebrock	0,00	40.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Maßnahme Aufwertung Klosterareal Herzebrock	0,00	0,00	98.200,00	0,00	88.400,00	221.000,00	196.400,00
ISEK Maßnahme Denkmalplatz	0,00	0,00	193.285,00	688.610,00	459.073,00	229.537,00	0,00
Hundewiese	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 erfolgt in 2025. Zusätzlich werden die jährlichen Reinigungs- und Reparaturmaßnahmen ausgeschrieben.

Unterhaltung Spielplätze

Von dem Gesamtansatz der Grünflächenunterhaltung werden für die Unterhaltung 40.000 € bereitgestellt. Planung und Unterhaltung von 29 Kinderspiel-, 5 Bolz- und 2 Generationenplätzen sowie 1 Skate-Anlage,
1 Beach-Volleyball-Anlage und einem Minisoccerfeld.

Neben der Planung und Anschaffung von Neugeräten und Einfriedungen müssen die Geräte und Plätze gewartet und gepflegt werden.

Unterhaltung Gewässer

Die Arbeiten der Wasserlaufunterhaltung wurden 2024 für 3 Jahre an eine Fachfirma vergeben. 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.

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.

Die ISEK-Maßnahmen aus der Machbarkeitsstudie "Klosterareal Herzebrock" sind zur Förderung angemeldet.

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 2025 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	2025	2024	Veränderung	Begründung
S14	1,00	0,00	+1,00	Ein Fachbereichsleiter, der stellvertretender Bürgermeister ist, wird in 2025 aus dem Dienst ausscheiden. Die Nachbesetzung der Beamtenstelle erfolgt durch eine*n tariflich Beschäftigte*n.
S12	4,30	5,80	- 1,50	Die Stellen im Sozialbereich wurden neu bewertet. Diese Bewertung hat für 4,30 Stellen eine Bewertung nach S12 ergeben.
S11b	2,70	1,20	+ 1,50	Die insgesamt 7,00 Stellen im Sozialbereich teilen sich nach den Neubewertungen auf die Entgeltgruppen S12 und S11b auf.
11	12,05	13,00	- 0,45	Durch die Stundenreduzierung eines Mitarbeitenden im Steuerungsdienst hat sich der Stellenanteil um 0,45 reduziert
			- 0,50	Darüber hinaus wird eine Ingenieurstelle im Gebäudemanagement nur mit 0,50 Stellenanteilen EG 11 nachbesetzt.
10	5,00	4,00	+ 1,00	Im Steuerungsdienst wurde eine EG 9c Stelle aufgrund einer Stellenbeschreibung mit EG 10 bewertet.
09c	0,50	2,00	- 2,00	Eine Stelle wurde aufgrund einer Stellenbeschreibung mit EG 10 bewertet (s.o.) und eine Stelle im Fachbereich 1 wurde durch eine Beamtenstelle ersetzt.
			+ 0,50	Eine Ingenieurstelle wird zukünftig zur Hälfte mit einer Verwaltungskraft nachbesetzt. Diese 0,50 Stellenanteile sind mit EG 9c bewertet worden.
09a	9,35	7,90	+ 0,45	Im Steuerungsdienst wurde eine EG 9a Stelle im Produkt Gemeindemarketing neu eingerichtet. Dafür wurde eine EG 11 Stelle um 0,45 Stellenanteilen verringert (s.o.).
			+ 1,00	Im Fachbereich 2 wurde eine EG 8 Stelle im Produkt Soziales aufgrund einer Stellenbewertung mit EG 9a bewertet.

08	5,90	6,50	- 1,00	Der Stellenanteil für eine Stelle in der Entgeltgruppe EG 8 hat sich um den Stellenanteil, der in Entgeltgruppe 9a Produkt Soziales dazugekommen ist, verringert.
			- 0,10	Eine Stelle im Fachbereich 3 wurde um 0,10 Stellenanteile verringert. Dafür wurde eine EG 6 Stelle um 0,10 Stellenanteile aufgestockt.
			+ 0,50	Im Fachbereich 2 wurde eine EG 8 Stelle mit 0,50 Stellenanteilen neu eingerichtet.
06	28,30	27,85	+ 0,50	Eine EG 5 Stelle mit 0,50 Stellenanteilen im Fachbereich 1, Produkt Gebäudemanagement wurde neu mit EG 6 bewertet.
			- 0,15	Im Produkt Bürgerservice wurde 0,15 Stellenanteil EG 6 abgebaut.
			+ 0,10	Im Fachbereich 3 wurde eine EG 6 Stelle um 0,10 Stellenanteile aufgestockt.
05	5,65	5,15	+ 0,50	Die Stellenanteile in der Entgeltgruppe EG 5 haben sich um die Stellenanteile, die in EG 6 Produkt Gebäudemanagement dazugekommen sind, verringert. Außerdem wird eine EG 4 Stelle im FB 3 Produkt Bauhof neu mit EG 5 bewertet.
04	2,20	3,20	- 1,00	Im Fachbereich 3 Produkt Bauhof wurde eine Stelle EG 6 abgebaut und eine Stelle EG 4 neu geschaffen.
02	1,25	1,40	- 0,15	Eine EG 2 Stelle mit 0,15 Stellenanteilen im Produkt Gebäudemanagement wurde nach dem Ausscheiden des Mitarbeitenden durch einen externen Dienstleister ersetzt.

Insgesamt wird der Stellenplan der Tariflich Beschäftigten im Haushaltsjahr 2025 um 0,20 Stellen auf 90,55 Stellen aufgestockt. Diese geringfügige Anpassung des Stellenplans ist darauf zurückzuführen, dass eine Stelle mit 0,50 Stelleanteilen neu besetzt worden ist und an einigen Stellen Umstrukturierungen stattgefunden haben.

Stellenplan

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	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	* 1,00 Stellen mit kw-Vermerk
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*	3,25	*0,75 befristete Stundenreduzierung
Oberinspektor/-in	A 10	1,00*	1,00*	0,00	* 1,00 nicht besetzt
Inspektor/-in	A 9	2,00*	2,00	0,00	* 1,00 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	1,00	1,00	
Insgesamt		16,00	16,00	12,25	

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

Steuerungsdienst	Wahl-beamte	Laufbahngruppe 2 (Höherer Dienst)					Laufbahngruppe 2 (Gehobener Dienst)					Laufbahngruppe 1 (Mittlerer Dienst)		Summe	Erläuterungen
		A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 9	A 8				
PB Produktbezeichnung	B 3	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 9	A 8				
01 Gleichstellung von Mann und Frau						0,50								0,50	
01 Rat und Verwaltungssteuerung	1,00	0,05	0,05											1,10	* 0,05 Stellen A14 mit kw-Vermerk
15 Gemeindeförderung														0,00	
Summe Steuerungsdienst	1,00	0,05	0,05	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,60	

Fachbereich 1	Wahl-beamte	Laufbahngruppe 2 (Höherer Dienst)					Laufbahngruppe 2 (Gehobener Dienst)					Laufbahngruppe 1 (Mittlerer Dienst)		Summe	Erläuterungen
		A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 9	A 8				
PB Produktbezeichnung	B 3	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 9	A 8				
01 Zentrale Dienste		0,10			0,30	0,45		0,20						1,05	
01 Personalmanagement		0,20			1,00	1,30						1,00		3,50	1,00 Stellenanteil A 12 an die Gemeindeförderung ausgliedern;
nicht besetzte Stellenanteile						0,75	1,00	1,00						2,75	
01 Gebäudemanagement		0,10												0,10	
01 Liegenschaften		0,10						0,50						0,60	
01 Kämmerei		0,10			0,70	0,30		0,30						1,40	
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	3,00	2,80	1,00	2,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	10,75	

Fachbereich 2	Wahlbeamte	Laufbahngruppe 2 (Höherer Dienst)			Laufbahngruppe 2 (Gehobener Dienst)						Laufbahngruppe 1 (Mittlerer Dienst)		Summe	Erläuterungen
		A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8			
PB	Produktbezeichnung	B 3	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8		
02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung			0,15			0,85						1,00	* 0,15 Stellen A14 mit kw-Vermerk
02	Feuerschutz			0,05			0,05						0,10	* 0,05 Stellen A14 mit kw-Vermerk
02	Bürgerservice			0,05			0,05						0,10	* 0,05 Stellen A14 mit kw-Vermerk
02	Personenstandsangelegenheiten			0,05			0,05						0,10	* 0,05 Stellen A14 mit kw-Vermerk
03	Schulträgerangelegenheiten			0,25				0,10					0,35	* 0,25 Stellen A14 mit kw-Vermerk
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, Städtepartnerschaften und Archiv			0,10				0,05					0,15	* 0,10 Stellen A14 mit kw-Vermerk
05	Soziales			0,10							1,00		1,10	* 0,10 Stellen A14 mit kw-Vermerk; A9 Spitzenamt mit Amtszulage
06	Jugend und Familie			0,10				0,05					0,15	* 0,10 Stellen A14 mit kw-Vermerk
06	Offene Kinder- und Jugendarbeit			0,05				0,05					0,10	* 0,05 Stellen A14 mit kw-Vermerk
08	Allgemeine Sportangelegenheiten			0,05				0,05					0,10	* 0,05 Stellen A14 mit kw-Vermerk
	Summe Fachbereich 2	0,00	0,00	0,95	0,00	0,00	1,00	0,70	0,00	0,00	0,00	1,00	3,65	

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	2,80	1,00	2,00	1,00	0,00	0,00	10,75
Fachbereich 2	0,00	0,00	0,95	0,00	0,00	1,00	0,70	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	3,65
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 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
1	2	2	4	5
14	1,00	0,00	0,00	
13	1,00	1,00	1,00	
11	12,05	13,00	12,15	
S12	4,30	5,80	3,30	
S11b	2,70	1,20	3,85	
10	5,00	4,00	3,00	
9c	0,50	2,00	1,00	
9b	5,60	5,60	5,60	
9a	9,35	7,90	7,40	
8	5,90	6,50	7,90	
7	3,55	3,55	3,55	
6	28,30*	27,85	23,70	* 1,00 Stellen kw-Vermerk
5	5,65*	5,15	5,70	* 0,50 Stellen kw-Vermerk
4	2,20	3,20	4,05	
3	0,80	0,80	0,80	
2	1,25	1,40	1,40	
1	1,40	1,40	0,90	
Insgesamt	90,55	90,35	85,30	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Tarifbeschäftigte -

Steuerungsdiens	Entgeltgruppen													Summe	Erläuterungen			
	14	13	S12	11	S11b	10	9c	9b	9a	8	7	6	5			4	3	2
PB Produktbezeichnung																		
01 Rat und Verwaltungs- steuerung	0,05	0,05		0,05		0,45			0,85									1,45
15 Gemeindemarketing				0,50		0,55			0,45									1,50
Summe Steuerungsdiens	0,05	0,05	0,00	0,55	0,00	1,00	0,00	0,00	1,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,95

Fachbereich 1	Entgeltgruppen													Summe	Erläuterungen			
	14	13	S12	11	S11b	10	9c	9b	9a	8	7	6	5			4	3	2
PB Produktbezeichnung																		
01 Zentrale Dienste							0,70	0,10			0,15	0,95		0,60				2,50
01 EDV				1,00		2,00												3,00
01 Personalmanagement								0,65		0,40		0,45						1,50
nicht besetzte Stellenanteile				0,60		0,10	0,30	0,90				0,15						2,05
01 Gebäudemanagement				2,50			0,50	1,00			2,00	6,25*				0,40		12,65
01 Liegenschaften																		0,00
01 Kämmerei										0,15		0,50						0,65
01 Buchhaltung								1,90	3,00									4,90
16 Allgemeine Finanzwirtschaft												0,30						0,30
Summe Fachbereich 1	0,00	0,00	0,00	4,10	0,00	2,10	1,00	4,55	3,15	2,55	8,60	0,00	0,00	0,60	0,00	0,40	0,00	27,55

Fachbereich 3		Entgeltgruppen														Summe	Erläuterungen		
		14	13	S12	11	S11b	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4			3	2
PB	Produktbezeichnung																		
01	Bauhof	0,05					1,00		0,90			0,75	13,60	2,00		0,80			
09	Räumliche Planung und Entwicklung	0,20			3,35							0,30							19,10
10	Bauverwaltung	0,10			0,15			1,00			0,15	0,10							1,50
12	Öffentliche Verkehrsflächen	0,20			2,10							0,20							2,50
13	Gewässer und Grünanlagen	0,15			0,50												0,10		0,75
13	Friedhof	0,05									0,75	0,10							0,90
14	Umwelt- und Klimaschutz	0,20			1,30														1,50
	Summe Fachbereich 3	0,95	0,00	0,00	7,40	0,00	1,00	0,00	0,90	1,00	0,75	14,20	2,00	0,00	0,80	0,10	0,00	30,10	

		Zusammenfassung														Gesamt	Erläuterungen		
		Entgeltgruppen																	
Fachbereiche		14	13	S12	11	S11b	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	
Steuerungsdiens		0,05	0,05	0,00	0,55	0,00	1,00	0,00	1,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,95
Fachbereich 1		0,00	0,00	0,00	4,10	0,00	2,10	0,50	1,00	4,55	3,15	2,55	8,60	0,00	0,60	0,00	0,40	0,00	27,55
Fachbereich 2		0,00	0,95	4,30	0,00	2,70	0,90	0,00	3,60	2,60	2,00	0,00	5,50	3,65	1,60	0,00	0,75	1,40	29,95
Fachbereich 3		0,95	0,00	0,00	7,40	0,00	1,00	0,00	1,00	0,90	0,75	1,00	14,20	2,00	0,00	0,80	0,10	0,00	30,10
Gesamt		1,00	1,00	4,30	12,05	2,70	5,00	0,50	5,60	9,35	5,90	3,55	28,30	5,65	2,20	0,80	1,25	1,40	90,55

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

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2025	Beschäftigte am 30.06.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Bachelor of Laws	Anwärterbezüge	2,00	2,00	
Fachinformatiker	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	
Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	
Verwaltungswirt	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	
Auszubildende/r zur/zum Straßenwärter/in	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	
Praktikant Jugendhäuser	Praktikantenvergütung	1,00	0,00	
Insgesamt		7,00	4,00	

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	835.286,00	-800.036,00	0,00	-800.036,00	0,00	-800.036,00
150101	Gemeindemarketing	0,00	-203.341,11	0,00	-203.341,11	0,00	-203.341,11
010201	Gleichstellung	2.800,00	-91.380,00	0,00	-91.380,00	0,00	-91.380,00
010101	Zentrale Dienste	36.103,70	-838.767,80	0,00	-838.767,80	0,00	-838.767,80
010102	EDV ab 1.1.2020	210.800,74	-1.108.810,42	0,00	-1.108.810,42	0,00	-1.108.810,42
010301	Personalmanagement	424.000,00	-621.037,00	0,00	-621.037,00	0,00	-621.037,00
010401	Gebäudemanagement	1.814.264,08	-3.463.861,03	0,00	-3.463.861,03	0,00	-3.463.861,03
010402	Liegenschaften	81.465,16	-103.863,05	56.000,00	-47.863,05	0,00	-47.863,05
010107	Buchhaltung	33.690,00	-514.065,00	108.400,00	-405.665,00	0,00	-405.665,00
010108	Kämmerei	530.760,00	-1.165.570,00	38.000,00	-1.127.570,00	0,00	-1.127.570,00
160101	Allgemeine Finanzwirtschaft	32.533.606,48	19.670.214,00	-335.000,00	12.528.392,48	0,00	12.528.392,48
020101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	36.000,00	-547.960,47	0,00	-547.960,47	0,00	-547.960,47
020102	Feuerschutz	90.031,51	-421.081,91	0,00	-421.081,91	0,00	-421.081,91
020201	Bürgerservice	160.000,00	-241.260,23	0,00	-241.260,23	0,00	-241.260,23
020301	Personenstandsangelegenheiten	8.000,00	-105.544,00	0,00	-105.544,00	0,00	-105.544,00
050101	Soziales	879.000,00	-669.277,88	0,00	-669.277,88	0,00	-669.277,88
060101	Jugend, Familie und Senioren	5.000,00	-958.855,00	0,00	-958.855,00	0,00	-958.855,00
060102	Offene Kinder- und Jugendarbeit	206.013,52	-187.955,27	0,00	-187.955,27	0,00	-187.955,27
030101	Schulträgerangelegenheiten allgemein	160.894,38	-83.145,05	0,00	-83.145,05	0,00	-83.145,05
030102	Bolandschule	205.177,93	-200.869,13	0,00	-200.869,13	0,00	-200.869,13
030103	Josefschule	180.617,13	-152.338,73	0,00	-152.338,73	0,00	-152.338,73
030105	Wilbrandschule	194.875,39	-187.467,15	0,00	-187.467,15	0,00	-187.467,15
030108	von-Zumbusch-Gesamtschule	219.226,42	-799.193,98	0,00	-799.193,98	0,00	-799.193,98
080101	Allgemeine Sportangelegenheiten	3.595,58	-97.272,20	0,00	-97.272,20	0,00	-97.272,20
040101	Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv	11.330,00	-268.213,38	0,00	-268.213,38	0,00	-268.213,38
100101	Bauverwaltung	9.200,00	-115.435,00	0,00	-115.435,00	0,00	-115.435,00
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	216.902,00	-761.714,00	0,00	-761.714,00	0,00	-761.714,00
130102	Friedhof	117.600,00	-62.428,93	0,00	-62.428,93	0,00	-62.428,93
130104	Gewässer und Grünanlagen	152.014,50	-861.206,00	0,00	-861.206,00	0,00	-861.206,00
140101	Umwelt- und Klimaschutz	123.507,78	-38.083,27	0,00	-38.083,27	0,00	-38.083,27
120101	Öffentliche Verkehrsflächen	598.019,86	-1.799.690,64	0,00	-1.799.690,64	0,00	-1.799.690,64
010105	Bauhof	59.100,00	-1.532.338,65	0,00	-1.532.338,65	0,00	-1.532.338,65

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	-722.887,00	-687.637,00	0,00	0,00	-687.637,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150101	Gemeindemarketing	0,00	-200.495,00	-200.495,00	0,00	0,00	-200.495,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010201	Gleichstellung	-2.800,00	-69.227,00	-66.427,00	0,00	0,00	-66.427,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010101	Zentrale Dienste	-35.287,00	-800.687,00	-765.400,00	0,00	0,00	-765.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010102	EDV ab 1.1.2020	-159.100,00	-1.168.414,00	-1.009.314,00	0,00	0,00	-1.009.314,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010301	Personalmanagement	-424.000,00	-860.765,00	-436.765,00	0,00	0,00	-436.765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010401	Gebäudemanagement	-1.091.565,00	-4.265.431,00	-3.173.866,00	-1.092.625,00	7.969.500,00	-10.050.741,00	0,00	0,00	0,00	-13.082.500,00
010402	Liegenschaften	-137.150,00	-153.206,00	-16.056,00	0,00	1.062.200,00	-1.078.256,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010107	Buchhaltung	-142.190,00	-488.459,00	-346.269,00	0,00	0,00	-346.269,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010108	Kämmerei	-590.060,00	-1.632.444,00	-1.042.384,00	0,00	0,00	-1.042.384,00	53.700,00	0,00	53.700,00	0,00
160101	Allgemeine Finanzwirtschaft	-32.440.700,00	-19.946.160,00	12.494.540,00	-1.520.000,00	0,00	14.014.540,00	8.700.000,00	-1.062.500,00	7.637.500,00	0,00
020101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-36.000,00	-529.207,00	-493.207,00	0,00	0,00	-493.207,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020102	Feuerschutz	-18.000,00	-342.681,00	-324.681,00	-70.000,00	270.000,00	-524.681,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020201	Bürgerservice	-160.000,00	-395.854,00	-235.854,00	0,00	0,00	-235.854,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020301	Personenstandsangelegenheiten	-8.000,00	-108.229,00	-100.229,00	0,00	0,00	-100.229,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050101	Soziales	-879.000,00	-1.500.858,00	-621.858,00	0,00	0,00	-621.858,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060101	Jugend, Familie und Senioren	-5.000,00	-956.666,00	-951.666,00	0,00	0,00	-951.666,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060102	Offene Kinder- und Jugendarbeit	-204.100,00	-385.105,00	-181.005,00	-2.400,00	3.000,00	-181.605,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030101	Schulträgerangelegenheiten allgemein	-151.850,00	-224.774,00	-72.924,00	-552.625,00	192.500,00	287.201,00	0,00	0,00	0,00	-192.500,00
030102	Bohlschule	-197.900,00	-391.095,00	-193.195,00	0,00	5.900,00	-199.095,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030103	Josefschule	-174.700,00	-320.989,00	-146.289,00	0,00	6.100,00	-152.389,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030105	Wilbrandschule	-185.800,00	-362.207,00	-176.407,00	0,00	6.700,00	-183.107,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030108	von-Zumbusch-Gesamtschule	-197.200,00	-977.017,00	-779.817,00	0,00	6.300,00	-786.117,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080101	Allgemeine Sportangelegenheiten	-1.940,00	-115.303,00	-113.363,00	-61.500,00	10.000,00	-61.863,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040101	Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv	-11.330,00	-272.198,00	-260.868,00	0,00	5.000,00	-265.868,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100101	Bauverwaltung	-9.200,00	-124.635,00	-115.435,00	0,00	0,00	-115.435,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	-216.902,00	-978.616,00	-761.714,00	0,00	0,00	-761.714,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130102	Friedhof	-157.600,00	-171.135,00	-13.535,00	0,00	6.000,00	-19.535,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130104	Gewässer und Grünanlagen	-8.500,00	-779.832,00	-771.332,00	-327.090,00	883.885,00	-1.328.127,00	0,00	0,00	0,00	-1.533.310,00
140101	Umwelt- und Klimaschutz	-122.500,00	-159.829,00	-37.329,00	0,00	0,00	-37.329,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120101	Öffentliche Verkehrsflächen	-500,00	-1.066.924,00	-1.066.424,00	-8.599.450,00	10.215.000,00	-2.681.974,00	0,00	0,00	0,00	-13.050.000,00
010105	Bauhof	-59.100,00	-1.490.835,00	-1.431.735,00	-6.200,00	171.250,00	-1.596.785,00	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 Vergabeentschlüsse 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 2025

Im § 3 der Haushaltssatzung wird der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr 2025 auf 27.858.310 € festgesetzt.

Die Verpflichtungsermächtigungen setzen sich im Einzelnen wie folgt zusammen:

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltplan des Jahres 2025		Voraussichtlich fällige Auszahlungen		
Maßnahmen	2025 Euro	2026 Euro	2027 Euro	2028 Euro
1		2	3	4
Hochbaumaßnahmen				
Neues Rathaus	9.900.000,00	5.000.000,00	4.900.000,00	0,00
Neubau Feuer- und Rettungswache Clarholz	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
Pastoratsgebäude Klosterstr. 2-6	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
Neugestaltung Schulhof v-Zumbusch-Gesamtschule	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Bolandschule	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Josefschule	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Wilbrandschule	22.500,00	22.500,00	0,00	0,00
Straßenbaumaßnahmen				
ISEK Aufwert. u. Umgestalt. Debusstr.	1.600.000,00	600.000,00	1.000.000,00	0,00
Erneuerung Straßen Glockenteichsiedlung	3.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Erneuerung Teilabschnitt Dieselstraße	7.600.000,00	600.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
Maßnahmen auf unbebauten Grundstücken/Grünanlagen				
ISEK Maßnahme Denkmalplatz	688.610,00	459.073,00	229.537,00	0,00
ISEK Spiel- und Sportstätten nördlicher Bereich	844.700,00	633.150,00	211.550,00	0,00
Erneuerung Wirtschaftswege	850.000,00	850.000,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung				
Ganztagsausbau Bolandschule	122.500,00	122.500,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Josefschule	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Wilbrandschule	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
Summe	27.858.310,00	12.517.223,00	10.841.087,00	4.500.000,00
Nachrichtlich				
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	8.700.000,00	5.400.000,00	3.700.000,00	0,00

Ergebnisrechnung und Finanzrechnung 2023

Ergebnisrechnung

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

Finanzrechnung

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

Bilanz

zum Stichtag
31.12.2023

Aktiva	Wert 31.12.2023	Wert 31.12.2022
0.1 Aufw. zur Erhaltung d. gemeindl. Leistungsfähigkeit	1.888.928,28	1.832.977,24
1. Anlagevermögen	121.988.023,48	120.736.424,98
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	378.619,04	398.867,70
1.2 Sachanlagen	95.148.496,33	95.857.776,39
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.779.684,03	11.966.487,46
1.2.1.1 Grünflächen	7.229.652,68	7.434.673,60
1.2.1.2 Ackerland	1.742.774,47	1.742.774,47
1.2.1.3 Wald, Forsten	158.816,53	158.816,53
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.648.440,35	2.630.222,86
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.269.694,70	41.271.973,66
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.669.296,42	1.870.374,97
1.2.2.2 Schulen	30.071.857,50	30.770.182,30
1.2.2.3 Wohnbauten	2.766.369,25	2.803.805,62
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	5.762.171,53	5.827.610,77
1.2.3 Infrastrukturvermögen	34.125.453,66	34.636.090,63
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.007.754,77	10.014.179,85
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	928.884,63	792.771,88
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	23.145.468,21	23.775.924,28
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	43.346,05	53.214,62
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	280.918,80	292.634,26
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	251.085,44	251.085,44
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.311.509,60	2.163.227,95
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.003.881,76	2.134.464,41
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.126.268,34	3.141.812,58
1.3 Finanzanlagen	26.460.908,11	24.479.780,89
1.3.2 Beteiligungen	898.050,79	863.223,57
1.3.3 Sondervermögen	18.828.569,30	18.828.569,30
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	54.118,02	54.118,02
1.3.5 Ausleihungen	6.680.170,00	4.733.870,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	1.679.910,00	1.733.610,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	5.000.260,00	3.000.260,00
2. Umlaufvermögen	24.898.219,62	22.956.725,30
2.1 Vorräte	9.565.220,87	9.560.753,83
2.1.3 Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens	9.565.220,87	9.560.753,83
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7.467.144,17	6.926.390,57
2.2.1 Öffentlich-rechtl. Forderungen u. Forderungen a. Transferl.	3.925.907,27	3.303.266,15
2.2.1.1 Gebühren	40.313,64	66.991,85
2.2.1.2 Beiträge	34.139,18	35.139,18
2.2.1.3 Steuern	416.538,56	803.192,64
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.824.703,63	1.770.880,16
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	610.212,26	627.062,32
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	3.541.236,90	3.623.124,42
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.043.558,00	1.201.427,23
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	50.137,36	50.137,36
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	2.447.541,54	2.371.559,83
2.4 Liquide Mittel	7.865.854,58	6.469.580,90
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	128.570,43	89.310,51
Bilanzsumme Aktiva	148.903.741,81	145.615.438,03

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

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**

Art	Stand zum Beginn des Vorjahres (01.01.2024)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2025)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (31.12.2025)
1	EUR 2	EUR 3	EUR 4
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.799.977,87	15.928.897,63	15.048.939,47
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen	390.483,87	380.881,81	371.279,75
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	16.409.494,00	15.548.015,82	14.677.659,72
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	134.813,45	134.813,45	134.813,45
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	487.143,38	308.678,24	308.678,24
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.344.264,13	3.080.790,96	3.080.790,96
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.045.818,99	4.695.499,28	4.695.499,28
8. erhaltene Anzahlungen	8.423.423,21	10.502.004,26	10.502.004,26
Summe aller Verbindlichkeiten	28.235.441,03	34.650.683,82	33.770.725,66

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 2025

	31.12.2023	Plan 31.12.2024	vorläufiges Ergebnis 31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027	31.12.2028
Allgemeine Rücklage	48.105.281,23 €	48.105.281,23 €	48.105.281,23 €	48.105.281,23 €	48.105.281,23 €	48.105.281,23 €	45.760.180,48 €
Ausgleichsrücklage	14.167.605,57 €	15.544.466,25 €	15.544.466,25 €	16.644.466,25 €	11.282.196,25 €	4.086.471,25 €	0,00 €
Jahresüberschuss	1.376.860,68 €	0,00 €	1.100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fehlbetrag	0,00 €	-2.333.350,68 €	0,00 €	-5.362.270,00 €	-7.195.725,00 €	-6.431.572,00 €	-6.884.984,00 €
in Prozent von Allgemeiner Rücklage	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	4,87%	15,05%

Zuwendungen an Fraktionen
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis Jahresabschluss		Erläuterungen
		2025	2024	2023		
1	2	EUR	EUR	EUR	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.

Da im September 2024 die Kommunalwahl feststeht, werden die Fraktionszuwendungen zunächst nur für die ersten neun Monate an die Fraktionen ausgezahlt. Die Gesamtsumme bleibt auch nach der Kommunalwahl konstant, lediglich die Verteilung auf die Fraktionen könnte sich verändern.

Wirtschaftsplan

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

für das Wirtschaftsjahr 2025

Allgemeine Vorbemerkungen

Nach § 107 Abs. 1 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) 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 Einwohnerinnen und Einwohner zum Ziel haben. Das gilt auch für den Bereich Liegenschaften, um den sozialen Aspekt 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 NRW sind auch Einrichtungen, die der Wohnraumversorgung und Wirtschaftsförderung dienen, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu verwalten und können nach den Vorschriften über Eigenbetriebe geführt werden.

Die Eigenbetriebsverordnung NRW (EigVO NRW) schreibt in § 14 die Aufstellung eines Wirtschaftsplanes vor, der aus einem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht besteht.

Wirtschaftsplan
für den Hilfsbetrieb Liegenschaften für das Wirtschaftsjahr
2025

Aufgrund der §§ 4 und 14 bis 18 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 16.11.2004 (GV.NRW. S. 644), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 05.03.2024 (GV. NRW. S. 136) hat der Rat der Gemeinde Herzebrock-Clarholz am 19.02.2025 folgenden Wirtschaftsplan erlassen:

1. Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird

im	Erfolgsplan 2025	
mit Erträgen	in Höhe von	350.700 €
mit Aufwendungen	in Höhe von	444.200 €

im	Vermögensplan 2025	
mit Einzahlungen	in Höhe von	344.200 €
mit Auszahlungen	in Höhe von	100.000 €

festgesetzt.

2. Kreditaufnahmen

Kreditaufnahmen zur Finanzierung von Auszahlungen im Vermögensplan sind nicht erforderlich.

3. Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Aufwendungen und Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf

500.000 €.

4. Deckungsfähigkeit

Alle Haushaltsansätze des vorgenannten Betriebes sind gegenseitig deckungsfähig.

5. Personalkosten

Der Hilfsbetrieb Liegenschaften hat kein eigenes Personal. Er bedient sich des Personals der Gemeinde Herzebrock-Clarholz und erstattet die Kosten.

Erfolgsplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
		1	2	3	4	5	6
1	Umsatzerlöse	15.025,25	345.670,00	350.200,00	1.481.000,00	5.256.000,00	6.000,00
	Mieten und Pachten	7.277,96	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Erträge aus Grundstücksverkäufe	7.747,29	339.670,00	344.200,00	1.475.000,00	5.250.000,00	0,00
2	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige betriebliche Erträge	2.015,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sonstige betriebliche Erträge	2.015,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Summe betriebliche Erträge	17.040,90	345.670,00	350.200,00	1.481.000,00	5.256.000,00	6.000,00
5	Materialaufwand	18.716,12	213.900,00	359.000,00	665.000,00	3.325.000,00	0,00
6	Abschreibungen	3.423,47	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	Abschreibungen bei Wohngebäuden	3.423,47	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen	20.622,47	26.300,00	23.300,00	54.300,00	27.300,00	23.300,00
	Personal- und Sachkostenerstattung	8.640,39	15.000,00	13.000,00	40.000,00	13.000,00	13.000,00
	Abschluss- und Prüfungskosten	9.921,49	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	2.000,00	1.000,00	5.000,00	5.000,00	1.000,00
	Übrige sonstige Aufwendungen	2.060,59	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
8	Summe betriebliche Aufwendungen	42.762,06	243.600,00	385.700,00	722.700,00	3.355.700,00	26.700,00
9	Betriebsergebnis	-25.721,16	102.070,00	-35.500,00	758.300,00	1.900.300,00	-20.700,00
10	Finanzerträge	322,77	500,00	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Zinserträge	322,77	500,00	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
11	Finanzaufwendungen	54.000,00	64.500,00	57.800,00	57.600,00	0,00	0,00
	Zinsen an Gemeinde für Ausleihung	54.000,00	52.000,00	57.800,00	57.600,00	0,00	0,00
	Zinsen Kreditinstitute	0,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finanzergebnis	-53.677,23	-64.000,00	-57.300,00	-56.600,00	1.000,00	1.000,00
13	sonstige Steuern	-609,38	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
14	Jahresergebnis	-80.007,77	37.370,00	-93.500,00	701.000,00	1.900.600,00	-20.400,00

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
		1	2	3	4	5	6
1	Private Leistungsentgelte	7.335,14	345.670,00	350.200,00	1.481.000,00	5.256.000,00	6.000,00
2	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	322,77	500,00	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.657,91	346.170,00	350.700,00	1.482.000,00	5.257.000,00	7.000,00
5	Sach- und Dienstleistungen	1.479,81	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
6	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	55.350,00	64.500,00	57.800,00	57.600,00	0,00	0,00
7	Sonstige Auszahlungen	5.184,37	26.300,00	23.300,00	54.300,00	27.300,00	23.300,00
8	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.014,18	92.000,00	82.300,00	113.100,00	28.500,00	24.500,00
9	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.356,27	254.170,00	268.400,00	1.368.900,00	5.228.500,00	-17.500,00

Vermögensplan

1	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	7.747,29	217.000,00	344.200,00	1.475.000,00	5.250.000,00	0,00
2	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.747,29	217.000,00	344.200,00	1.475.000,00	5.250.000,00	0,00
3	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	860.300,00	100.000,00	1.450.000,00	100.000,00	12.900.000,00
4	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	860.300,00	100.000,00	1.450.000,00	100.000,00	12.900.000,00
5	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.747,29	-643.300,00	244.200,00	25.000,00	5.150.000,00	-12.900.000,00
6	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-46.608,98	-389.130,00	512.600,00	1.393.900,00	10.378.500,00	-12.917.500,00
7	Aufnahme von Darlehen	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	2.300.000,00
8	Tilgung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	1.920.000,00	0,00	0,00
9	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	700.000,00	0,00	-1.920.000,00	0,00	2.300.000,00
10	Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-46.608,98	310.870,00	512.600,00	-526.100,00	10.378.500,00	-10.617.500,00
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	76.256,18	29.647,20	340.517,20	853.117,20	327.017,20	10.705.517,20
14	Liquide Mittel	29.647,20	340.517,20	853.117,20	327.017,20	10.705.517,20	88.017,20

Erläuterungen zum Wirtschaftsjahr 2025

Erfolgsplan

- Erträge -

Pos. 1: Umsatzerlöse

Mieten/Pachten

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

Erträge aus Grundstücksverkäufe

Aus der Veräußerung von Grundstücken werden Erlöse erzielt, aus denen die Finanzierungskosten für den Grunderwerb erwirtschaftet werden. Im Jahr 2025 ist der Verkauf einer Fläche an die Gemeindewerke geplant, sowie die Übertragung von Flächen an die Gemeinde.

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 2025 wird mit Prüfungskosten für den Jahresabschluss 2024 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 Ausleihungen der Gemeinde fallen Zinsen an.

Pos. 13: Finanzaufwendungen

Es fallen Grundsteuern für die Grundstücke im Anlage- und Umlaufvermögen an.

Vermögensplan

Pos. 1: Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

Ein Grundstück für die Anlegung eines Regenrückhaltebeckens wird im Wirtschaftsjahr 2025 an die Gemeindewerke verkauft.

An die Gemeinde werden Restflächen im Bereich der Marienfelder Straße übertragen. Hierzu hat der Hilfsbetrieb Liegenschaften in der Vergangenheit bereits eine Anzahlung erhalten.

Die Vermarktung der Grundstücke im Neubaugebiet Postweg-Mitte verschiebt sich weiter und kann voraussichtlich im Jahr 2026 beginnen.

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

Zur Vorbereitung von Grundstücksgeschäften und kleinere Ankäufe wird im Wirtschaftsjahr 2025 ein pauschaler Betrag eingeplant.

**Bilanz
des
Hilfsbetriebes
Liegenschaften
zum Stichtag**

31.12.2023

Hilfsbetrieb Liegenschaften der Gemeinde Herzbrock-Clarholz
Bilanz zum 31.12.2023

	31.12.2023	31.12.2022	
	€	€	
PASSIVA			
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL
I. Sachanlagen			I. Stammkapital
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten			25.000,00
einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	286.931,14	290.354,61	II. Gewinnvortrag
B. UMLAUFVERMÖGEN			-80.007,77
I. Vorräte		951.507,35
1. unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche	2.514.372,11	2.536.509,721.031.515,12
Rechte	10.000,00	10.000,00	B. RÜCKSTELLUNGEN
2. Wald, Forsten, Wiese	2.524.372,11	2.546.509,72	Sonstige Rückstellungen
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		6.500,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	567,96	625,145.800,00
2. Forderungen gegen die Gemeindegewerke	129,33	0,00	C. VERBINDLICHKEITEN
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	697,29	625,14	1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen
	29.647,20	76.256,18	2. Verbindlichkeiten gegenüber den Gemeindegewerken
2.554.716,602.623.391,04	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde
	<u>2.841.647,74</u>	<u>2.913.745,65</u>1.883.640,39
		1.876.430,53
			<u>2.841.647,74</u>
			<u>2.913.745,65</u>