

2016

NEUER KOMMUNALER HAUSHALT

Jahresabschluss 2016

HIDDENHAUSEN
NKF

Inhaltsverzeichnis

Bilanz zum 31.12.2016	1
Ergebnisrechnung	4
Finanzrechnung	5
Teilrechnungen	7
001 Innere Verwaltung	11
001.111.001 Unterstützung politischer Gremien, Verwaltungsführung	12
001.111.002 Gleichstellung von Frau und Mann	13
001.111.003 Beschäftigtenvertretung	14
001.111.006 Dienstleistungen für Eigenbetriebe	15
001.111.007 Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften, Archiv	16
001.111.008 Personalmanagement	17
001.111.009 Allgemeine Personalwirtschaft	18
001.111.010 Finanzmanagement und Rechnungswesen	19
001.111.012 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung und Dienstleistungen im Bereich TUIV	20
001.111.013 Versicherungsangelegenheiten	22
001.111.014 Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern	23
001.111.016 Bereitstellung von Grundstücken	24
002 Sicherheit und Ordnung	26
002.121.001 Statistik und Wahlen	27
002.122.001 Ordnungsbehördliche Maßnahmen	28
002.122.002 Gewerbe- und Gaststättenwesen	29
002.122.003 Einwohnerangelegenheiten	30
002.122.004 Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	31
002.126.001 Feuerwehr	32
002.126.002 Brandschutz	34
003 Schulträgeraufgaben	37
003.211.001 Grundschulen	38
003.218.001 Gesamtschule	40
003.241.001 Schülerbeförderung	42
003.243.001 Zentrale schülerbezogene Leistungen des Schulträgers	43
004 Kultur und Wissenschaft	47
004.263.001 Musik- und Volkshochschulen	48
004.272.001 Gemeindebücherei	49
004.281.001 Kulturveranstaltungen	50
004.281.002 Kulturförderung	51
005 Soziale Leistungen	55
005.311.001 Leistungen nach dem SGB XII	56
005.312.001 Leistungen nach dem SGB II und III	57
005.313.001 Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG	58
005.315.001 Rentenversicherungsangelegenheiten	59
005.315.002 Verwaltung von Einrichtungen und Unterkünften	60
005.331.001 Unterstützung von Senioren	61
006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	64
006.365.001 Tageseinrichtungen für Kinder	65
006.366.001 Haus der Jugend	66
006.366.002 Kinderspielplätze	67
008 Sportförderung	69
008.421.001 Sportförderung	70
009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	71
009.511.001 Bauleitplanung und städtebauliche Entwicklung	72
010 Bauen und Wohnen	75
010.521.001 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen	76
010.522.001 Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung	77

010.522.002 Gewährung von Wohngeld	78
010.523.001 Denkmalschutz und -pflege	79
011 Ver- und Entsorgung	81
011.537.001 Beseitigung und Verwertung von Abfällen	82
012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	85
012.541.001 Bereitstellung von Verkehrsflächen und Brücken, ÖPNV	86
012.545.001 Stadtreinigung und Winterdienst	89
013 Natur- und Landschaftspflege	93
013.551.001 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen	94
013.552.001 Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser	95
014 Umweltschutz	98
014.561.001 Umweltberatung	99
014.561.002 Altlasten	100
015 Wirtschaft und Tourismus	102
015.571.001 Wirtschaftsförderung	103
015.573.001 Treffpunkte	105
016 Allgemeine Finanzwirtschaft	107
016.611.001 Allgemeine Finanzwirtschaft	108
Übertragene Ermächtigungen nach § 22 GemHVO	110
Anhang	113
Anlagenspiegel zum 31.12.2016	130
Entwicklung des Eigenkapitals	131
Forderungsspiegel zum 31.12.2016	132
Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2016	133
Lagebericht	135
Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers	151

Bilanz zum
31.12.2016

HIDDENHAUSEN

NKF

Gemeinde Hiddenhausen

Bilanz zum 31.12.2016							
Aktivseite				Passivseite			
	31.12.2016		31.12.2015		31.12.2016		31.12.2015
	€	€	T€		€	€	T€
1. Anlagevermögen				1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		37.180,00	48	1.1 Allgemeine Rücklage	53.995.847,29		58.476
1.2 Sachanlagen				1.2 Sonderrücklagen	0,00		0
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte				1.3 Ausgleichsrücklage	0,00		0
1.2.1.1 Grünflächen	1.602.226,04		1.604	1.4 Jahresfehlbetrag	-1.282.201,51	52.713.645,78	-4.457
1.2.1.2 Ackerland	472.998,00		473	2. Sonderposten			
1.2.1.3 Wald, Forsten	482.082,00		482	2.1 für Zuwendungen	16.937.259,38		16.578
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.874.924,00	4.432.230,04	2.014	2.2 für Beiträge	14.778.584,00		15.559
1.2.2 Infrastrukturvermögen				2.3 für den Gebührenaussgleich	14.845,73		49
1.2.2.1 Grund und Boden des Infrastruktur- vermögens	10.443.503,17		10.434	2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	31.730.689,11	0
1.2.2.2 Brücken und Tunnel	2.042.317,00		2.097	3. Rückstellungen			
1.2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	34.030.618,00		35.238	3.1 Pensionsrückstellungen	9.401.000,00		9.410
1.2.2.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	131.771,00	46.648.209,17	136	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0
1.2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden	20.055,00		26	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	530.000,00		563
1.2.4 Kunstgegenstände	5.587,00		6	3.4 Sonstige Rückstellungen	1.074.592,00	11.005.592,00	1.232
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.347.757,00		1.399	4. Verbindlichkeiten			
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	657.879,76		677	4.1 Anleihen	0,00		0
1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.069.438,00	5.100.716,76	2.873	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
1.3 Finanzanlagen				4.2.1 von Kreditinstituten	9.019.969,63		9.080
1.3.1 Beteiligungen	4.612.623,23		4.613	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	25.304.149,85		24.401
1.3.2 Sondervermögen	65.043.318,29		65.043	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00		0
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	24.110,84		24	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	517.219,26		424
1.3.4 Ausleihungen				4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	214.641,10		262
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen	33.600,00	69.713.652,36	34	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	545.126,51	35.601.106,35	674
2. Umlaufvermögen				5. Passive Rechnungsabgrenzung		41.745,83	9
2.1 Vorräte							
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	33.138,61		41				
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0				
2.1.3 Zum Verkauf vorgehaltene Grundstücke	284.308,10	317.446,71	284				
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.703.492,12		1.537				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.346.991,59		1.218				
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	16.327,75	3.066.811,46	15				
2.3 Liquide Mittel		136.466,84	123				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		1.640.065,73	1.821				
		<u>131.092.779,07</u>	<u>132.260</u>			<u>131.092.779,07</u>	<u>132.260</u>

Ergebnisrechnung
Finanzrechnung

HIDDENHAUSEN

NKF



Gemeinde Hiddenhausen
Jahresabschluss 2016
Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Steuern und ähnliche Abgaben	19.349.058,24	20.648.900,00	21.919.857,80	1.270.957,80
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.738.001,72	5.311.000,00	4.627.293,76	-683.706,24
+ Sonstige Transfererträge	42.932,28	17.500,00	105.385,08	87.885,08
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.417.083,32	2.353.200,00	2.405.887,84	52.687,84
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	197.053,72	184.300,00	208.277,02	23.977,02
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.065.128,88	1.370.100,00	3.375.352,26	2.005.252,26
+ Sonstige ordentliche Erträge	880.110,27	953.500,00	948.044,75	-5.455,25
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	28.689.368,43	30.838.500,00	33.590.098,51	2.751.598,51
- Personalaufwendungen	3.851.971,98	4.126.800,00	3.841.885,40	284.914,60
- Versorgungsaufwendungen	565.859,21	141.700,00	232.440,75	-90.740,75
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.839.899,84	6.707.500,00	6.860.970,36	-153.470,36
- Bilanzielle Abschreibungen	1.972.286,00	2.049.300,00	2.018.097,00	31.203,00
- Transferaufwendungen	15.073.050,86	15.219.600,00	17.153.150,83	-1.933.550,83
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.767.955,69	4.885.200,00	4.739.441,11	145.758,89
= Ordentliche Aufwendungen	33.071.023,58	33.130.100,00	34.845.985,45	-1.715.885,45
= Ordentliches Ergebnis	-4.381.655,15	-2.291.600,00	-1.255.886,94	1.035.713,06
+ Finanzerträge	395.402,02	369.400,00	451.607,27	82.207,27
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	470.574,91	612.100,00	477.921,84	134.178,16
= Finanzergebnis	-75.172,89	-242.700,00	-26.314,57	216.385,43
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.456.828,04	-2.534.300,00	-1.282.201,51	1.252.098,49
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-4.456.828,04	-2.534.300,00	-1.282.201,51	1.252.098,49

nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	214.400,00	214.400,00
Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	237.403,50	237.403,50
Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
Verrechnungssaldo	0,00	0,00	-23.003,50	-23.003,50



Gemeinde Hiddenhausen
Jahresabschluss 2016
Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Steuern und ähnliche Abgaben	19.206.819,21	20.596.500,00	21.665.003,97	1.068.503,97
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.270.142,35	4.689.000,00	3.997.437,92	-691.562,08
+ Sonstige Transfereinzahlungen	40.364,14	17.500,00	103.654,84	86.154,84
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.602.943,25	1.591.000,00	1.622.905,99	31.905,99
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	192.711,41	184.300,00	236.200,96	51.900,96
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.911.331,89	1.358.100,00	3.413.462,79	2.055.362,79
+ Sonstige Einzahlungen	874.983,81	943.500,00	873.058,98	-70.441,02
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	377.184,02	369.400,00	395.455,88	26.055,88
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.476.480,08	29.749.300,00	32.307.181,33	2.557.881,33
- Personalauszahlungen	3.578.968,37	3.916.800,00	3.649.306,91	267.493,09
- Versorgungsauszahlungen	529.244,35	141.700,00	475.991,99	-334.291,99
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.798.860,18	6.509.700,00	6.788.560,15	-278.860,15
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	481.220,47	701.100,00	475.406,32	225.693,68
- Transferauszahlungen	14.986.135,59	15.219.600,00	17.234.256,88	-2.014.656,88
- Sonstige Auszahlungen	4.580.934,87	4.661.800,00	4.544.096,01	117.703,99
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.955.363,83	31.150.700,00	33.167.618,26	-2.016.918,26
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.478.883,75	-1.401.400,00	-860.436,93	540.963,07
+ Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	1.577.650,79	1.455.100,00	1.149.079,10	-306.020,90
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	125.235,41	50.000,00	5.559,26	-44.440,74
+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	33.251,69	15.000,00	21.902,91	6.902,91
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.736.137,89	1.520.100,00	1.176.541,27	-343.558,73
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	40.486,78	87.400,00	37.112,82	50.287,18
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	649.100,51	3.061.200,00	732.278,41	2.328.921,59
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.057.861,88	474.900,00	246.714,28	228.185,72
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.376,23	40.500,00	23.834,91	16.665,09
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.749.825,40	3.664.000,00	1.039.940,42	2.624.059,58
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.687,51	-2.143.900,00	136.600,85	2.280.500,85
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.492.571,26	-3.545.300,00	-723.836,08	2.821.463,92
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.086.240,38	665.000,00	665.000,00	0,00
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.355.918,77	0,00	904.606,48	904.606,48
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.118.777,02	588.200,00	724.961,64	-136.761,64
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.323.382,13	76.800,00	844.644,84	767.844,84
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-169.189,13	-3.468.500,00	120.808,76	3.589.308,76
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	38.348,31	0,00	-130.840,82	-130.840,82
+ Bestand an fremden Finanzmitteln	254.115,52	0,00	146.498,90	146.498,90
= Liquide Mittel	123.274,70	-3.468.500,00	136.466,84	3.604.966,84

Teilrechnungen

HIDDENHAUSEN

NKF

Hinweise zu den Erläuterungen in den Teilrechnungen

Die Erläuterungen zu den Produktbereichen beschreiben deren wesentliche Ertrags- und Aufwandspositionen. Berücksichtigt wurden hier die Teilrechnungen, die, bezogen auf ihr Volumen, maßgeblichen Einfluss auf das Gesamtergebnis haben.

Aufgrund der weit gefassten Budgetierungsregeln mit der damit verbundenen Möglichkeit zur flexiblen Bewirtschaftung erfolgen Erläuterungen im Rahmen des Plan-/Ist-Vergleichs auf der Teilebene der Produkte im Allgemeinen nur bei signifikanten Abweichungen im Teilergebnis ($> 10\%$ und $> 10.000\text{ €}$). Hierbei nicht einbezogen wurden Veränderungen, die sich aus der Zuordnung des Personalaufwands ergeben.

Die Summe aus Personal- und Versorgungsaufwendungen liegt um 194 T€ unter den Planansätzen. Gründe und Ursachen sind im Lagebericht dargestellt.

Produktbereich
Innere Verwaltung





Kurzbeschreibung

Steuerung, Steuerungsunterstützung, Zentrale Funktionen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.800,00	3.100,00	24.763,00	21.663,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.643,87	800,00	20.660,92	19.860,92
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.189,93	35.200,00	38.052,66	2.852,66
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	720.993,05	710.200,00	762.321,08	52.121,08
+ Sonstige ordentliche Erträge	59.381,07	35.000,00	31.637,21	-3.362,79
= Ordentliche Erträge	843.007,92	784.300,00	877.434,87	93.134,87
- Personalaufwendungen	1.926.958,44	2.199.400,00	1.878.459,11	320.940,89
- Versorgungsaufwendungen	565.859,21	135.000,00	232.440,75	-97.440,75
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	382.881,89	403.400,00	414.621,47	-11.221,47
- Bilanzielle Abschreibungen	9.695,00	13.900,00	11.753,00	2.147,00
- Transferaufwendungen	282,00	3.600,00	476,10	3.123,90
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	886.111,36	972.600,00	921.779,58	50.820,42
= Ordentliche Aufwendungen	3.771.787,90	3.727.900,00	3.459.530,01	268.369,99
= Ordentliches Ergebnis	-2.928.779,98	-2.943.600,00	-2.582.095,14	361.504,86
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	570.301,06	567.100,00	574.227,93	7.127,93
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	275.944,48	279.400,00	281.121,90	-1.721,90
= Ergebnis	-2.634.423,40	-2.655.900,00	-2.288.989,11	366.910,89

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	800,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	112.111,96	50.000,00	127,76	-49.872,24
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	112.911,96	50.000,00	127,76	-49.872,24
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	16.475,91	28.800,00	36.360,80	-7.560,80
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.475,91	28.800,00	36.360,80	-7.560,80
= Saldo aus Investitionstätigkeit	96.436,05	21.200,00	-36.233,04	-57.433,04

Erläuterungen zum Teilergebnis

Verwaltungskostenbeiträge von den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen, Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken aus dem gemeindlichen Bestand und Säumniszuschläge stellen die maßgeblichen Ertragspositionen dar.

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

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

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



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 001

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Unterstützung politischer Gremien, Verwaltungsführung

Kurzbeschreibung

- Verwaltungsleitung
- Unterstützung der politischen Gremien
- Beteiligungsmanagement
- Eigenbetriebe

Ziele

Optimierung der Verwaltungsabläufe

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Organisatorische Regelungen

Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, MitarbeiterInnen

Gremien

Rat, Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortliche/r

Jutta Schnitker

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.803,00	300,00	19.945,00	19.645,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.197,20	5.200,00	2.055,59	-3.144,41
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	356,80	700,00	353,20	-346,80
=	Ordentliche Erträge	4.357,00	6.200,00	22.353,79	16.153,79
-	Personalaufwendungen	366.829,87	355.400,00	352.180,92	3.219,08
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.916,55	10.200,00	10.015,05	184,95
-	Bilanzielle Abschreibungen	1.721,00	4.100,00	1.762,00	2.338,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.833,40	195.000,00	193.367,38	1.632,62
=	Ordentliche Aufwendungen	551.300,82	564.700,00	557.325,35	7.374,65
=	Ordentliches Ergebnis	-546.943,82	-558.500,00	-534.971,56	23.528,44
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	57.424,92	58.100,00	58.003,28	96,72
=	Ergebnis	-604.368,74	-616.600,00	-592.974,84	23.625,16

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.415,46	6.500,00	257,96	6.242,04
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.415,46	6.500,00	257,96	6.242,04
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.415,46	-6.500,00	-257,96	6.242,04

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
A09001002 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €					
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	609,99	5.000,00	0,00	5.000,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	609,99	5.000,00	0,00	5.000,00
=	Saldo A09001002	-609,99	-5.000,00	0,00	5.000,00
Sonstige Investitionen					
	7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	805,47	1.500,00	257,96	1.242,04
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	805,47	1.500,00	257,96	1.242,04
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-805,47	-1.500,00	-257,96	1.242,04
=	Saldo Investitionstätigkeit	-1.415,46	-6.500,00	-257,96	6.242,04

Erläuterungen zum Teilergebnis

Eine Landeszuwendung nach der Kostenausgleichsverordnung zum Tariftreue- und Vergabegesetz in Höhe von 18 T€ verbessert das Ergebnis.



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 002

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Gleichstellung von Frau und Mann

Kurzbeschreibung

Interne und externe Aufgaben zur Gleichstellung von Frau und Mann

Ziele

Durchsetzung der Gleichstellung von Mädchen und Frauen auf allen gesellschaftlichen Ebenen

Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen, EinwohnerInnen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortliche/r

Andrea Stroba

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
-	Personalaufwendungen	41.339,50	36.400,00	33.215,22	3.184,78
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115,55	0,00	333,50	-333,50
-	Transferaufwendungen	60,00	100,00	56,20	43,80
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.909,34	4.900,00	3.418,20	1.481,80
=	Ordentliche Aufwendungen	43.424,39	41.400,00	37.023,12	4.376,88
=	Ordentliches Ergebnis	-43.424,39	-41.400,00	-37.023,12	4.376,88
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	5.363,85	5.500,00	5.440,98	59,02
=	Ergebnis	-48.788,24	-46.900,00	-42.464,10	4.435,90



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 003

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Beschäftigtenvertretung

Kurzbeschreibung

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht für die Gesamtverwaltung

Ziele

Wahrnehmung der Interessen der Beschäftigten

Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortliche/r

Jörg Luttmann

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
-	Personalaufwendungen	38.160,13	41.900,00	38.246,24	3.653,76
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.455,62	4.100,00	3.797,68	302,32
=	Ordentliche Aufwendungen	39.615,75	46.000,00	42.043,92	3.956,08
=	Ordentliches Ergebnis	-39.615,75	-46.000,00	-42.043,92	3.956,08
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.944,90	5.100,00	5.051,57	48,43
=	Ergebnis	-44.560,65	-51.100,00	-47.095,49	4.004,51



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 006

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Dienstleistungen für Eigenbetriebe

Kurzbeschreibung

Dienstleistungen für die Eigenbetriebe "Servicebetriebe Hiddenhausen" und "Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen"

Ziele

- Einheitliches Verwaltungshandeln
- Wirtschaftlichkeit

Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen

Budgetverantwortliche/r

Andreas Frenzel

Zielgruppe/n

Eigenbetriebe der Gemeinde Hiddenhausen

Gremien

Betriebsausschuss

Produktverantwortliche/r

Martina Hackländer

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	587.717,12	581.800,00	624.230,29	42.430,29
=	Ordentliche Erträge	587.717,12	581.800,00	624.230,29	42.430,29
-	Personalaufwendungen	359.453,18	353.000,00	389.371,56	-36.371,56
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.614,54	2.000,00	1.497,65	502,35
=	Ordentliche Aufwendungen	361.067,72	355.000,00	390.869,21	-35.869,21
=	Ordentliches Ergebnis	226.649,40	226.800,00	233.361,08	6.561,08
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	41.069,96	42.600,00	41.842,26	757,74
=	Ergebnis	185.579,44	184.200,00	191.518,82	7.318,82

Erläuterungen zum Teilergebnis

Aufgrund veränderter Mitarbeiterzuordnung sind gegenüber der Planung höhere Personalkostenanteile mit den Wirtschaftsbetrieben Hiddenhausen für den Betriebszweig „Bauhof“ verrechnet worden. Entsprechend höhere Erträge ergeben sich bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen.



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 007

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften, Archiv

Kurzbeschreibung

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

Ziele

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

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Zielgruppe/n

- EinwohnerInnen, Medien
- Partnerkommunen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Ausschuss für Schule, Sport und Kultur

Produktverantwortliche/r

Christian Grube

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	506,15	600,00	1.246,45	646,45
=	Ordentliche Erträge	506,15	600,00	1.246,45	646,45
-	Personalaufwendungen	33.618,47	36.200,00	33.333,44	2.866,56
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	201,49	-201,49
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.744,98	14.300,00	34.269,02	-19.969,02
=	Ordentliche Aufwendungen	46.363,45	50.500,00	67.803,95	-17.303,95
=	Ordentliches Ergebnis	-45.857,30	-49.900,00	-66.557,50	-16.657,50
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	3.945,23	4.100,00	4.023,38	76,62
=	Ergebnis	-49.802,53	-54.000,00	-70.580,88	-16.580,88

Erläuterungen zum Teilergebnis

Im Jahr 2016 fanden Feierlichkeiten zum 25-jährigen Bestehen der Städtepartnerschaft in Czechowice-Dziedzice statt, bei dem die Gemeinde Hiddenhausen mit einer Delegation und Vertretern örtlicher Vereine und Verbände teilgenommen hat. Die Kosten hierfür waren bei der Planung für das Jahr 2016 nicht absehbar.

Darüber hinaus sind rückwirkend Kosten des Jahres 2010 für das Archiv der Gemeinde Hiddenhausen durch den Kreis Herford erhoben worden. Auch der laufende Aufwand des Jahres 2016 liegt höher als in den Vorjahren. Er richtet sich nach dem Umfang der zu archivierenden Dokumente. Ab 2017 wurde der Haushaltsansatz erhöht.



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 008

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Personalmanagement

Kurzbeschreibung

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

Ziele

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

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Organisatorische Regelungen, Tarifverträge

Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortliche/r

Jutta Schnitker

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.895,00	4.900,00	5.236,49	336,49
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.631,53	0,00	1.647,65	1.647,65
= Ordentliche Erträge	6.526,53	4.900,00	6.884,14	1.984,14
- Personalaufwendungen	102.974,42	83.400,00	124.827,33	-41.427,33
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.755,30	7.500,00	6.206,93	1.293,07
- Bilanzielle Abschreibungen	113,00	200,00	112,00	88,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.431,32	37.600,00	21.626,09	15.973,91
= Ordentliche Aufwendungen	136.274,04	128.700,00	152.772,35	-24.072,35
= Ordentliches Ergebnis	-129.747,51	-123.800,00	-145.888,21	-22.088,21
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	18.576,04	14.800,00	18.469,17	-3.669,17
= Ergebnis	-148.323,55	-138.600,00	-164.357,38	-25.757,38

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200,00	0,00	200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200,00	0,00	200,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	0,00	200,00

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
Sonstige Investitionen				
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	0,00	200,00	0,00	200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200,00	0,00	200,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-200,00	0,00	200,00
= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	0,00	200,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Aufwendungen für Beschäftigte sind durch den Entfall von Veranstaltungen und Schulungen nicht in geplanter Höhe entstanden.



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 009

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Allgemeine Personalwirtschaft

Kurzbeschreibung

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

- Gehalts-, Besoldungs- und Lohnabrechnungen

Ziele

Rechtmäßigkeit in der Abwicklung von Personalmaßnahmen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Organisatorische Regelungen, Tarifverträge

Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortliche/r

Jutta Schnitker, Ingrid Militzki

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.185,41	2.000,00	1.189,89	-810,11
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.690,57	12.000,00	7.384,85	-4.615,15
= Ordentliche Erträge	8.875,98	14.000,00	8.574,74	-5.425,26
- Personalaufwendungen	196.031,74	457.400,00	119.389,43	338.010,57
- Versorgungsaufwendungen	565.859,21	135.000,00	232.440,75	-97.440,75
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
- Bilanzielle Abschreibungen	194,00	400,00	196,00	204,00
- Transferaufwendungen	222,00	3.500,00	419,90	3.080,10
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.666,02	13.000,00	14.884,98	-1.884,98
= Ordentliche Aufwendungen	776.972,97	610.300,00	367.331,06	242.968,94
= Ordentliches Ergebnis	-768.096,99	-596.300,00	-358.756,32	237.543,68
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	54.817,46	57.500,00	56.693,68	806,32
= Ergebnis	-822.914,45	-653.800,00	-415.450,00	238.350,00

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
Sonstige Investitionen				
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Gegenüber dem Stellenplan waren weniger vollzeitverrechnete Stellen besetzt als geplant. Darüber hinaus haben sich die Regelungen des Dienstrechtsmodernisierungsgesetzes für das Land NRW mindernd auf die Zuführung zu den Rückstellungen für Pensionen ausgewirkt. Aufwendungen für die Anpassung der Rückstellungen für Beihilfen sind dagegen höher ausgefallen als geplant. Die BaFin prognostiziert in ihren aktuellen Wahrscheinlichkeitstafeln weiterhin altersabhängig steigende Kosten im Gesundheitswesen.



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 010

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Finanzmanagement und Rechnungswesen

Kurzbeschreibung

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

Ziele

- Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft
- Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung

Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Andreas Frenzel

Zielgruppe/n

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

Gremien

Rat, Haupt- und Finanzausschuss, Rechnungsprüfungsausschuss

Produktverantwortliche/r

Martina Hackländer

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.598,87	700,00	20.588,92	19.888,92
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.269,38	69.000,00	75.352,93	6.352,93
+	Sonstige ordentliche Erträge	29.023,51	25.000,00	31.509,45	6.509,45
=	Ordentliche Erträge	126.891,76	94.700,00	127.451,30	32.751,30
-	Personalaufwendungen	471.974,87	500.700,00	473.877,67	26.822,33
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59,95	500,00	0,00	500,00
-	Bilanzielle Abschreibungen	732,00	700,00	730,00	-30,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.883,25	82.900,00	45.574,02	37.325,98
=	Ordentliche Aufwendungen	530.650,07	584.800,00	520.181,69	64.618,31
=	Ordentliches Ergebnis	-403.758,31	-490.100,00	-392.730,39	97.369,61
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	64.839,96	66.200,00	66.026,33	173,67
=	Ergebnis	-468.598,27	-556.300,00	-458.756,72	97.543,28

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	59,95	500,00	0,00	500,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59,95	500,00	0,00	500,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-59,95	-500,00	0,00	500,00

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
Sonstige Investitionen					
	7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	59,95	500,00	0,00	500,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59,95	500,00	0,00	500,00
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-59,95	-500,00	0,00	500,00
=	Saldo Investitionstätigkeit	-59,95	-500,00	0,00	500,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Gebühren aus der Übernahme einer Kommunalbürgschaft zugunsten der Stadtwerke Herford GmbH kommen dem Kernhaushalt zugute und führen zu Mehrerträgen von knapp 20 T€.

Prüfungsleistungen für die Jahresabschlüsse der Kernverwaltung und der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen und den Gesamtabschluss sind im Jahr 2015 neu ausgeschrieben worden. Im Ergebnis bleiben die sonstigen ordentlichen Aufwendungen hinter der Planung zurück.



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 012

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung und Dienstleistungen im Bereich TUIV

Kurzbeschreibung

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

Ziele

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

Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen, Verträge

Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortliche/r

Fred Hellmann

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.997,00	2.800,00	4.818,00	2.018,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.910,92	12.000,00	18.138,31	6.138,31
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.043,00	2.000,00	7.117,07	5.117,07
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	127,76	127,76
= Ordentliche Erträge	21.950,92	16.800,00	30.201,14	13.401,14
- Personalaufwendungen	154.918,11	170.600,00	156.574,76	14.025,24
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.118,96	380.500,00	389.729,07	-9.229,07
- Bilanzielle Abschreibungen	6.935,00	8.500,00	8.953,00	-453,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	433.458,54	448.300,00	430.154,45	18.145,55
= Ordentliche Aufwendungen	950.430,61	1.007.900,00	985.411,28	22.488,72
= Ordentliches Ergebnis	-928.479,69	-991.100,00	-955.210,14	35.889,86
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	459.220,70	462.900,00	457.359,16	-5.540,84
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	2.829,90	2.900,00	3.047,54	-147,54
= Ergebnis	-472.088,89	-531.100,00	-500.898,52	30.201,48

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	800,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	584,40	0,00	127,76	127,76
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.384,40	0,00	127,76	127,76
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	15.000,50	20.600,00	36.102,84	-15.502,84
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,50	20.600,00	36.102,84	-15.502,84
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.616,10	-20.600,00	-35.975,08	-15.375,08

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
A09001007 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €				
6814000 Inv.-Zuwend. v. son. öff. Bereich	800,00	0,00	0,00	0,00
6831001 EZ Veräußer. bewegl. Verm. / Auf	584,40	0,00	127,76	127,76
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.384,40	0,00	127,76	127,76
7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	11.805,27	10.000,00	15.671,93	-5.671,93
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.805,27	10.000,00	15.671,93	-5.671,93
= Saldo A09001007	-10.420,87	-10.000,00	-15.544,17	-5.544,17
Sonstige Investitionen				
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	3.195,23	10.600,00	20.430,91	-9.830,91
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.195,23	10.600,00	20.430,91	-9.830,91

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-3.195,23	-10.600,00	-20.430,91	-9.830,91
	Saldo Investitionstätigkeit	-13.616,10	-20.600,00	-35.975,08	-15.375,08

Erläuterungen zum Teilergebnis

Kostenerstattungen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen und sonstiger Dritter fallen höher aus als geplant.

Durch bauliche Veränderungen im Rahmen von Brandschutzmaßnahmen im Rathaus ist die Beschaffung von Büromobiliar gegenüber der Planung in größerem Umfang erfolgt. Dies erhöht die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entsprechend. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind dagegen gemindert durch den Entfall von Mietzahlungen an die Servicebetriebe Hiddenhausen für das Objekt „Rathausstraße 3“. In diesem Objekt werden seit Beginn des Jahres 2016 Flüchtlinge untergebracht. Erstattungen an die Servicebetriebe für den bereitgestellten Wohnraum werden daher abweichend von der Planung als Transferaufwendungen im Produkt 005 313 001 „Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG“ abgebildet.



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 013

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Versicherungsangelegenheiten

Kurzbeschreibung

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

Ziele

Gewährleistung von Versicherungsschutz in allen Bereichen

Auftragsgrundlage

Verträge

Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

Zielgruppe/n

Alle Organisationseinheiten, EinwohnerInnen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortliche/r

Alina Jopp

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.932,56	42.500,00	44.146,90	1.646,90
=	Ordentliche Erträge	42.932,56	42.500,00	44.146,90	1.646,90
-	Personalaufwendungen	7.171,20	7.700,00	7.517,17	182,83
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.085,42	113.500,00	118.502,54	-5.002,54
=	Ordentliche Aufwendungen	118.256,62	121.200,00	126.019,71	-4.819,71
=	Ordentliches Ergebnis	-75.324,06	-78.700,00	-81.872,81	-3.172,81
+	Erträge aus internen Leistungsbez.	68.004,85	70.900,00	74.147,90	3.247,90
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.002,09	1.000,00	1.010,11	-10,11
=	Ergebnis	-8.321,30	-8.800,00	-8.735,02	64,98



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

Kurzbeschreibung

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

Ziele

Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushaltes

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

Budgetverantwortliche/r

Andreas Frenzel

Zielgruppe/n

Abgabepflichtige

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortliche/r

Anja Wittemeier, Christine Zingler

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45,00	100,00	72,00	-28,00
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.352,09	2.200,00	2.088,19	-111,81
=	Ordentliche Erträge	2.397,09	2.300,00	2.160,19	-139,81
-	Personalaufwendungen	101.158,55	102.100,00	96.297,21	5.802,79
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.210,88	0,00	5.251,36	-5.251,36
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	322,20	600,00	704,87	-104,87
=	Ordentliche Aufwendungen	106.691,63	102.700,00	102.253,44	446,56
=	Ordentliches Ergebnis	-104.294,54	-100.400,00	-100.093,25	306,75
+	Erträge aus internen Leistungsbez.	43.075,51	33.300,00	42.720,87	9.420,87
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	14.175,80	14.400,00	14.441,50	-41,50
=	Ergebnis	-75.394,83	-81.500,00	-71.813,88	9.686,12



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 016

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Bereitstellung von Grundstücken

Kurzbeschreibung

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

Ziele

Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge

Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortliche/r

Alexander Graf

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.495,25	10.500,00	10.185,93	-314,07
+ Sonstige ordentliche Erträge	30.357,56	10.000,00	0,00	-10.000,00
= Ordentliche Erträge	40.852,81	20.500,00	10.185,93	-10.314,07
- Personalaufwendungen	53.328,40	54.600,00	53.628,16	971,84
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.704,70	3.700,00	2.884,07	815,93
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.706,73	56.400,00	53.982,70	2.417,30
= Ordentliche Aufwendungen	110.739,83	114.700,00	110.494,93	4.205,07
= Ordentliches Ergebnis	-69.887,02	-94.200,00	-100.309,00	-6.109,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	6.954,37	7.200,00	7.072,10	127,90
= Ergebnis	-76.841,39	-101.400,00	-107.381,10	-5.981,10

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	111.527,56	50.000,00	0,00	-50.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	111.527,56	50.000,00	0,00	-50.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	111.527,56	50.000,00	0,00	-50.000,00

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
V09001001 Veräußerung Grundstücke				
6821001 EZ Veräuß. Grundstücke/Auftrag	111.527,56	50.000,00	0,00	-50.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	111.527,56	50.000,00	0,00	-50.000,00
= Saldo V09001001	111.527,56	50.000,00	0,00	-50.000,00
Saldo Investitionstätigkeit	111.527,56	50.000,00	0,00	-50.000,00

Produktbereich
Sicherheit und Ordnung

HIDDENHAUSEN

NKF

**Kurzbeschreibung**

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.248,07	52.900,00	71.065,60	18.165,60
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.651,16	148.500,00	177.616,90	29.116,90
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.667,82	6.200,00	5.997,51	-202,49
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.385,93	11.800,00	10.920,79	-879,21
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.138,40	2.400,00	1.390,50	-1.009,50
= Ordentliche Erträge	246.091,38	221.800,00	266.991,30	45.191,30
- Personalaufwendungen	563.775,00	577.300,00	574.870,79	2.429,21
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.054,76	194.800,00	202.386,83	-7.586,83
- Bilanzielle Abschreibungen	102.338,00	131.000,00	135.303,00	-4.303,00
- Transferaufwendungen	1.328,18	1.200,00	1.439,48	-239,48
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	204.756,94	198.300,00	217.509,22	-19.209,22
= Ordentliche Aufwendungen	1.040.252,88	1.102.600,00	1.131.509,32	-28.909,32
= Ordentliches Ergebnis	-794.161,50	-880.800,00	-864.518,02	16.281,98
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	5.412,50	5.200,00	11.520,18	6.320,18
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	87.831,94	89.200,00	89.675,28	-475,28
= Ergebnis	-876.580,94	-964.800,00	-942.673,12	22.126,88

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	32.778,89	34.000,00	33.271,97	-728,03
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.123,45	0,00	5.431,50	5.431,50
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.902,34	34.000,00	38.703,47	4.703,47
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	839.735,28	269.300,00	71.999,54	197.300,46
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	839.735,28	269.300,00	71.999,54	197.300,46
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-793.832,94	-235.300,00	-33.296,07	202.003,93

Erläuterungen zum Teilergebnis

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

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

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



Produktbereich 002
Produktgruppe 121
Produkt 001

Sicherheit und Ordnung
Statistik und Wahlen
Statistik und Wahlen

Kurzbeschreibung

- Vorbereitung und Durchführung von Wahlen
- Erhebung der Landwirtschaftsstatistik

Ziele

Korrekte Durchführung von Wahlen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Landwirtschaftliche Betriebe

Gremien

Wahlausschuss, Wahlprüfungsausschuss, Rat

Produktverantwortliche/r

Inge Beeskau

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.832,29	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliche Erträge	18.832,29	0,00	0,00	0,00
-	Personalaufwendungen	9.238,23	10.300,00	8.913,50	1.386,50
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.070,80	600,00	52,55	547,45
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.135,76	1.000,00	880,24	119,76
=	Ordentliche Aufwendungen	28.444,79	11.900,00	9.846,29	2.053,71
=	Ordentliches Ergebnis	-9.612,50	-11.900,00	-9.846,29	2.053,71
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.492,70	1.200,00	1.574,81	-374,81
=	Ergebnis	-11.105,20	-13.100,00	-11.421,10	1.678,90



Produktbereich 002
Produktgruppe 122
Produkt 001

Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten
Ordnungsbehördliche Maßnahmen

Kurzbeschreibung

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

Ziele

Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit
Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Gewerbebetriebe

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

Produktverantwortliche/r

Inge Beeskau

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.070,00	4.300,00	6.998,66	2.698,66
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.018,22	2.700,00	2.969,42	269,42
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.987,51	2.000,00	585,00	-1.415,00
= Ordentliche Erträge	11.075,73	9.000,00	10.553,08	1.553,08
- Personalaufwendungen	67.965,82	67.700,00	78.505,70	-10.805,70
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.034,61	27.500,00	20.992,27	6.507,73
- Bilanzielle Abschreibungen	99,00	600,00	98,00	502,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.942,77	7.300,00	5.005,53	2.294,47
= Ordentliche Aufwendungen	97.042,20	103.100,00	104.601,50	-1.501,50
= Ordentliches Ergebnis	-85.966,47	-94.100,00	-94.048,42	51,58
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	6.049,68	6.049,68
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	12.418,89	12.600,00	12.305,88	294,12
= Ergebnis	-98.385,36	-106.700,00	-100.304,62	6.395,38

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	309,20	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	309,20	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-309,20	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
Sonstige Investitionen				
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	309,20	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	309,20	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-309,20	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-309,20	0,00	0,00	0,00



Produktbereich 002
Produktgruppe 122
Produkt 002

Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten
Gewerbe- und Gaststättenwesen

Kurzbeschreibung

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

Ziele

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

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, juristische Personen des öffentlichen Rechts und des Privatrechts

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

Produktverantwortliche/r

Inge Beeskau

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.175,00	8.200,00	9.731,25	1.531,25
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	275,02	0,00	0,00	0,00
+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00
=	Ordentliche Erträge	7.450,02	8.300,00	9.731,25	1.431,25
-	Personalaufwendungen	39.655,38	40.300,00	42.941,36	-2.641,36
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.805,97	13.700,00	23.441,49	-9.741,49
-	Bilanzielle Abschreibungen	444,00	400,00	445,00	-45,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	920,60	1.200,00	624,01	575,99
=	Ordentliche Aufwendungen	60.825,95	55.600,00	67.451,86	-11.851,86
=	Ordentliches Ergebnis	-53.375,93	-47.300,00	-57.720,61	-10.420,61
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.606,35	4.500,00	4.773,78	-273,78
=	Ergebnis	-57.982,28	-51.800,00	-62.494,39	-10.694,39

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.500,00	0,00	4.500,00

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
A09002001 Softwarelizenzen					
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00
=	Saldo A09002001	0,00	-4.500,00	0,00	4.500,00
=	Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-4.500,00	0,00	4.500,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Aufwendungen für eine Personalgestellung durch Dritte fielen gegenüber der Planung höher aus. In der Planung waren die Aufwendungen nur für 8 Monate berücksichtigt, die Personalgestellung erfolgte jedoch während des gesamten Jahres 2016. Darüber hinaus sind höhere Kosten für Einsätze des Bauhofs für Einsätze bei Veranstaltungen angefallen.



Produktbereich 002
Produktgruppe 122
Produkt 003

Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten
Einwohnerangelegenheiten

Kurzbeschreibung

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

Ziele

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

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

Produktverantwortliche/r

Heike Tempelmeier

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.718,64	100.000,00	105.938,08	5.938,08
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.050,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	150,00	300,00	805,50	505,50
= Ordentliche Erträge	95.918,64	100.300,00	106.743,58	6.443,58
- Personalaufwendungen	223.416,58	251.000,00	224.334,70	26.665,30
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.374,57	74.300,00	74.955,03	-655,03
- Bilanzielle Abschreibungen	412,00	800,00	2.286,00	-1.486,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.427,79	7.800,00	2.648,58	5.151,42
= Ordentliche Aufwendungen	297.630,94	333.900,00	304.224,31	29.675,69
= Ordentliches Ergebnis	-201.712,30	-233.600,00	-197.480,73	36.119,27
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	5.362,50	5.200,00	5.470,50	270,50
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	41.191,20	42.700,00	41.850,82	849,18
= Ergebnis	-237.541,00	-271.100,00	-233.861,05	37.238,95

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	6.128,50	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.128,50	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.128,50	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
A09002003 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €				
7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	6.128,50	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.128,50	0,00	0,00	0,00
= Saldo A09002003	-6.128,50	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-6.128,50	0,00	0,00	0,00



Produktbereich 002
Produktgruppe 122
Produkt 004

Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten
Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Kurzbeschreibung

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

Ziele

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

Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

Produktverantwortliche/r

Susanne Pohlmann, Petra Wittenberg-Knopff

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.621,00	14.000,00	12.147,00	-1.853,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.181,00	2.300,00	1.527,00	-773,00
=	Ordentliche Erträge	13.802,00	16.300,00	13.674,00	-2.626,00
-	Personalaufwendungen	104.655,45	101.000,00	108.994,03	-7.994,03
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	803,87	2.000,00	1.641,64	358,36
-	Bilanzielle Abschreibungen	1.824,00	1.800,00	1.825,00	-25,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.652,77	5.200,00	4.220,95	979,05
=	Ordentliche Aufwendungen	110.936,09	110.000,00	116.681,62	-6.681,62
=	Ordentliches Ergebnis	-97.134,09	-93.700,00	-103.007,62	-9.307,62
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	13.920,58	14.400,00	14.139,63	260,37
=	Ergebnis	-111.054,67	-108.100,00	-117.147,25	-9.047,25



Produktbereich 002
Produktgruppe 126
Produkt 001

Sicherheit und Ordnung
Brandschutz
Feuerwehr

Kurzbeschreibung

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

Ziele

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

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Satzungen

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

Produktverantwortliche/r

Susanne Vollmer

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.248,07	52.900,00	71.065,60	18.165,60
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.316,52	20.000,00	41.201,91	21.201,91
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.143,58	1.200,00	1.495,09	295,09
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.713,64	5.000,00	4.080,79	-919,21
+	Sonstige ordentliche Erträge	0,89	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliche Erträge	89.422,70	79.100,00	117.843,39	38.743,39
-	Personalaufwendungen	38.774,75	36.400,00	40.136,93	-3.736,93
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.767,67	76.500,00	80.050,20	-3.550,20
-	Bilanzielle Abschreibungen	99.381,00	127.200,00	130.472,00	-3.272,00
-	Transferaufwendungen	1.328,18	1.200,00	1.439,48	-239,48
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.419,54	173.100,00	199.421,73	-26.321,73
=	Ordentliche Aufwendungen	362.671,14	414.400,00	451.520,34	-37.120,34
=	Ordentliches Ergebnis	-273.248,44	-335.300,00	-333.676,95	1.623,05
+	Erträge aus internen Leistungsbez.	50,00	0,00	0,00	0,00
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	5.471,64	5.100,00	6.509,41	-1.409,41
=	Ergebnis	-278.670,08	-340.400,00	-340.186,36	213,64

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	32.778,89	34.000,00	33.271,97	-728,03
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.123,45	0,00	5.431,50	5.431,50
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.902,34	34.000,00	38.703,47	4.703,47
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	833.297,58	264.800,00	71.999,54	192.800,46
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	833.297,58	264.800,00	71.999,54	192.800,46
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-787.395,24	-230.800,00	-33.296,07	197.503,93

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
A03002001 Feuerwehrfahrzeuge					
	6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	32.778,89	34.000,00	32.669,31	-1.330,69
	6831001 EZ Veräußer. beweg. Verm. / Auf	13.123,45	0,00	5.431,50	5.431,50
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.902,34	34.000,00	38.100,81	4.100,81
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	750.615,12	210.000,00	29.880,78	180.119,22
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	750.615,12	210.000,00	29.880,78	180.119,22
=	Saldo A03002001	-704.712,78	-176.000,00	8.220,03	184.220,03
A08002001 Bewegliches Vermögen					
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	46.881,96	20.500,00	6.754,35	13.745,65

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.881,96	20.500,00	6.754,35	13.745,65
=	Saldo A08002001	-46.881,96	-20.500,00	-6.754,35	13.745,65
A09002002 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €					
	6812001 Zuweisung v. Gemeinden/Auftrag	0,00	0,00	602,66	602,66
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	602,66	602,66
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	34.317,78	24.300,00	19.121,81	5.178,19
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.317,78	24.300,00	19.121,81	5.178,19
=	Saldo A09002002	-34.317,78	-24.300,00	-18.519,15	5.780,85
Sonstige Investitionen					
	7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	1.482,72	10.000,00	16.242,60	-6.242,60
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.482,72	10.000,00	16.242,60	-6.242,60
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1.482,72	-10.000,00	-16.242,60	-6.242,60
	Saldo Investitionstätigkeit	-787.395,24	-230.800,00	-33.296,07	197.503,93

Erläuterungen zum Teilergebnis

Eine gestiegene Anzahl von Feuerwehreinsätzen erhöht die Gebührenerträge und die Einsatzentschädigungen für die Feuerwehrleute. Angepasst wurde auch der Stundensatz der Einsatzentschädigung.



Produktbereich 002
Produktgruppe 126
Produkt 002

Sicherheit und Ordnung
Brandschutz
Brandschutz

Kurzbeschreibung

- Brandverhütungsschauen
- Brandschutzerziehung und -aufklärung

Ziele

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

Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Zielgruppe/n

Gewerbebetriebe, EinwohnerInnen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

Produktverantwortliche/r

Susanne Vollmer

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.750,00	2.000,00	1.600,00	-400,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	6,00	6,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.840,00	6.800,00	6.840,00	40,00
= Ordentliche Erträge	9.590,00	8.800,00	8.446,00	-354,00
- Personalaufwendungen	80.068,79	70.600,00	71.044,57	-444,57
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197,27	200,00	1.253,65	-1.053,65
- Bilanzielle Abschreibungen	178,00	200,00	177,00	23,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.257,71	2.700,00	4.708,18	-2.008,18
= Ordentliche Aufwendungen	82.701,77	73.700,00	77.183,40	-3.483,40
= Ordentliches Ergebnis	-73.111,77	-64.900,00	-68.737,40	-3.837,40
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	8.730,58	8.700,00	8.520,95	179,05
= Ergebnis	-81.842,35	-73.600,00	-77.258,35	-3.658,35

Produktbereich
Schulträgeraufgaben



**Kurzbeschreibung**

Schulische Einrichtungen und Schülerbeförderung

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	994.085,96	950.900,00	1.043.482,70	92.582,70
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	254.249,09	215.000,00	260.064,00	45.064,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.791,77	10.600,00	25.028,02	14.428,02
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	193.273,86	201.700,00	177.619,71	-24.080,29
=	Ordentliche Erträge	1.466.400,68	1.378.200,00	1.506.194,43	127.994,43
-	Personalaufwendungen	313.344,74	332.900,00	317.322,56	15.577,44
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.182.042,72	2.120.900,00	2.207.317,75	-86.417,75
-	Bilanzielle Abschreibungen	77.563,00	64.900,00	76.513,00	-11.613,00
-	Transferaufwendungen	4.492,71	7.500,00	1.621,20	5.878,80
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.463.447,37	2.438.700,00	2.472.954,92	-34.254,92
=	Ordentliche Aufwendungen	5.040.890,54	4.964.900,00	5.075.729,43	-110.829,43
=	Ordentliches Ergebnis	-3.574.489,86	-3.586.700,00	-3.569.535,00	17.165,00
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	12.442,67	12.800,00	12.954,99	-154,99
=	Ergebnis	-3.586.932,53	-3.599.500,00	-3.582.489,99	17.010,01

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	4.080,00	0,00	0,00	0,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.080,00	0,00	0,00	0,00
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	124.485,73	67.700,00	60.720,52	6.979,48
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	124.485,73	67.700,00	60.720,52	6.979,48
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-120.405,73	-67.700,00	-60.720,52	6.979,48

Erläuterungen zum Teilergebnis

Wesentliche Ertragspositionen stellen die Schulpauschale, Elternbeiträge und Zuwendungen des Landes NRW für Betreuungsleistungen im Rahmen des offenen Ganztags dar. Weitere Erträge werden durch Zuschüsse des Kreises Herford für die Betriebskosten der Wittekindschule und Erstattungen anderer Kommunen für die Fahrtkosten von Schülern der Integrationsklassen erzielt.

Die Aufwandsseite wird überwiegend beeinflusst durch die Vergütung von Leistungen der Servicebetriebe Hiddenhausen, Erstattungen an die AWO für Betreuungsleistungen im Rahmen des offenen Ganztags, Schülerbeförderungskosten sowie Schülerunfall- und Inventarversicherungen.



Produktbereich 003
Produktgruppe 211
Produkt 001

Schulträgeraufgaben
Grundschulen
Grundschulen

Kurzbeschreibung

Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Daseinsvorsorge

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Zielgruppe/n

- SchülerInnen
- Vereine und Einrichtungen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Jan Westerhold

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	743.164,41	703.500,00	757.628,04	54.128,04
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	254.249,09	215.000,00	260.064,00	45.064,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.190,74	1.500,00	21.459,86	19.959,86
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.985,96	162.800,00	160.244,18	-2.555,82
= Ordentliche Erträge	1.187.590,20	1.082.800,00	1.199.396,08	116.596,08
- Personalaufwendungen	169.170,67	185.000,00	170.475,67	14.524,33
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.526.847,18	1.463.950,00	1.550.246,04	-86.296,04
- Bilanzielle Abschreibungen	30.606,00	30.400,00	32.565,00	-2.165,00
- Transferaufwendungen	1.081,31	3.750,00	934,60	2.815,40
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.271.347,84	1.258.000,00	1.275.595,77	-17.595,77
= Ordentliche Aufwendungen	2.999.053,00	2.941.100,00	3.029.817,08	-88.717,08
= Ordentliches Ergebnis	-1.811.462,80	-1.858.300,00	-1.830.421,00	27.879,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	5.239,98	5.300,00	5.513,22	-213,22
= Ergebnis	-1.816.702,78	-1.863.600,00	-1.835.934,22	27.665,78

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	28.912,24	17.200,00	18.750,59	-1.550,59
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.912,24	17.200,00	18.750,59	-1.550,59
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.912,24	-17.200,00	-18.750,59	-1.550,59

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
A09003001 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €				
7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	20.739,20	7.000,00	5.920,73	1.079,27
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.739,20	7.000,00	5.920,73	1.079,27
= Saldo A09003001	-20.739,20	-7.000,00	-5.920,73	1.079,27
A09003200 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €, Schulbudget Paul-Maar-Schule				
7831020 AZ Erwerb Vermögen über 410 €	1.499,00	2.300,00	2.210,38	89,62
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.499,00	2.300,00	2.210,38	89,62
= Saldo A09003200	-1.499,00	-2.300,00	-2.210,38	89,62
A09003300 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €, Schulbudget GS Regenbogen				
7831030 AZ Erwerb Vermögen über 410 €	1.693,70	1.700,00	0,00	1.700,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.693,70	1.700,00	0,00	1.700,00
= Saldo A09003300	-1.693,70	-1.700,00	0,00	1.700,00
A09003600 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 € GS Sundern				
7831060 AZ Erwerb Vermögen über 410 €	442,55	700,00	1.924,23	-1.224,23
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	442,55	700,00	1.924,23	-1.224,23

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
=	Saldo A09003600	-442,55	-700,00	-1.924,23	-1.224,23
Sonstige Investitionen					
	7832995 GWG 60-410 € Paul-Maar-Schule	174,91	2.400,00	4.276,12	-1.876,12
	7832996 GWG 60-410 € GS Sundern	434,92	800,00	750,24	49,76
	7832998 GWG 60-410 € GS Regenbogen	2.359,34	1.800,00	1.669,00	131,00
	7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	1.568,62	500,00	1.999,89	-1.499,89
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.537,79	5.500,00	8.695,25	-3.195,25
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-4.537,79	-5.500,00	-8.695,25	-3.195,25
	Saldo Investitionstätigkeit	-28.912,24	-17.200,00	-18.750,59	-1.550,59

Erläuterungen zum Teilergebnis

Weiter steigende Schülerzahlen bei der Betreuung im Rahmen des Offenen Ganztags führen zu höheren Erträgen aus Zuweisungen des Landes und Elternbeiträgen. Gleichzeitig fallen aber auch die Betriebskosten für den Offenen Ganztags und die Randstundenbetreuung höher aus.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen beeinflussen höhere Geschäftsaufwendungen für die Schulbudgets und gestiegene Beiträge für die Schülerhaftpflichtversicherung das Ergebnis.



Produktbereich 003
Produktgruppe 218
Produkt 001

Schulträgeraufgaben
Gesamtschulen
Gesamtschule

Kurzbeschreibung

- Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln

Ziele

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

Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Zielgruppe/n

SchülerInnen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Jan Westerhold

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250.921,55	247.400,00	259.997,18	12.597,18
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.579,07	8.500,00	3.546,32	-4.953,68
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	576,85	800,00	2.871,23	2.071,23
=	Ordentliche Erträge	260.077,47	256.700,00	266.414,73	9.714,73
-	Personalaufwendungen	121.784,42	125.000,00	128.078,67	-3.078,67
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.663,38	171.450,00	116.019,76	55.430,24
-	Bilanzielle Abschreibungen	46.957,00	34.500,00	43.948,00	-9.448,00
-	Transferaufwendungen	3.117,40	3.750,00	350,60	3.399,40
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.184.083,18	1.177.300,00	1.195.153,43	-17.853,43
=	Ordentliche Aufwendungen	1.496.605,38	1.512.000,00	1.483.550,46	28.449,54
=	Ordentliches Ergebnis	-1.236.527,91	-1.255.300,00	-1.217.135,73	38.164,27
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.130,09	4.300,00	4.311,69	-11,69
=	Ergebnis	-1.240.658,00	-1.259.600,00	-1.221.447,42	38.152,58

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	4.080,00	0,00	0,00	0,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.080,00	0,00	0,00	0,00
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	95.573,49	50.500,00	41.969,93	8.530,07
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.573,49	50.500,00	41.969,93	8.530,07
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-91.493,49	-50.500,00	-41.969,93	8.530,07

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
A09003002 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €					
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	3.592,76	4.000,00	13.384,69	-9.384,69
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.592,76	4.000,00	13.384,69	-9.384,69
=	Saldo A09003002	-3.592,76	-4.000,00	-13.384,69	-9.384,69
A09003700 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €, Schulbudget OPG					
	7831070 AZ Erwerb Vermögen über 410 €	35.445,49	13.000,00	16.444,79	-3.444,79
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.445,49	13.000,00	16.444,79	-3.444,79
=	Saldo A09003700	-35.445,49	-13.000,00	-16.444,79	-3.444,79
A13003001 Bestuhlung Aula OPG					
	6817000 Inv. zuwend. v. priv. Unternehmen	4.080,00	0,00	0,00	0,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.080,00	0,00	0,00	0,00
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	30.114,38	0,00	0,00	0,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.114,38	0,00	0,00	0,00
=	Saldo A13003001	-26.034,38	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
A15003001 Mobiliar Inklusion Mittelstufenhaus					
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	7.801,64	0,00	0,00	0,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.801,64	0,00	0,00	0,00
=	Saldo A15003001	-7.801,64	0,00	0,00	0,00
A15003002 Mobiliar Kunsträume Mittelstufenhaus					
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00
=	Saldo A15003002	0,00	-18.500,00	0,00	18.500,00
Sonstige Investitionen					
	7832997 GWG 60-410 € OPG	18.419,22	13.000,00	12.140,45	859,55
	7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	200,00	2.000,00	0,00	2.000,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.619,22	15.000,00	12.140,45	2.859,55
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-18.619,22	-15.000,00	-12.140,45	2.859,55
	Saldo Investitionstätigkeit	-91.493,49	-50.500,00	-41.969,93	8.530,07

Erläuterungen zum Teilergebnis

Der Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung ist im Bereich der Schulen nicht in der veranschlagten Höhe erfolgt. Die nicht ausgeschöpften Ermächtigungen bewegen sich innerhalb gesonderter Schulbudgets und sind entsprechend der Dienstanweisung über Art, Umfang und Dauer von Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 Abs. 1 GemHVO NRW vom 07.05.2013 in das Haushaltsjahr 2017 übertragen worden.



Produktbereich 003
Produktgruppe 241
Produkt 001

Schulträgeraufgaben
Schülerbeförderung
Schülerbeförderung

Kurzbeschreibung

Bearbeitung, Berechnung und Auszahlung von Schülerbeförderungskosten

Ziele

Gewährleistung des Bildungsanspruches

Auftragsgrundlage

Landesverordnungen, Ratsbeschluss

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Zielgruppe/n

SchülerInnen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Jan Westerhold

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	25.857,48	25.857,48
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.711,05	38.100,00	14.504,30	-23.595,70
= Ordentliche Erträge	18.711,05	38.200,00	40.361,78	2.161,78
- Personalaufwendungen	9.775,65	10.300,00	7.092,87	3.207,13
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	496.796,16	470.500,00	527.749,95	-57.249,95
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	400,00	231,00	169,00
= Ordentliche Aufwendungen	506.571,81	481.200,00	535.073,82	-53.873,82
= Ordentliches Ergebnis	-487.860,76	-443.000,00	-494.712,04	-51.712,04
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.508,09	1.600,00	1.535,36	64,64
= Ergebnis	-489.368,85	-444.600,00	-496.247,40	-51.647,40

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion führt zu höheren Erträgen aus Zuweisungen des Landes.

Kostenerstattungen anderer Kommunen für die Beschulung auswärtiger Kinder in den Integrationsklassen der GS Regenbogen und der OPG sind in geringerer Höhe angefallen als veranschlagt. Gestiegene Ticketpreise im ÖPNV und die Einrichtung einer integrativen Lerngruppe an der OPG sind ursächlich für die Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.



Produktbereich 003
Produktgruppe 243
Produkt 001

Schulträgeraufgaben
Sonstige schulische Aufgaben
Zentrale schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

Kurzbeschreibung

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

Ziele

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

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Zielgruppe/n

SchülerInnen, Eltern, SchülerInnen mit besonderem Förderbedarf

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Jan Westerhold

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21,96	500,00	21,84	-478,16
= Ordentliche Erträge	21,96	500,00	21,84	-478,16
- Personalaufwendungen	12.614,00	12.600,00	11.675,35	924,65
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.736,00	15.000,00	13.302,00	1.698,00
- Transferaufwendungen	294,00	0,00	336,00	-336,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.016,35	3.000,00	1.974,72	1.025,28
= Ordentliche Aufwendungen	38.660,35	30.600,00	27.288,07	3.311,93
= Ordentliches Ergebnis	-38.638,39	-30.100,00	-27.266,23	2.833,77
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.564,51	1.600,00	1.594,72	5,28
= Ergebnis	-40.202,90	-31.700,00	-28.860,95	2.839,05

Produktbereich
Kultur und Wissenschaft

HIDDENHAUSEN

NKF

**Kurzbeschreibung**

Bereitstellung von kulturellen Einrichtungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.025,20	11.700,00	12.502,00	802,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.283,00	3.500,00	4.224,00	724,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.257,29	44.500,00	25.450,94	-19.049,06
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.631,00	0,00	1.500,00	1.500,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.710,50	3.000,00	3.617,27	617,27
= Ordentliche Erträge	107.906,99	62.700,00	47.294,21	-15.405,79
- Personalaufwendungen	165.584,84	172.400,00	166.183,38	6.216,62
- Versorgungsaufwendungen	0,00	6.700,00	0,00	6.700,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.441,35	143.800,00	121.493,53	22.306,47
- Bilanzielle Abschreibungen	3.997,00	6.200,00	4.940,00	1.260,00
- Transferaufwendungen	130.593,41	136.500,00	114.194,20	22.305,80
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.351,15	49.900,00	53.974,58	-4.074,58
= Ordentliche Aufwendungen	500.967,75	515.500,00	460.785,69	54.714,31
= Ordentliches Ergebnis	-393.060,76	-452.800,00	-413.491,48	39.308,52
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	1.000,00	0,00	600,00	600,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	23.996,52	23.100,00	18.303,62	4.796,38
= Ergebnis	-416.057,28	-475.900,00	-431.195,10	44.704,90

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	12.021,72	8.500,00	7.660,29	839,71
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.021,72	8.500,00	7.660,29	839,71
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.021,72	-8.500,00	-7.660,29	839,71



Produktbereich 004
Produktgruppe 263
Produkt 001

Kultur und Wissenschaft
Musikschulen
Musik- und Volkshochschulen

Kurzbeschreibung

Finanzielle Beteiligung an der Musikschule Herford sowie an der Volkshochschule im Kreis Herford

Ziele

Flächendeckende Grundversorgung mit einem differenzierten Zielgruppenangebot

Auftragsgrundlage

Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Jan Westerhold

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Personalaufwendungen	2.444,02	2.600,00	1.773,25	826,75
- Versorgungsaufwendungen	0,00	6.700,00	0,00	6.700,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	700,00	0,00	700,00
- Transferaufwendungen	123.446,41	127.000,00	108.121,47	18.878,53
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.073,99	0,00	1.608,00	-1.608,00
= Ordentliche Aufwendungen	126.964,42	137.000,00	111.502,72	25.497,28
= Ordentliches Ergebnis	-126.964,42	-137.000,00	-111.502,72	25.497,28
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	377,03	300,00	383,83	-83,83
= Ergebnis	-127.341,45	-137.300,00	-111.886,55	25.413,45

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500,00	0,00	500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	0,00	500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	500,00

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
Sonstige Investitionen				
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	0,00	500,00	0,00	500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	0,00	500,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-500,00	0,00	500,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	500,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen für den Zweckverband VHS im Kreis Herford in Höhe von 24 T€ mindert die Transferaufwendungen.



Produktbereich 004
Produktgruppe 272
Produkt 001

Kultur und Wissenschaft
Büchereien
Gemeindebücherei

Kurzbeschreibung

- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Medien und Information
- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen und Projekten

Ziele

- Beratung und Information, Förderung des Mediengebrauchs
- Aktuelles, umfangreich vielfältiges, nachfrageorientiertes Medienangebot
- Förderung des Lesens und der Medienkompetenz

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Kinder und Jugendliche, Kitas, Schulen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Ulrike Bleimund

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.200,00	3.200,00	2.124,00	-1.076,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.283,00	3.500,00	4.224,00	724,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.181,59	1.500,00	2.481,74	981,74
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.710,50	3.000,00	3.617,27	617,27
= Ordentliche Erträge	12.375,09	11.200,00	12.447,01	1.247,01
- Personalaufwendungen	100.612,47	100.900,00	100.666,90	233,10
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.112,82	41.400,00	39.814,07	1.585,93
- Bilanzielle Abschreibungen	3.997,00	6.200,00	4.940,00	1.260,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.019,25	44.800,00	46.336,33	-1.536,33
= Ordentliche Aufwendungen	185.741,54	193.300,00	191.757,30	1.542,70
= Ordentliches Ergebnis	-173.366,45	-182.100,00	-179.310,29	2.789,71
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	14.758,71	14.100,00	11.133,28	2.966,72
= Ergebnis	-188.125,16	-196.200,00	-190.443,57	5.756,43

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	12.021,72	8.000,00	7.660,29	339,71
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.021,72	8.000,00	7.660,29	339,71
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.021,72	-8.000,00	-7.660,29	339,71

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
A09004002 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €				
7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	10.757,90	7.000,00	7.241,74	-241,74
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.757,90	7.000,00	7.241,74	-241,74
= Saldo A09004002	-10.757,90	-7.000,00	-7.241,74	-241,74
Sonstige Investitionen				
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	1.263,82	1.000,00	418,55	581,45
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.263,82	1.000,00	418,55	581,45
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1.263,82	-1.000,00	-418,55	581,45
Saldo Investitionstätigkeit	-12.021,72	-8.000,00	-7.660,29	339,71



Produktbereich 004
Produktgruppe 281
Produkt 001

Kultur und Wissenschaft
Heimat- und sonstige Kulturpflege
Kulturveranstaltungen

Kurzbeschreibung

Planung und Abwicklung von Kulturveranstaltungen, Kunstausstellungen, „Kultur in der Provinz“

Ziele

Bereitstellung von vielfältigen kulturellen Angeboten

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Ratsbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Zielgruppe/n

Kulturinteressierte Personen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Christian Grube

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.775,70	43.000,00	22.969,20	-20.030,80
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.631,00	0,00	1.500,00	1.500,00
=	Ordentliche Erträge	86.406,70	43.000,00	24.469,20	-18.530,80
-	Personalaufwendungen	42.822,41	48.200,00	44.686,59	3.513,41
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.024,92	89.200,00	68.987,63	20.212,37
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16,38	900,00	1.285,30	-385,30
=	Ordentliche Aufwendungen	146.863,71	138.300,00	114.959,52	23.340,48
=	Ordentliches Ergebnis	-60.457,01	-95.300,00	-90.490,32	4.809,68
+	Erträge aus internen Leistungsbez.	1.000,00	0,00	600,00	600,00
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	5.501,90	5.700,00	4.328,66	1.371,34
=	Ergebnis	-64.958,91	-101.000,00	-94.218,98	6.781,02

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die vermehrte Durchführung von Kleinkunstveranstaltungen reduziert Erträge und Aufwendungen.



Produktbereich 004 **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe 281 **Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produkt 002 **Kulturförderung**

Kurzbeschreibung

Finanzielle Unterstützung von Projekten der Kulturförderung

Ziele

Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Ratsbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Zielgruppe/n

Vereine, Personen, Personengruppen, kulturelle Einrichtungen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Ulrike Bleimund

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.825,20	8.500,00	10.378,00	1.878,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	9.125,20	8.500,00	10.378,00	1.878,00
- Personalaufwendungen	19.705,94	20.700,00	19.056,64	1.643,36
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.303,61	12.500,00	12.691,83	-191,83
- Transferaufwendungen	7.147,00	9.500,00	6.072,73	3.427,27
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.241,53	4.200,00	4.744,95	-544,95
= Ordentliche Aufwendungen	41.398,08	46.900,00	42.566,15	4.333,85
= Ordentliches Ergebnis	-32.272,88	-38.400,00	-32.188,15	6.211,85
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	3.358,88	3.000,00	2.457,85	542,15
= Ergebnis	-35.631,76	-41.400,00	-34.646,00	6.754,00

Produktbereich
Soziale Leistungen





Kurzbeschreibung

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.500,00	0,00	6.000,00	6.000,00
+ Sonstige Transfererträge	42.932,28	17.500,00	105.385,08	87.885,08
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.383,76	100.000,00	85.915,26	-14.084,74
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	4.500,00	4.000,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	904.825,09	291.400,00	2.287.174,00	1.995.774,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	30,00	0,00	3.219,08	3.219,08
= Ordentliche Erträge	1.060.671,13	409.400,00	2.492.193,42	2.082.793,42
- Personalaufwendungen	159.026,34	134.000,00	210.417,72	-76.417,72
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.137,87	155.400,00	169.618,14	-14.218,14
- Bilanzielle Abschreibungen	1.499,00	2.100,00	1.752,00	348,00
- Transferaufwendungen	984.970,18	482.500,00	2.266.828,59	-1.784.328,59
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	225.130,63	233.100,00	123.627,94	109.472,06
= Ordentliche Aufwendungen	1.603.764,02	1.007.100,00	2.772.244,39	-1.765.144,39
= Ordentliches Ergebnis	-543.092,89	-597.700,00	-280.050,97	317.649,03
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	15.824,48	16.100,00	16.247,11	-147,11
= Ergebnis	-558.917,37	-613.800,00	-296.298,08	317.501,92

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	21.951,82	24.400,00	13.366,17	11.033,83
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.951,82	24.400,00	13.366,17	11.033,83
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.951,82	-24.400,00	-13.366,17	11.033,83



Produktbereich 005
Produktgruppe 311
Produkt 001

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

Kurzbeschreibung

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

Ziele

Sicherstellung des grundlegenden Bedarfs für den Lebensunterhalt

Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Gisela Hering-Bejaoui

Zielgruppe/n

Rentner und erwerbsgeminderte Personen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Christine Kölling

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Sonstige Transfererträge	601,54	500,00	231,62	-268,38
+	Sonstige ordentliche Erträge	30,00	0,00	2.233,03	2.233,03
=	Ordentliche Erträge	631,54	500,00	2.464,65	1.964,65
-	Personalaufwendungen	64.939,71	67.100,00	68.876,36	-1.776,36
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213,01	200,00	0,00	200,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.062,92	800,00	809,12	-9,12
=	Ordentliche Aufwendungen	67.215,64	68.100,00	69.685,48	-1.585,48
=	Ordentliches Ergebnis	-66.584,10	-67.600,00	-67.220,83	379,17
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	8.523,06	8.700,00	8.764,57	-64,57
=	Ergebnis	-75.107,16	-76.300,00	-75.985,40	314,60



Produktbereich 005
Produktgruppe 312
Produkt 001

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

Kurzbeschreibung

Erbringung sozialer Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes

Ziele

Sicherstellung des grundlegenden Bedarfs für den Lebensunterhalt

Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Gisela Hering-Bejaoui

Zielgruppe/n

Erwerbsfähige Personen und deren Angehörige mit Einkommensdefiziten

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

N. N.

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.696,09	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliche Erträge	24.696,09	0,00	0,00	0,00
-	Personalaufwendungen	19.144,39	0,00	0,00	0,00
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.100,15	114.400,00	119.964,28	-5.564,28
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43,95	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliche Aufwendungen	131.288,49	114.400,00	119.964,28	-5.564,28
=	Ordentliches Ergebnis	-106.592,40	-114.400,00	-119.964,28	-5.564,28



Produktbereich 005
Produktgruppe 313
Produkt 001

Soziale Leistungen
Leistungen für Asylbewerber
Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG

Kurzbeschreibung

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

Ziele

Sicherung eines menschenwürdigen Lebens für Berechtigte

Auftragsgrundlage

Bundesgesetz

Budgetverantwortliche/r

Gisela Hering-Bejaoui

Zielgruppe/n

AsylbewerberInnen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Jörg Luttmann

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	0,00	0,00	0,00
+	Sonstige Transfererträge	42.330,74	17.000,00	105.153,46	88.153,46
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	880.129,00	291.400,00	2.287.174,00	1.995.774,00
+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	986,05	986,05
=	Ordentliche Erträge	922.959,74	308.400,00	2.393.313,51	2.084.913,51
-	Personalaufwendungen	45.271,43	36.900,00	106.178,35	-69.278,35
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.842,16	3.600,00	1.599,95	2.000,05
-	Transferaufwendungen	951.609,57	448.500,00	2.234.139,75	-1.785.639,75
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.968,62	1.100,00	15.621,96	-14.521,96
=	Ordentliche Aufwendungen	1.011.691,78	490.100,00	2.357.540,01	-1.867.440,01
=	Ordentliches Ergebnis	-88.732,04	-181.700,00	35.773,50	217.473,50
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.218,75	4.200,00	4.328,83	-128,83
=	Ergebnis	-92.950,79	-185.900,00	31.444,67	217.344,67

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4.056,46	400,00	820,88	-420,88
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.056,46	400,00	820,88	-420,88
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.056,46	-400,00	-820,88	-420,88

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
Sonstige Investitionen					
	7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	4.056,46	400,00	820,88	-420,88
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.056,46	400,00	820,88	-420,88
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-4.056,46	-400,00	-820,88	-420,88
=	Saldo Investitionstätigkeit	-4.056,46	-400,00	-820,88	-420,88

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die Entwicklung der Anzahl zugewiesener Asylbewerber in den Jahren 2015 und 2016 war bei der Haushaltsplanung nicht absehbar. Diese zeigt sich insbesondere an deutlich gestiegenen Sozialleistungen bei den Transferaufwendungen. Im Gegenzug haben sich veränderte Berechnungsmodalitäten bei den Kostenerstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz positiv auf die Ertragslage ausgewirkt. Auch haben sich höhere Erstattungen anderer Träger durch den Wechsel der Anspruchsgrundlage von Leistungsbeziehern ergeben. In Summe verbessert sich das Teilergebnis um 217 T€.



Produktbereich 005 **Soziale Leistungen**
Produktgruppe 315 **Soziale Einrichtungen**
Produkt 001 **Rentenversicherungsangelegenheiten**

Kurzbeschreibung

Aufnahme von Anträgen und Erteilung von Auskünften in Sozialversicherungsangelegenheiten

Ziele

Unterstützung und Betreuung in Sozialversicherungsangelegenheiten

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Gisela Hering-Bejaoui

Produktverantwortliche/r

N. N.

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.681,50	14.900,00	15.055,87	-155,87
= Ordentliche Aufwendungen	29.681,50	14.900,00	15.055,87	-155,87
= Ordentliches Ergebnis	-29.681,50	-14.900,00	-15.055,87	-155,87



Produktbereich 005
Produktgruppe 315
Produkt 002

Soziale Leistungen
Soziale Einrichtungen
Verwaltung von Einrichtungen und Unterkünften

Kurzbeschreibung

Verwaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Ziele

Vermeidung und Beseitigung von Obdachlosigkeit

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Satzungen

Budgetverantwortliche/r

Gisela Hering-Bejaoui

Zielgruppe/n

Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortliche/r

Jörg Luttmann

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	0,00	6.000,00	6.000,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.383,76	100.000,00	85.915,26	-14.084,74
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	4.500,00	4.000,00
=	Ordentliche Erträge	110.883,76	100.500,00	96.415,26	-4.084,74
-	Personalaufwendungen	19.873,07	19.400,00	17.808,08	1.591,92
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.301,05	22.300,00	32.998,04	-10.698,04
-	Bilanzielle Abschreibungen	1.499,00	2.100,00	1.752,00	348,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.528,04	162.600,00	37.536,23	125.063,77
=	Ordentliche Aufwendungen	252.201,16	206.400,00	90.094,35	116.305,65
=	Ordentliches Ergebnis	-141.317,40	-105.900,00	6.320,91	112.220,91
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	2.101,94	2.200,00	2.152,53	47,47
=	Ergebnis	-143.419,34	-108.100,00	4.168,38	112.268,38

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	17.895,36	24.000,00	12.545,29	11.454,71
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.895,36	24.000,00	12.545,29	11.454,71
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.895,36	-24.000,00	-12.545,29	11.454,71

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
A11005001 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €					
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	10.178,63	9.000,00	1.201,19	7.798,81
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.178,63	9.000,00	1.201,19	7.798,81
=	Saldo A11005001	-10.178,63	-9.000,00	-1.201,19	7.798,81
Sonstige Investitionen					
	7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	7.716,73	15.000,00	11.344,10	3.655,90
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.716,73	15.000,00	11.344,10	3.655,90
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-7.716,73	-15.000,00	-11.344,10	3.655,90
=	Saldo Investitionstätigkeit	-17.895,36	-24.000,00	-12.545,29	11.454,71

Erläuterungen zum Teilergebnis

Mieten an die Servicebetriebe Hiddenhausen für Unterkünfte, die von Asylbewerbern mit Leistungsanspruch nach dem Asylbewerberleistungsgesetz bewohnt werden, werden als Transferaufwand über das Produkt „Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG“ abgewickelt. Dies mindert die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.



Produktbereich 005
Produktgruppe 331
Produkt 001

Soziale Leistungen
Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Unterstützung von Senioren

Kurzbeschreibung

- Unterhaltung sowie Förderung von Altentagesstätten
- Pflegeberatung

Ziele

Vielfältiges Leistungsangebot für Senioren

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Gisela Hering-Bejaoui

Zielgruppe/n

Senioren

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Gisela Hering-Bejaoui

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliche Erträge	1.500,00	0,00	0,00	0,00
-	Personalaufwendungen	9.797,74	10.600,00	17.554,93	-6.954,93
-	Transferaufwendungen	33.360,61	34.000,00	32.688,84	1.311,16
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.527,10	68.600,00	69.660,63	-1.060,63
=	Ordentliche Aufwendungen	111.685,45	113.200,00	119.904,40	-6.704,40
=	Ordentliches Ergebnis	-110.185,45	-113.200,00	-119.904,40	-6.704,40
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	980,73	1.000,00	1.001,18	-1,18
=	Ergebnis	-111.166,18	-114.200,00	-120.905,58	-6.705,58

Produktbereich
Kinder-, Jugend- und
Familienhilfe

HIDDENHAUSEN

NKF

**Kurzbeschreibung**

Tageseinrichtungen für Kinder und Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.593,00	25.500,00	17.930,00	-7.570,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.110,50	6.000,00	1.419,50	-4.580,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	606,91	506,91
= Ordentliche Erträge	18.703,50	31.600,00	19.956,41	-11.643,59
- Personalaufwendungen	161.854,78	142.400,00	138.155,67	4.244,33
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	524.659,62	563.200,00	558.064,30	5.135,70
- Bilanzielle Abschreibungen	27.860,00	34.300,00	29.873,00	4.427,00
- Transferaufwendungen	3.807,50	5.000,00	2.572,00	2.428,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.529,11	87.200,00	86.853,48	346,52
= Ordentliche Aufwendungen	803.711,01	832.100,00	815.518,45	16.581,55
= Ordentliches Ergebnis	-785.007,51	-800.500,00	-795.562,04	4.937,96
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	22.127,54	22.500,00	22.332,12	167,88
= Ergebnis	-807.135,05	-823.000,00	-817.894,16	5.105,84

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	13.481,68	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.481,68	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	27.528,08	74.000,00	56.236,91	17.763,09
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.528,08	74.000,00	56.236,91	17.763,09
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.046,40	-74.000,00	-56.236,91	17.763,09



Produktbereich 006
Produktgruppe 365
Produkt 001

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

Kurzbeschreibung

- Verwaltung von Tageseinrichtungen für Kinder
- Berechnung der Elternbeiträge

Ziele

Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

Budgetverantwortliche/r

Gisela Hering-Bejaoui

Zielgruppe/n

Familien

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Gisela Hering-Bejaoui

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Personalaufwendungen	145.342,68	124.300,00	124.731,89	-431,89
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	406.410,56	420.400,00	412.890,96	7.509,04
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.067,98	34.000,00	32.849,32	1.150,68
= Ordentliche Aufwendungen	585.821,22	578.700,00	570.472,17	8.227,83
= Ordentliches Ergebnis	-585.821,22	-578.700,00	-570.472,17	8.227,83
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	13.721,88	19.800,00	19.442,29	357,71
= Ergebnis	-599.543,10	-598.500,00	-589.914,46	8.585,54



Produktbereich 006
Produktgruppe 366
Produkt 001

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

Kurzbeschreibung

Beschaffung von Betriebsausstattung und Beschäftigungsmaterial

Ziele

Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Zielgruppe/n

Kinder und Jugendliche

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Jan Westerhold

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.110,50	6.000,00	1.419,50	-4.580,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	50,00	-50,00
= Ordentliche Erträge	3.110,50	6.100,00	1.469,50	-4.630,50
- Personalaufwendungen	2.444,02	2.600,00	1.773,25	826,75
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.247,70	15.500,00	12.545,71	2.954,29
- Bilanzielle Abschreibungen	1.196,00	1.800,00	1.103,00	697,00
- Transferaufwendungen	3.807,50	5.000,00	2.572,00	2.428,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.454,39	52.400,00	53.262,96	-862,96
= Ordentliche Aufwendungen	69.149,61	77.300,00	71.256,92	6.043,08
= Ordentliches Ergebnis	-66.039,11	-71.200,00	-69.787,42	1.412,58
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	6.093,53	300,00	586,79	-286,79
= Ergebnis	-72.132,64	-71.500,00	-70.374,21	1.125,79

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.721,94	4.000,00	1.271,96	2.728,04
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.721,94	4.000,00	1.271,96	2.728,04
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.721,94	-4.000,00	-1.271,96	2.728,04

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
A09006002 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €				
7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	596,00	3.000,00	599,00	2.401,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	596,00	3.000,00	599,00	2.401,00
= Saldo A09006002	-596,00	-3.000,00	-599,00	2.401,00
Sonstige Investitionen				
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	1.125,94	1.000,00	672,96	327,04
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.125,94	1.000,00	672,96	327,04
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1.125,94	-1.000,00	-672,96	327,04
Saldo Investitionstätigkeit	-1.721,94	-4.000,00	-1.271,96	2.728,04



Produktbereich 006
Produktgruppe 366
Produkt 002

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Einrichtungen der Jugendarbeit
Kinderspielplätze

Kurzbeschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung öffentlicher Spielflächen

Ziele

Aufrechterhaltung eines verkehrssicheren Zustandes

Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Zielgruppe/n

Kinder bis 14 Jahre

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Jan Westerhold

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.593,00	25.500,00	17.930,00	-7.570,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	556,91	556,91
=	Ordentliche Erträge	15.593,00	25.500,00	18.486,91	-7.013,09
-	Personalaufwendungen	14.068,08	15.500,00	11.650,53	3.849,47
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.001,36	127.300,00	132.627,63	-5.327,63
-	Bilanzielle Abschreibungen	26.664,00	32.500,00	28.770,00	3.730,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6,74	800,00	741,20	58,80
=	Ordentliche Aufwendungen	148.740,18	176.100,00	173.789,36	2.310,64
=	Ordentliches Ergebnis	-133.147,18	-150.600,00	-155.302,45	-4.702,45
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	2.312,13	2.400,00	2.303,04	96,96
=	Ergebnis	-135.459,31	-153.000,00	-157.605,49	-4.605,49

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	13.481,68	0,00	0,00	0,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.481,68	0,00	0,00	0,00
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	25.806,14	70.000,00	54.964,95	15.035,05
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.806,14	70.000,00	54.964,95	15.035,05
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.324,46	-70.000,00	-54.964,95	15.035,05

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
A09006003 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €					
	6817000 Inv. zuwend. v. priv. Unternehmen	13.481,68	0,00	0,00	0,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.481,68	0,00	0,00	0,00
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	2.185,46	70.000,00	54.964,95	15.035,05
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.185,46	70.000,00	54.964,95	15.035,05
=	Saldo A09006003	11.296,22	-70.000,00	-54.964,95	15.035,05
A10006002 Neugestaltung Spielplatz Freiherr-vom-Stein-Str.					
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	23.620,68	0,00	0,00	0,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.620,68	0,00	0,00	0,00
=	Saldo A10006002	-23.620,68	0,00	0,00	0,00
=	Saldo Investitionstätigkeit	-12.324,46	-70.000,00	-54.964,95	15.035,05

Produktbereich
Sportförderung

HIDDENHÄUSEN

NKF



Produktbereich 008
Produktgruppe 421
Produkt 001

Sportförderung
Förderung des Sports
Sportförderung

Kurzbeschreibung

Förderung von Vereinen und Verbänden

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Verträge

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Zielgruppe/n

Vereine, Einwohner/innen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Ulrike Bleimund

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.709,00	35.600,00	36.274,00	674,00
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.427,89	30.000,00	36.859,83	6.859,83
+	Sonstige ordentliche Erträge	0,23	0,00	0,91	0,91
=	Ordentliche Erträge	71.137,12	65.600,00	73.134,74	7.534,74
-	Personalaufwendungen	4.227,76	3.000,00	2.960,54	39,46
-	Transferaufwendungen	84.722,75	97.500,00	84.252,90	13.247,10
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	389.542,23	389.500,00	390.543,91	-1.043,91
=	Ordentliche Aufwendungen	478.492,74	490.000,00	477.757,35	12.242,65
=	Ordentliches Ergebnis	-407.355,62	-424.400,00	-404.622,61	19.777,39
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.101,35	4.000,00	4.454,06	-454,06
=	Ergebnis	-411.456,97	-428.400,00	-409.076,67	19.323,33

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.376,23	0,00	23.834,91	-23.834,91
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.376,23	0,00	23.834,91	-23.834,91
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.376,23	0,00	-23.834,91	-23.834,91

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
I10008002 Weiterleitung Sportpauschale					
	7817001 Investitionszuschüsse priv. Un	0,00	0,00	23.834,91	-23.834,91
	7818002 Weiterleitung Sportpauschale	2.376,23	0,00	0,00	0,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.376,23	0,00	23.834,91	-23.834,91
=	Saldo I10008002	-2.376,23	0,00	-23.834,91	-23.834,91
	Saldo Investitionstätigkeit	-2.376,23	0,00	-23.834,91	-23.834,91

Erläuterungen zum Teilergebnis

Aus den Kurseinnahmen des Gemeindegemeinschaftssportverbandes Hiddenhausen sind gegenüber der Planung höhere Erstattungen an die Gemeinde erfolgt.

Zuschüsse an Sportvereine wurden nicht in der erwarteten Höhe abgerufen.

Produktbereich
Räumliche Planung und
Entwicklung, Geoinformationen

HIDDENHAUSEN

NKF



Produktbereich 009

Produktgruppe 511

Produkt 001

**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geo-
informationen**

Bauleitplanung und städtebauliche Entwicklung

Kurzbeschreibung

- Flächennutzungspläne, Bebauungspläne, städtebauliche Rahmenpläne und Konzepte

Ziele

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

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, GrundstückseigentümerInnen, Gewerbebetriebe, Allgemeinheit

Gremien

Gemeindeentwicklungsausschuss

Produktverantwortliche/r

Torsten Zingler

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.440,48	29.600,00	23.907,14	-5.692,86
=	Ordentliche Erträge	6.440,48	29.600,00	23.907,14	-5.692,86
-	Personalaufwendungen	51.816,08	59.100,00	57.471,49	1.628,51
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72,30	200,00	363,20	-163,20
-	Bilanzielle Abschreibungen	110,00	100,00	111,00	-11,00
-	Transferaufwendungen	254.725,97	270.000,00	266.680,56	3.319,44
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.626,86	77.800,00	66.953,28	10.846,72
=	Ordentliche Aufwendungen	321.351,21	407.200,00	391.579,53	15.620,47
=	Ordentliches Ergebnis	-314.910,73	-377.600,00	-367.672,39	9.927,61
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	6.732,32	6.600,00	6.753,07	-153,07
=	Ergebnis	-321.643,05	-384.200,00	-374.425,46	9.774,54

Produktbereich
Bauen und Wohnen

HIDDENHAUSEN

NKF



Kurzbeschreibung

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.127,00	5.100,00	5.127,00	27,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	1.200,00	550,00	-650,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,00	100,00	0,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	5.332,00	6.400,00	5.677,00	-723,00
- Personalaufwendungen	177.724,17	186.000,00	181.380,90	4.619,10
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.510,36	5.900,00	898,60	5.001,40
- Bilanzielle Abschreibungen	649,00	700,00	649,00	51,00
- Transferaufwendungen	15.869,54	20.900,00	15.194,16	5.705,84
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.569,05	135.500,00	127.874,33	7.625,67
= Ordentliche Aufwendungen	329.322,12	349.000,00	325.996,99	23.003,01
= Ordentliches Ergebnis	-323.990,12	-342.600,00	-320.319,99	22.280,01
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	32.991,87	33.400,00	33.442,35	-42,35
= Ergebnis	-356.981,99	-376.000,00	-353.762,34	22.237,66

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200,00	0,00	200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200,00	0,00	200,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	0,00	200,00



Produktbereich 010
Produktgruppe 521
Produkt 001

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

Kurzbeschreibung

Bearbeitung von Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie Bauvoranfragen

Ziele

Wahrung der bauleitplanerischen Bestimmungen, Planungshoheit, Erschließung

Zielgruppe/n

Bauherren und -frauen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

Gremien

Gemeindeentwicklungsausschuss

Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

Produktverantwortliche/r

Torsten Zingler

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	200,00	550,00	350,00
=	Ordentliche Erträge	200,00	200,00	550,00	350,00
-	Personalaufwendungen	63.046,20	68.700,00	65.878,27	2.821,73
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.179,74	6.900,00	1.981,41	4.918,59
=	Ordentliche Aufwendungen	64.225,94	76.600,00	67.859,68	8.740,32
=	Ordentliches Ergebnis	-64.025,94	-76.400,00	-67.309,68	9.090,32
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	10.207,17	10.200,00	10.384,71	-184,71
=	Ergebnis	-74.233,11	-86.600,00	-77.694,39	8.905,61



Produktbereich 010
Produktgruppe 522
Produkt 001

Bauen und Wohnen
Wohnungsbauförderung
Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung

Kurzbeschreibung

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

Ziele

Verbesserung der Wohnraumversorgung für einkommensschwächere Bevölkerungskreise

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Gisela Hering-Bejaoui

Zielgruppe/n

Wohnungssuchende, Vermieter

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortliche/r

Jörg Luttmann

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
-	Personalaufwendungen	12.522,50	12.800,00	15.212,95	-2.412,95
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32,53	400,00	13,13	386,87
=	Ordentliche Aufwendungen	12.555,03	13.200,00	15.226,08	-2.026,08
=	Ordentliches Ergebnis	-12.555,03	-13.200,00	-15.226,08	-2.026,08
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	9.961,73	10.300,00	10.062,13	237,87
=	Ergebnis	-22.516,76	-23.500,00	-25.288,21	-1.788,21



Produktbereich 010
Produktgruppe 522
Produkt 002

Bauen und Wohnen
Wohnungsbauförderung
Gewährung von Wohngeld

Kurzbeschreibung

Gewährung von Wohngeld als Miet- oder Lastenzuschuss

Ziele

Sicherung von angemessenem und familiengerechtem Wohnraum

Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Gisela Hering-Bejaoui

Zielgruppe/n

Einkommensschwache

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Thomas Eilhard

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Personalaufwendungen	72.040,51	76.500,00	74.783,06	1.716,94
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	500,00
- Bilanzielle Abschreibungen	398,00	400,00	398,00	2,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	101,28	700,00	0,00	700,00
= Ordentliche Aufwendungen	72.539,79	78.100,00	75.181,06	2.918,94
= Ordentliches Ergebnis	-72.539,79	-78.100,00	-75.181,06	2.918,94
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	8.996,26	9.200,00	9.228,27	-28,27
= Ergebnis	-81.536,05	-87.300,00	-84.409,33	2.890,67

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200,00	0,00	200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200,00	0,00	200,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	0,00	200,00

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
Sonstige Investitionen				
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	0,00	200,00	0,00	200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200,00	0,00	200,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-200,00	0,00	200,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-200,00	0,00	200,00



Produktbereich 010
Produktgruppe 523
Produkt 001

Bauen und Wohnen
Denkmalschutz und -pflege
Denkmalschutz und -pflege

Kurzbeschreibung

Unterschutzstellung, Denkmalförderung

Ziele

Erhaltung von Denkmälern

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Zielgruppe/n

GrundstückseigentümerInnen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Ulrike Bleimund

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.127,00	5.100,00	5.127,00	27,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,00	100,00	0,00	-100,00
=	Ordentliche Erträge	5.132,00	6.200,00	5.127,00	-1.073,00
-	Personalaufwendungen	30.114,96	28.000,00	25.506,62	2.493,38
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.510,36	4.400,00	898,60	3.501,40
-	Bilanzielle Abschreibungen	251,00	300,00	251,00	49,00
-	Transferaufwendungen	15.869,54	20.900,00	15.194,16	5.705,84
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.255,50	127.500,00	125.879,79	1.620,21
=	Ordentliche Aufwendungen	180.001,36	181.100,00	167.730,17	13.369,83
=	Ordentliches Ergebnis	-174.869,36	-174.900,00	-162.603,17	12.296,83
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	3.826,71	3.700,00	3.767,24	-67,24
=	Ergebnis	-178.696,07	-178.600,00	-166.370,41	12.229,59

Produktbereich
Ver- und Entsorgung

HIDDENHAUSEN

NKF



Produktbereich 011
Produktgruppe 537
Produkt 001

Ver- und Entsorgung
Abfallwirtschaft
Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Kurzbeschreibung

Organisation der Abfallverwertung

Ziele

- Abfallvermeidung
- Umweltverträgliche Abfallentsorgung

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Satzungen

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Institutionen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

Produktverantwortliche/r

Jennifer Oberbremer

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.688,17	27.700,00	27.555,64	-144,36
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.022.240,37	1.013.700,00	986.948,79	-26.751,21
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.191,14	39.300,00	54.416,14	15.116,14
+ Sonstige ordentliche Erträge	100,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	1.094.219,68	1.080.700,00	1.068.920,57	-11.779,43
- Personalaufwendungen	14.397,04	19.000,00	15.324,48	3.675,52
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	867.791,13	865.000,00	827.877,82	37.122,18
- Bilanzielle Abschreibungen	113,00	100,00	112,00	-12,00
- Transferaufwendungen	144.867,07	145.200,00	148.561,80	-3.361,80
- <i>davon Abfallumlage</i>	<i>144.867,07</i>	<i>145.200,00</i>	<i>148.561,80</i>	<i>-3.361,80</i>
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.961,73	6.500,00	16.302,65	-9.802,65
= Ordentliche Aufwendungen	1.035.129,97	1.035.800,00	1.008.178,75	27.621,25
= Ordentliches Ergebnis	59.089,71	44.900,00	60.741,82	15.841,82
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	500,00	0,00	-500,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	55.655,30	45.400,00	55.445,48	-10.045,48
= Ergebnis	3.434,41	0,00	5.296,34	5.296,34

Produktbereich
Verkehrsflächen
und -anlagen, ÖPNV

HIDDENHAUSEN

NKF

**Kurzbeschreibung**

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	426.703,00	453.100,00	437.715,05	-15.384,95
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	863.321,57	864.500,00	868.488,47	3.988,47
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.284,18	13.200,00	15.255,06	2.055,06
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.285,85	0,00	2.459,38	2.459,38
+ Sonstige ordentliche Erträge	7.392,94	100,00	7.303,43	7.203,43
= Ordentliche Erträge	1.319.987,54	1.330.900,00	1.331.221,39	321,39
- Personalaufwendungen	197.794,93	184.800,00	169.838,10	14.961,90
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.205.791,85	2.036.900,00	2.202.346,47	-165.446,47
- Bilanzielle Abschreibungen	1.721.158,00	1.769.000,00	1.730.029,00	38.971,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.818,69	25.100,00	59.459,74	-34.359,74
= Ordentliche Aufwendungen	4.176.563,47	4.015.800,00	4.161.673,31	-145.873,31
= Ordentliches Ergebnis	-2.856.575,93	-2.684.900,00	-2.830.451,92	-145.551,92
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	21.938,38	22.400,00	28.348,88	-5.948,88
= Ergebnis	-2.878.514,31	-2.707.300,00	-2.858.800,80	-151.500,80

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	341.170,75	696.100,00	111.414,14	-584.685,86
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	33.251,69	15.000,00	21.902,91	6.902,91
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	374.422,44	711.100,00	133.317,05	-577.782,95
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	40.486,78	37.400,00	37.112,82	287,18
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	499.520,51	3.061.200,00	642.458,41	2.418.741,59
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	14.410,84	2.000,00	370,05	1.629,95
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	40.500,00	0,00	40.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	554.418,13	3.141.100,00	679.941,28	2.461.158,72
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-179.995,69	-2.430.000,00	-546.624,23	1.883.375,77

Erläuterungen zum Teilergebnis

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

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



Produktbereich 012
Produktgruppe 541
Produkt 001

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

Kurzbeschreibung

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

Ziele

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

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Daseinsvorsorge, Verträge

Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, GrundstückseigentümerInnen, Allgemeinheit

Gremien

Gemeindeentwicklungsausschuss

Produktverantwortliche/r

Alexander Graf

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	426.703,00	453.100,00	437.715,05	-15.384,95
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	760.078,00	762.500,00	758.381,00	-4.119,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.284,18	13.200,00	15.255,06	2.055,06
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.337,33	0,00	1.374,53	1.374,53
+ Sonstige ordentliche Erträge	960,72	100,00	279,19	179,19
= Ordentliche Erträge	1.209.363,23	1.228.900,00	1.213.004,83	-15.895,17
- Personalaufwendungen	187.005,22	173.300,00	158.832,40	14.467,60
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.032.757,86	1.822.900,00	1.994.639,97	-171.739,97
- Bilanzielle Abschreibungen	1.721.158,00	1.769.000,00	1.730.029,00	38.971,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.655,72	24.100,00	58.672,39	-34.572,39
= Ordentliche Aufwendungen	3.984.576,80	3.789.300,00	3.942.173,76	-152.873,76
= Ordentliches Ergebnis	-2.775.213,57	-2.560.400,00	-2.729.168,93	-168.768,93
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	20.399,53	20.800,00	26.784,49	-5.984,49
= Ergebnis	-2.795.613,10	-2.581.200,00	-2.755.953,42	-174.753,42

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	341.170,75	696.100,00	111.414,14	-584.685,86
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	33.251,69	15.000,00	21.902,91	6.902,91
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	374.422,44	711.100,00	133.317,05	-577.782,95
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	40.486,78	37.400,00	37.112,82	287,18
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	499.520,51	3.061.200,00	642.458,41	2.418.741,59
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	14.410,84	2.000,00	370,05	1.629,95
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	40.500,00	0,00	40.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	554.418,13	3.141.100,00	679.941,28	2.461.158,72
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-179.995,69	-2.430.000,00	-546.624,23	1.883.375,77

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
A03012001 Grunderwerb für Straßen				
7821000 AZ Erwerb Grundstücke/Auftrag	40.486,78	37.400,00	7.124,82	30.275,18
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.486,78	37.400,00	7.124,82	30.275,18
= Saldo A03012001	-40.486,78	-37.400,00	-7.124,82	30.275,18
A09012001 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €				
7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	5.598,93	2.000,00	0,00	2.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.598,93	2.000,00	0,00	2.000,00
= Saldo A09012001	-5.598,93	-2.000,00	0,00	2.000,00

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
N03012007 Ergänzung Straßenbeleuchtung				
6812001 Zuweisung v. Gemeinden/Auftrag	0,00	0,00	71.814,14	71.814,14
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	71.814,14	71.814,14
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	37.956,90	400.000,00	4.735,08	395.264,92
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.956,90	400.000,00	4.735,08	395.264,92
= Saldo N03012007	-37.956,90	-400.000,00	67.079,06	467.079,06
N06012003 Ausbau L 545				
6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	145.000,00	100.000,00	9.600,00	-90.400,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	145.000,00	100.000,00	9.600,00	-90.400,00
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	353.826,49	385.100,00	92.684,91	292.415,09
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	353.826,49	385.100,00	92.684,91	292.415,09
= Saldo N06012003	-208.826,49	-285.100,00	-83.084,91	202.015,09
N13012003 Neubau Nebenanlagen Maschstr.				
6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	0,00	325.000,00	0,00	-325.000,00
6812001 Zuweisung v. Gemeinden/Auftrag	5.307,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.307,00	325.000,00	0,00	-325.000,00
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	17.400,00	572.600,00	0,00	572.600,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.400,00	572.600,00	0,00	572.600,00
= Saldo N13012003	-12.093,00	-247.600,00	0,00	247.600,00
N15012001 Versch. Verkehrsberuhigungsmaßnahmen				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,00	40.000,00	1.367,11	38.632,89
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	1.367,11	38.632,89
= Saldo N15012001	0,00	-40.000,00	-1.367,11	38.632,89
N15012002 Umbau Nebenanlagen Birkenstr.				
6812001 Zuweisung v. Gemeinden/Auftrag	14.595,00	19.900,00	0,00	-19.900,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.595,00	19.900,00	0,00	-19.900,00
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	41.700,00	56.800,00	0,00	56.800,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.700,00	56.800,00	0,00	56.800,00
= Saldo N15012002	-27.105,00	-36.900,00	0,00	36.900,00
N15012003 Interkommunaler Bürgerradweg Kirchlegern-Hiddenhausen				
6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	176.268,75	176.300,00	0,00	-176.300,00
6812001 Zuweisung v. Gemeinden/Auftrag	0,00	74.900,00	0,00	-74.900,00
6818001 Zuweisungen v. übrigen Bereich	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	176.268,75	251.200,00	30.000,00	-221.200,00
7811001 Inv. kostenzuschuss an das Land	0,00	40.500,00	0,00	40.500,00
7821000 AZ Erwerb Grundstücke/Auftrag	0,00	0,00	29.988,00	-29.988,00
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	10.867,20	408.600,00	74.885,96	333.714,04
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.867,20	449.100,00	104.873,96	344.226,04
= Saldo N15012003	165.401,55	-197.900,00	-74.873,96	123.026,04
N15012004 Parkstreifen Bahnhofstraße				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	21.000,00	3.000,00	4.824,55	-1.824,55
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.000,00	3.000,00	4.824,55	-1.824,55
= Saldo N15012004	-21.000,00	-3.000,00	-4.824,55	-1.824,55
N16012001 Parkstreifen Bertolt-Brecht-Str.				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,00	0,00	9.248,79	-9.248,79
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	9.248,79	-9.248,79
= Saldo N16012001	0,00	0,00	-9.248,79	-9.248,79
S08012002 Deckenerneuerungsmaßnahmen				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,00	253.100,00	116.784,02	136.315,98
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	253.100,00	116.784,02	136.315,98
= Saldo S08012002	0,00	-253.100,00	-116.784,02	136.315,98

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
S11012001 Sanierung Südfeldstraße				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,00	152.000,00	160.533,69	-8.533,69
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	152.000,00	160.533,69	-8.533,69
= Saldo S11012001	0,00	-152.000,00	-160.533,69	-8.533,69
S11012003 Sanierung Siemensstraße				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,00	300.000,00	173.348,30	126.651,70
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000,00	173.348,30	126.651,70
= Saldo S11012003	0,00	-300.000,00	-173.348,30	126.651,70
S11012004 Versch. investive Straßensanierungsmaßnahmen				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	16.769,92	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.769,92	0,00	0,00	0,00
= Saldo S11012004	-16.769,92	0,00	0,00	0,00
S15012001 Sanierung Industriestraße				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,00	400.000,00	595,00	399.405,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400.000,00	595,00	399.405,00
= Saldo S15012001	0,00	-400.000,00	-595,00	399.405,00
S15012002 Deckenerneuerung Schweicheler Straße				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,00	90.000,00	3.451,00	86.549,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000,00	3.451,00	86.549,00
= Saldo S15012002	0,00	-90.000,00	-3.451,00	86.549,00
Sonstige Investitionen				
6881000 Beiträge	33.251,69	15.000,00	21.902,91	6.902,91
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.251,69	15.000,00	21.902,91	6.902,91
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	8.811,91	0,00	370,05	-370,05
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.811,91	0,00	370,05	-370,05
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	24.439,78	15.000,00	21.532,86	6.532,86
Saldo Investitionstätigkeit	-179.995,69	-2.430.000,00	-546.624,23	1.883.375,77

Erläuterungen zum Teilergebnis

Das Ergebnis der Neuausschreibung von Dünnschichtbelagsarbeiten hat höhere Kosten zur Folge. Für die notwendige Instandhaltung von Gemeindestraßen sind im Jahr 2016 140 T€ zurückgestellt worden. Darüber hinaus fallen die Kosten für die Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns aufgrund der Neuanlage von Bepflanzungen und auch witterungsbedingt höher aus.

Unvorhergesehene notwendige Mehrkosten für Rechtsberatungen, insbesondere im Bereich Erschließungsbeitragsrecht, und für die Überprüfung von Straßenbäumen erhöhen die sonstigen ordentlichen Aufwendungen gegenüber der Planung.



Produktbereich 012
Produktgruppe 545
Produkt 001

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Straßenreinigung
Stadtreinigung und Winterdienst

Kurzbeschreibung

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

Ziele

Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Satzungen

Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

Zielgruppe/n

GrundstückseigentümerInnen, EinwohnerInnen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortliche/r

Stefan Rößling

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.243,57	102.000,00	110.107,47	8.107,47
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	948,52	0,00	1.084,85	1.084,85
+ Sonstige ordentliche Erträge	6.432,22	0,00	7.024,24	7.024,24
= Ordentliche Erträge	110.624,31	102.000,00	118.216,56	16.216,56
- Personalaufwendungen	10.789,71	11.500,00	11.005,70	494,30
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.033,99	214.000,00	207.706,50	6.293,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.162,97	1.000,00	787,35	212,65
= Ordentliche Aufwendungen	191.986,67	226.500,00	219.499,55	7.000,45
= Ordentliches Ergebnis	-81.362,36	-124.500,00	-101.282,99	23.217,01
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.538,85	1.600,00	1.564,39	35,61
= Ergebnis	-82.901,21	-126.100,00	-102.847,38	23.252,62

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die Neukalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2016 führt zu höheren Gebührenerträgen. Aufgrund der Inanspruchnahme von Sonderposten für den Gebührenaussgleich für Sommerreinigung und Winterdienst fallen die sonstigen ordentlichen Erträge höher aus.

Auf der Aufwandsseite beeinflussen geringere Fixkosten des Bauhofs für den Winterdienst und für Streumittel das Teilergebnis.

Produktbereich
Natur- und Landschaftspflege

HIDDENHAUSEN

NKF



Kurzbeschreibung

Maßnahmen zum Erhalt öffentlicher Grünflächen und Gewässer

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.877,32	45.700,00	36.198,77	-9.501,23
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.226,11	5.000,00	15.062,64	10.062,64
=	Ordentliche Erträge	52.103,43	50.700,00	51.261,41	561,41
-	Personalaufwendungen	44.999,02	40.000,00	52.621,07	-12.621,07
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.263,49	214.300,00	154.716,56	59.583,44
-	Bilanzielle Abschreibungen	27.064,00	27.000,00	27.062,00	-62,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.358,04	28.500,00	12.939,66	15.560,34
=	Ordentliche Aufwendungen	226.684,55	309.800,00	247.339,29	62.460,71
=	Ordentliches Ergebnis	-174.581,12	-259.100,00	-196.077,88	63.022,12
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	8.792,43	9.200,00	8.806,45	393,55
=	Ergebnis	-183.373,55	-268.300,00	-204.884,33	63.415,67

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-34.000,00	0,00	34.000,00



Produktbereich 013
Produktgruppe 551
Produkt 001

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

Kurzbeschreibung

- Entwicklung, Abstimmung und Umsetzung von Begrünungsmaßnahmen
- Umsetzung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in Natur und Landschaft
- Stellungnahmen zu überörtlichen Planungen
- Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes
- Aufforstungen

Ziele

- Gestaltung und Erhalt des Orts- und Landschaftsbildes
- Schaffung attraktiver Lebensräume und Steigerung des Naherholungsangebotes
- Erhalt und Förderung des Waldbestandes
- Maßnahmen zur Verbesserung des Naturhaushaltes und der Artenvielfalt

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Ratsbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, FachplanerInnen, Institutionen, Politik

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

Produktverantwortliche/r

Volker Braun

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.226,11	5.000,00	15.062,64	10.062,64
= Ordentliche Erträge	3.395,11	5.000,00	15.062,64	10.062,64
- Personalaufwendungen	31.602,71	26.600,00	38.171,97	-11.571,97
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.445,16	164.300,00	136.873,47	27.426,53
- Bilanzielle Abschreibungen	844,00	800,00	843,00	-43,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.232,26	16.500,00	3.644,53	12.855,47
= Ordentliche Aufwendungen	137.124,13	208.200,00	179.532,97	28.667,03
= Ordentliches Ergebnis	-133.729,02	-203.200,00	-164.470,33	38.729,67
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	3.853,91	4.000,00	3.849,59	150,41
= Ergebnis	-137.582,93	-207.200,00	-168.319,92	38.880,08

Erläuterungen zum Teilergebnis

Im Zuge zahlreicher Baumaßnahmen, bei denen durch die Baumschutzsatzung geschützte Bäume gefällt wurden, sind Ausgleichszahlungen in deutlich höherem Umfang festgesetzt worden.

Die Umstellung auf eine neue Software zur Abrechnung von Bauhofleistungen ermöglicht eine differenziertere Zuordnung erbrachter Leistungen zur Straßen- und zur Grünflächenunterhaltung. Der Haushaltsansatz basierte noch auf Hochrechnungen der bisherigen Software, welche im Ergebnis unterschritten werden.

Die Beauftragung von Baumgutachten ist nicht im geplanten Umfang erfolgt, was sich mindernd auf die sonstigen ordentlichen Aufwendungen auswirkt.



Produktbereich 013
Produktgruppe 552
Produkt 001

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

Kurzbeschreibung

- Maßnahmen zum Erhalt und zur Entwicklung von Gewässern

Ziele

Erhalt der Gewässer und des Grundwassers als Existenzgrundlage

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Zielgruppe/n

Anlieger von Gewässern, Institutionen, FachplanerInnen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

Produktverantwortliche/r

Volker Braun

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.708,32	45.700,00	36.198,77	-9.501,23
=	Ordentliche Erträge	48.708,32	45.700,00	36.198,77	-9.501,23
-	Personalaufwendungen	13.396,31	13.400,00	14.449,10	-1.049,10
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.818,33	50.000,00	17.843,09	32.156,91
-	Bilanzielle Abschreibungen	26.220,00	26.200,00	26.219,00	-19,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.125,78	12.000,00	9.295,13	2.704,87
=	Ordentliche Aufwendungen	89.560,42	101.600,00	67.806,32	33.793,68
=	Ordentliches Ergebnis	-40.852,10	-55.900,00	-31.607,55	24.292,45
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.938,52	5.200,00	4.956,86	243,14
=	Ergebnis	-45.790,62	-61.100,00	-36.564,41	24.535,59

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-34.000,00	0,00	34.000,00

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
A13013001 Grunderwerb Werre, Düsedieks- u. Brandbach					
	6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00
	7821000 AZ Erwerb Grundstücke/Auftrag	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
=	Saldo A13013001	0,00	-34.000,00	0,00	34.000,00
=	Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-34.000,00	0,00	34.000,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Im Haushaltsjahr 2016 war die naturnahe Umgestaltung des Brandbaches im Naturschutzgebiet Bustedter Wiesen, 2. Bauabschnitt, beabsichtigt. Die Planungen, die Abstimmung mit dem Naturschutz und dem Werre-Wasserverband haben mehr Zeit benötigt als erwartet. Die Genehmigung zum Ausbau eines Gewässers konnte erst am Ende des Jahres 2016 beantragt werden. Die Maßnahme wurde vom Kreis Herford Anfang 2017 genehmigt. Da ohne diese Genehmigung keine Gewässerentwicklungsmaßnahmen umgesetzt werden dürfen, fielen im Jahr 2016 gegenüber der Planung geringere Aufwendungen an.

Produktbereich
Umweltschutz

HIDDENHAUSEN

NKF

**Kurzbeschreibung**

Umweltschutzmaßnahmen und Umweltberatung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Personalaufwendungen	28.116,58	26.600,00	31.127,63	-4.527,63
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.252,50	3.500,00	1.265,69	2.234,31
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.729,85	2.700,00	5.486,56	-2.786,56
= Ordentliche Aufwendungen	35.098,93	32.800,00	37.879,88	-5.079,88
= Ordentliches Ergebnis	-35.098,93	-32.800,00	-37.879,88	-5.079,88
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	3.812,20	4.000,00	3.847,89	152,11
= Ergebnis	-38.911,13	-36.800,00	-41.727,77	-4.927,77

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.252,50	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.252,50	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.252,50	0,00	0,00	0,00



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

Kurzbeschreibung

Beratung und Stellungnahmen in Umweltfragen, Veranlassung von Umweltschutzmaßnahmen

Ziele

Beachtung der Umweltschutzbelange in allen Bereichen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Institutionen, Vereine, Gewerbe, Fachplaner

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

Produktverantwortliche/r

Volker Braun

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Personalaufwendungen	18.773,64	17.700,00	20.821,96	-3.121,96
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.252,50	2.000,00	1.265,69	734,31
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.743,34	1.700,00	5.486,56	-3.786,56
= Ordentliche Aufwendungen	24.769,48	21.400,00	27.574,21	-6.174,21
= Ordentliches Ergebnis	-24.769,48	-21.400,00	-27.574,21	-6.174,21
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	2.993,68	3.100,00	3.012,50	87,50
= Ergebnis	-27.763,16	-24.500,00	-30.586,71	-6.086,71

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.252,50	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.252,50	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.252,50	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
Sonstige Investitionen				
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	1.252,50	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.252,50	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1.252,50	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-1.252,50	0,00	0,00	0,00



Produktbereich 014
Produktgruppe 561
Produkt 002

Umweltschutz
Umweltschutzmaßnahmen
Altlasten

Kurzbeschreibung

Erfassung, Überwachung und Sanierung von Altlasten

Ziele

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

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Zielgruppe/n

EigentümerInnen von Flächen mit Altlasten, EinwohnerInnen, Institutionen, FachplanerInnen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

Produktverantwortliche/r

Volker Braun

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
-	Personalaufwendungen	9.342,94	8.900,00	10.305,67	-1.405,67
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	986,51	1.000,00	0,00	1.000,00
=	Ordentliche Aufwendungen	10.329,45	11.400,00	10.305,67	1.094,33
=	Ordentliches Ergebnis	-10.329,45	-11.400,00	-10.305,67	1.094,33
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	818,52	900,00	835,39	64,61
=	Ergebnis	-11.147,97	-12.300,00	-11.141,06	1.158,94

Produktbereich
Wirtschaft und Tourismus

HIDDENHAUSEN

NKF

**Kurzbeschreibung**

Verbesserung der Standortfaktoren

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.084,45	125.000,00	96.497,47	-28.502,53
=	Ordentliche Erträge	137.084,45	125.000,00	96.497,47	-28.502,53
-	Personalaufwendungen	42.352,26	49.900,00	45.751,96	4.148,04
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200,00	0,00	200,00
-	Bilanzielle Abschreibungen	240,00	0,00	0,00	0,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.390,49	130.000,00	109.801,70	20.198,30
=	Ordentliche Aufwendungen	168.982,75	180.100,00	155.553,66	24.546,34
=	Ordentliches Ergebnis	-31.898,30	-55.100,00	-59.056,19	-3.956,19
-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.860,00	14.000,00	2.230,00	11.770,00
=	Finanzergebnis	-2.860,00	-14.000,00	-2.230,00	11.770,00
=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-34.758,30	-69.100,00	-61.286,19	7.813,81
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.522,08	4.700,00	4.614,91	85,09
=	Ergebnis	-39.280,38	-73.800,00	-65.901,10	7.898,90

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	509.470,00	0,00	243.070,00	243.070,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	509.470,00	0,00	243.070,00	243.070,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	149.580,00	0,00	89.820,00	-89.820,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	149.580,00	0,00	89.820,00	-89.820,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	359.890,00	0,00	153.250,00	153.250,00
-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	349.268,00	0,00	140.943,00	-140.943,00
=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	349.268,00	0,00	140.943,00	-140.943,00
=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-349.268,00	0,00	-140.943,00	-140.943,00



Produktbereich 015
Produktgruppe 571
Produkt 001

Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaftsförderung
Wirtschaftsförderung

Kurzbeschreibung

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

Ziele

- Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe
- Sicherung von Arbeitsplätzen

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge

Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Gewerbebetriebe

Gremien

Arbeitskreis Interkommunales Gewerbe- und Industriegebiet Ober-
behme

Produktverantwortliche/r

Andreas Homburg

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.084,45	125.000,00	96.497,47	-28.502,53
=	Ordentliche Erträge	137.084,45	125.000,00	96.497,47	-28.502,53
-	Personalaufwendungen	42.352,26	49.900,00	45.751,96	4.148,04
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200,00	0,00	200,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.490,49	13.100,00	11.801,70	1.298,30
=	Ordentliche Aufwendungen	51.842,75	63.200,00	57.553,66	5.646,34
=	Ordentliches Ergebnis	85.241,70	61.800,00	38.943,81	-22.856,19
-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.860,00	14.000,00	2.230,00	11.770,00
=	Finanzergebnis	-2.860,00	-14.000,00	-2.230,00	11.770,00
=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	82.381,70	47.800,00	36.713,81	-11.086,19
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.522,08	4.700,00	4.614,91	85,09
=	Ergebnis	77.859,62	43.100,00	32.098,90	-11.001,10

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	509.470,00	0,00	243.070,00	243.070,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	509.470,00	0,00	243.070,00	243.070,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	149.580,00	0,00	89.820,00	-89.820,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	149.580,00	0,00	89.820,00	-89.820,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	359.890,00	0,00	153.250,00	153.250,00
-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	349.268,00	0,00	140.943,00	-140.943,00
=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	349.268,00	0,00	140.943,00	-140.943,00
=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-349.268,00	0,00	-140.943,00	-140.943,00

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
Sonstige Investitionen					
	6811002 Investive Einzahlungen IKO	509.470,00	0,00	243.070,00	243.070,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	509.470,00	0,00	243.070,00	243.070,00
	7853002 Investive Auszahlungen IKO	149.580,00	0,00	89.820,00	-89.820,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	149.580,00	0,00	89.820,00	-89.820,00
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	359.890,00	0,00	153.250,00	153.250,00
=	Saldo Investitionstätigkeit	359.890,00	0,00	153.250,00	153.250,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Gegenüber dem Vorjahr fallen Gewerbesteuererträge der Gemeinde Kirchzellern aus dem Interkommunalen Gewerbegebiet geringer aus, die Kreis- und Abundanzumlage höher aufgrund abweichender Betrachtungszeiträume. Im Ergebnis liegt der erzielte Überschuss des Interkommunalen Gewerbegebiets unter dem Planwert für das Jahr 2016. Entsprechend gemindert sind die Kostenerstattungen um Kostenumlagen.

Zinsaufwendungen für das Interkommunale Gewerbegebiet sind aufgrund des am Markt immer noch niedrigen Zinsniveaus wie schon im Vorjahr in geringerem Umfang angefallen.



Produktbereich 015
Produktgruppe 573
Produkt 001

Wirtschaft und Tourismus
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Treffpunkte

Kurzbeschreibung

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

Ziele

Sicherstellung der erforderlichen Räumlichkeiten für kommunale Aufgaben und Vereine

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Zielgruppe/n

Vereine und Einrichtungen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Ulrike Bleimund

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
-	Bilanzielle Abschreibungen	240,00	0,00	0,00	0,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.900,00	116.900,00	98.000,00	18.900,00
=	Ordentliche Aufwendungen	117.140,00	116.900,00	98.000,00	18.900,00
=	Ordentliches Ergebnis	-117.140,00	-116.900,00	-98.000,00	18.900,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Mieten an die Servicebetriebe Hiddenhausen für Räumlichkeiten, die von Asylbewerbern mit Leistungsanspruch nach dem Asylbewerberleistungsgesetz bewohnt werden, werden als Transferaufwand über das Produkt „Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG“ abgewickelt. Dies mindert die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Produktbereich
Allgemeine
Finanzwirtschaft

HIDDENHAUSEN

NKF



Produktbereich 016
Produktgruppe 611
Produkt 001

Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung

Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Ziele

Wirtschaftliche Verwendung der zur Verfügung stehenden Mittel

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

Budgetverantwortliche/r

Andreas Frenzel

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, MitarbeiterInnen

Gremien

Rat, Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortliche/r

Sabrina Bottländer

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Steuern und ähnliche Abgaben	19.349.058,24	20.648.900,00	21.919.857,80	1.270.957,80
+	<i>davon Grundsteuer A</i>	27.112,06	27.500,00	27.004,76	-495,24
+	<i>davon Grundsteuer B</i>	2.618.736,41	2.911.400,00	2.954.388,11	42.988,11
+	<i>davon Gewerbesteuer</i>	6.401.210,97	7.064.000,00	8.296.117,96	1.232.117,96
+	<i>davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</i>	8.400.067,17	8.647.000,00	8.672.870,95	25.870,95
+	<i>davon Kompensationsleistung</i>	841.717,29	876.000,00	868.231,08	-7.768,92
+	<i>davon Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</i>	966.552,51	1.022.000,00	996.042,47	-25.957,53
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.101.645,00	3.699.700,00	2.908.680,00	-791.020,00
+	<i>davon Schlüsselzuweisung</i>	2.101.645,00	3.599.700,00	2.908.680,00	-691.020,00
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.221,76	0,00	0,00	0,00
+	Sonstige ordentliche Erträge	807.357,13	913.000,00	900.876,35	-12.123,65
=	Ordentliche Erträge	22.260.282,13	25.261.600,00	25.729.414,15	467.814,15
-	Transferaufwendungen	13.447.391,55	14.049.700,00	14.251.329,84	-201.629,84
-	<i>davon Gewerbesteuerumlage</i>	503.120,01	565.000,00	646.245,30	-81.245,30
-	<i>davon Finanzierungs- bet. Fonds Deutsche Einheit</i>	488.745,16	549.000,00	627.781,17	-78.781,17
-	<i>davon Allgem. Umlage Land, Nachz. Solidarbeitr.</i>	57.200,00	0,00	75,68	-75,68
-	<i>davon Allgemeine Kreisumlage</i>	8.363.523,00	8.509.100,00	8.511.543,07	-2.443,07
-	<i>davon Jugendamtsumlage</i>	3.801.230,38	4.193.000,00	4.235.057,62	-42.057,62
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.632,19	109.800,00	73.379,56	36.420,44
=	Ordentliche Aufwendungen	13.538.023,74	14.159.500,00	14.324.709,40	-165.209,40
=	Ordentliches Ergebnis	8.722.258,39	11.102.100,00	11.404.704,75	302.604,75
+	Finanzerträge	395.402,02	369.400,00	451.607,27	82.207,27
-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	467.714,91	598.100,00	475.691,84	122.408,16
=	Finanzergebnis	-72.312,89	-228.700,00	-24.084,57	204.615,43
=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.649.945,50	10.873.400,00	11.380.620,18	507.220,18

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
+	Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	675.869,47	709.000,00	761.322,99	52.322,99
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	675.869,47	709.000,00	761.322,99	52.322,99
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	675.869,47	709.000,00	761.322,99	52.322,99
+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.086.240,38	665.000,00	665.000,00	0,00
=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.086.240,38	665.000,00	665.000,00	0,00
-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	769.509,02	588.200,00	584.018,64	4.181,36
=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	769.509,02	588.200,00	584.018,64	4.181,36
=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	316.731,36	76.800,00	80.981,36	4.181,36

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist 2016
I11016001 Investitionspauschale				
6811003 Investitionspauschale	621.714,47	652.200,00	707.438,99	55.238,99
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	621.714,47	652.200,00	707.438,99	55.238,99
= Saldo I11016001	621.714,47	652.200,00	707.438,99	55.238,99
I11016003 Sportpauschale				
6811005 Sportpauschale	54.155,00	56.800,00	53.884,00	-2.916,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.155,00	56.800,00	53.884,00	-2.916,00
= Saldo I11016003	54.155,00	56.800,00	53.884,00	-2.916,00
Saldo Investitionstätigkeit	675.869,47	709.000,00	761.322,99	52.322,99

Erläuterungen zum Teilergebnis

Der Haushaltsansatz für die Grundsteuer B wurde anhand der Entwicklung des Vorjahres und unter Berücksichtigung zu erwartender Fortschreibungen hochgerechnet. Die tatsächlich erfolgten Veranlagungen fallen im Vergleich zum Ansatz um 55 T€ höher aus.

Auch bei der Gewerbesteuer sind um 1.272 T€ höhere Erträge zu verzeichnen. In der Betrachtung der Vorjahresergebnisse ist dies ein deutlicher Sprung nach oben. Es zeigt sich wiederholt die schwierige Planbarkeit von Gewerbesteuererträgen, die von Jahr zu Jahr unterschiedlich stark schwanken und von zahlreichen externen, von der Gemeinde nicht zu beeinflussenden Faktoren geprägt sind.

Aus den höheren Gewerbesteuererträgen resultieren entsprechende Mehraufwendungen für die Gewerbesteuerumlagen (+160 T€).

Die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer sind auf Grundlage des im Haushaltsentwurf des Landes NRW für das Jahr 2015 veranschlagten Gesamtaufkommens unter Anwendung der für Hiddenhausen jeweils geltenden Schlüsselzahl und der Orientierungsdaten des Landes NRW kalkuliert worden. Es ergeben sich Mehrerträge von 26 T€ bei Einkommensteueranteil und Mindererträge von 26 T€ beim Umsatzsteueranteil.

Der Hiddenhausener Anteil an der sogenannten „Übergangsmilliarde“ war auf Basis einer gemeindeschaffen Berechnung des Innenministeriums in den Haushaltsplan aufgenommen worden. Danach sollte der auf Hiddenhausen entfallende Teil, der mit dem Umsatzsteueranteil ausgezahlt werden sollte, 128 T€ betragen. Tatsächlich festgesetzt und ausgezahlt wurden allerdings nur rd. 107 T€. Entsprechend bleiben die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer hinter dem Haushaltsansatz zurück.

Mindererträge in Höhe von 691 T€ bei der Schlüsselzuweisung resultieren aus der frühzeitigen Planung des Doppelhaushaltes 2015/2016. Maßgebliche Berechnungsgrundlagen des Landes NRW wie GFG-Modellrechnungen lagen zu diesem Zeitpunkt noch nicht vor.

Seit Jahren zu beobachtende rückläufige Stromverbräuche, beim Gasbezug der Abschluss von Sonderverträgen und witterungsbedingt niedrigere Gasverbräuche führen zu geringeren Konzessionsabgaben.

Die Jugendamtsumlage liegt im Vergleich zum Planwert um 42 T€ höher.

Durch Beitreibungserfolge sind die mit 50 T€ veranschlagten Aufwendungen für die Wertberichtigung von Forderungen nicht entstanden.

Die Dividende aus dem Gewinnabführungsvertrag mit der Stadtwerke Herford GmbH fällt nach den vorläufigen Jahresabschlusszahlen der Stadtwerke gegenüber der Planung um 83 T€ höher aus. Entsprechend erhöht sind auch Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag.

Einsparungen bei den Zinsaufwendungen resultieren aus dem weiterhin niedrigen Zinsniveau zur Finanzierung von Krediten zur Liquiditätssicherung.

Übertragene Ermächtigungen nach § 22 GemHVO

Folgende Ermächtigungen wurden aus dem Haushaltsjahr 2016 in das Haushaltsjahr 2017 übertragen und dem Rat in seiner Sitzung am 30.03.2017 zur Kenntnis gegeben:

Laufende Verwaltungstätigkeit

Produkt	Haushaltsposition	Betrag
003 211 001 Grundschulen	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.050 €
003 218 001 Gesamtschule	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.150 €
010 523 001 Denkmalschutz und Denkmalpflege	Transferaufwendungen/-auszahlungen	5.500 €
Summe der übertragenen Ermächtigungen		109.700 €

Die übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen erhöhen die Ansätze des Haushaltsjahres 2017.

Investitionsmaßnahmen

Produkt	Bezeichnung der Maßnahme	Betrag
002 126 001 Feuerwehr	Beschaffung eines Gerätewagens Logistik	171.000 €
	Ersatzbeschaffung eines Sprungtuchs	7.000 €
012 541 001 Bereitstellung von Verkehrsflächen und Brücken, ÖPNV	Ausbau der L 545	326.700 €
	Grundstückserwerb für Straßen (L 545)	30.200 €
	Ergänzung Straßenbeleuchtung	395.200 €
	Sanierung Südfeldstraße	6.800 €

	Sanierung Industriestraße	399.400 €
	Neubau Nebenanlagen Maschstr.	572.600 €
	Umbau Nebenanlagen Birkenstr.	56.800 €
	Interkommunaler Bürgerradweg: Baukosten	474.100 €
	Interkommunaler Bürgerradweg: Investiver Zuschuss an das Land	40.500 €
013 552 001 Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser	Grunderwerb Werre, Düsedieks- und Brandbach	30.000 €
Summe der übertragenen Er- mächtigungen		2.510.300 €

Die Inanspruchnahme übertragener Ermächtigungen für investive Auszahlungen löst Liquiditätsabflüsse im Haushaltsjahr 2017 aus.

Anhang

HIDDENHAUSEN

NKF

Anhang
für das Haushaltsjahr 2016

A. Allgemeine Angaben, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

I. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Gemeinde Hiddenhausen 2016 wurde unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie den Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW), zuletzt geändert durch Art. 2 Abs. 5 des Gesetzes vom 17.12.2015 (GV.NRW. S. 886), aufgestellt.

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

Die Gliederung der Bilanz zum 31.12.2016 entspricht der zum Haushaltsjahr 2013 in Kraft getretenen Bilanzgliederung gemäß § 41 Abs. 3 und 4 GemHVO NRW. Diese ist um den Posten

- 2.1.3 Zum Verkauf vorgehaltene Grundstücke
erweitert worden.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

1. Der Ansatz der **immateriellen Vermögensgegenstände** geschieht zu Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen.
2. Das **Sachanlagevermögen** wird zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt.
3. Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgt zu Anschaffungskosten.
4. Der Ansatz der **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** geschieht grundsätzlich zum Festwert. Der Streusalzvorrat ist zum beizulegenden Wert angesetzt.
5. Die **öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen, die privatrechtlichen Forderungen sowie die sonstigen Vermögensgegenstände** werden zum Nennwert unter Berücksichtigung notwendiger Wertberichtigungen angesetzt. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 3 zum Anhang beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.
6. Als **aktive Rechnungsabgrenzung** werden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.
7. Die **Sonderposten** beinhalten vereinnahmte Investitionspauschalen und zweckgebundene Zuwendungen sowie vereinnahmte Beiträge. Die Auflösung erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes.
8. Die **Rückstellungen** werden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbare Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, mit ihrem notwendigen Erfüllungsbetrag, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung geboten war, gebildet.
9. Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Erfüllungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden am Bilanzstichtag nicht. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 4 beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.

Grund- und Sicherungsgeschäfte, die in einem wirtschaftlich sinnvollen und entsprechend dokumentierten Sicherungszusammenhang stehen (Zinsswaps), werden bei Vorliegen der weiteren Voraussetzungen, wie Durchhalteabsicht, vergleichbares Risiko und Wirksamkeit der Sicherungsbeziehung, gemäß § 254 HGB als Bewertungseinheit bilanziert.

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

10. Als **passive Rechnungsabgrenzung** werden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

B. Angaben zum Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2016

I. Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2016

Aktivseite

1. Die **Entwicklung des Anlagevermögens** ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2016 (Anlage 1 zum Anhang).

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

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen sind gebildet worden für:

	<u>T€</u>
Instandsetzungsmaßnahmen an verschiedenen Straßenabschnitten	530

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung ist zu Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt worden. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden gemäß des Wahlrechts in § 35 Abs. 2 GemHVO NRW im Jahr der Anschaffung als Aufwand berücksichtigt.

2. Die **Beteiligungen** betreffen:

- Geschäftsanteil von 8,98 % an der Stadtwerke Herford GmbH,
- Geschäftsanteil von 6,4 % an der Kommunalen Beteiligungsgesellschaft für den lokalen Rundfunk im Kreis Herford mbH,
- Geschäftsanteil von 2,88 % an der Minden-Herforder Verkehrsgesellschaft mbH (MHV).

Die Bewertung der jeweiligen Geschäftsanteile erfolgte zu Anschaffungskosten.

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

3. Als **Sondervermögen** werden die Servicebetriebe Hiddenhausen sowie die Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen ausgewiesen. Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungskosten.
4. Bei den **Wertpapieren des Anlagevermögens** ist der Versorgungsfonds bei der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse erfasst. Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungskosten.
5. Die **sonstigen Ausleihungen** betreffen 210 Anteile an der Bau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Herford e.G., Bünde. Der Ansatz erfolgte zu Anschaffungskosten.
6. Der Ansatz der **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** erfolgt mit Ausnahme der Streusalzvorräte zu einem auf Basis der Anschaffungskosten ermittelten Festwert. Der Lagerbestand an Streusalz hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 8 verringert und belief sich zum Bilanzstichtag auf T€ 31.
7. Die Bewertung **der zum Verkauf vorgehaltenen Grundstücke** wird zu realisierbaren Veräußerungspreisen unter Berücksichtigung des Standes der Erschließung vorgenommen.
8. Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** werden mit dem Nennwert angesetzt. Auf niedergeschlagene Forderungen wurde eine Einzelwertberichtigung von 100 % vorgenommen. Darüber hinaus wurden im Zeitpunkt der Bilanzaufstellung offene Forderungen mit 100 % wertberichtigt, sofern sie bis zum 31.12.2015 fällig gewesen sind. Im Haushaltsjahr 2016 fällige Forderungen wurden unverändert gegenüber dem Vorjahr mit 15 % wertberichtigt.

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

9. Als **liquide Mittel** sind Kassenbestände, Bar- und Wechselgeldvorschüsse sowie Guthaben bei Kreditinstituten ausgewiesen.
10. Die **aktive Rechnungsabgrenzung** beinhaltet Zuwendungen der Gemeinde Hiddenhausen an Dritte für Investitionsmaßnahmen (T€ 1.440). Die jährliche Auflösung orientiert sich an der Zweckbindung der jeweiligen Maßnahme bzw. den kommunalen Abschreibungssätzen. Außerdem sind die Beamtenbesoldung (T€ 49) für Januar 2017 sowie sonstige geleistete Auszahlungen, die Aufwendungen in Folgejahren (T€ 151) darstellen, erfasst.

Passivseite

1. In der **Allgemeinen Rücklage** sind zum 31.12.2016 T€ 53.996 ausgewiesen. Der Verringerung gegenüber dem Vorjahr (-T€ 4.480) liegen verschiedene Sachverhalte zu Grunde. Zum Ausgleich des Jahresfehlbetrages 2015 ist die Allgemeine Rücklage gemäß Beschluss des Rates der Gemeinde Hiddenhausen vom 15.12.2016 mit T€ 4.457 in Anspruch genommen worden.

Eine weitere Verringerung um T€ 23 hat sich nach § 43 Abs. 2 GemHVO NRW durch **unmittelbare Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage** aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen des gemeindlichen Anlagevermögens ergeben. Die Veränderungen betreffen Gewinne aus Verkaufserlösen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (T€ 5) sowie Verluste aus Abgängen im Bereich des Straßennetzes und Straßenmobiliars (T€ -27) und in der Betriebs- und Geschäftsausstattung (T€ -1). Wertveränderungen von Finanzanlagen haben sich im Berichtsjahr nicht ergeben.

2. Der **Jahresfehlbetrag** resultiert aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2016 und bewegt sich unter Berücksichtigung der in das Haushaltsjahr 2016 übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen (T€ 84) mit T€ 1.282 deutlich unterhalb der fortgeschriebenen Planansätze (T€ 2.534). Der Ausgleich ist durch Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage vorgesehen. Dazu liegt die Ermächtigung des Rates der Gemeinde durch Beschluss vom 18.06.2015 über die Haushaltssatzung 2015/2016 und die Genehmigung der Kommunalaufsicht des Kreises Herford vom 10.08.2015 vor.

In Höhe von T€ 110 sind Ermächtigungen für Aufwendungen in das Folgejahr übertragen worden. Sie sind dem Rat der Gemeinde in seiner Sitzung am 30.03.2017 zur

Kenntnis gegeben worden und werden das Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2017 belasten.

Die Verringerung der Allgemeinen Rücklage und ihre Auswirkungen auf die weitere **Entwicklung des Eigenkapitals** innerhalb der auf das Berichtsjahr 2016 bezogenen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung sind in der Anlage 2 zum Anhang gesondert dargestellt.

3. Der **Sonderposten für Zuwendungen** setzt sich aus den Investitionspauschalen (T€ 7.498) nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz, zweckgebundenen Zuwendungen (T€ 8.656) und den für künftige Investitionsmaßnahmen angesparten pauschalen Zuwendungen (T€ 783) zusammen.
4. Der **Sonderposten für Beiträge** betrifft im Wesentlichen von der Gemeinde erhobene Beiträge nach dem Baugesetzbuch sowie dem Kommunalabgabengesetz.
Noch nicht erhobene Beiträge aus Erschließungsmaßnahmen (insbesondere Straßenbeleuchtung) betragen zum 31.12.2016 rd. T€ 35.
5. Der **Sonderposten für den Gebührenaussgleich** beinhaltet Gebührenüberschüsse aus der Abfallbeseitigung (T€ 9) und des Winterdienstes (T€ 6).
6. Die **Pensionsrückstellungen** wurden auf der Basis des versicherungsmathematischen Gutachtens der Heubeck AG, Köln, zum 31.12.2016 angesetzt. Die Rückstellungen beinhalten neben den künftigen Versorgungslasten der Gemeinde Hiddenhausen (T€ 7.150) auch die Ansprüche auf Beihilfen nach § 88 Landesbeamtengesetz (T€ 2.251). Den Berechnungen liegen die biometrischen Grundlagen der Richttafeln von Prof. Dr. K. Heubeck nach dem Stand 2005 G unter Anwendung eines Rechnungszinsfußes von 5 % zu Grunde. Mindernd auf die Höhe der Rückstellung für die Versorgung haben sich im Berichtsjahr die Regelungen des Dienstrechtsmodernisierungsgesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen (DRModG NRW) vom 14.06.2016 ausgewirkt. Dazu zählen die Umstellung der Versorgungslastenteilung von laufenden Erstattungen auf Abfindungen, die alle sog. Schwebefälle betrifft, bei denen die Versetzung vor dem 01.07.2016 erfolgt, der Versorgungsfall zu diesem Stichtag aber noch nicht eingetreten war sowie die Umstellung der Sonderzahlungen von einer Einmalzahlung auf monatliche Zahlung mit der laufenden Besoldung ab 01.01.2017. Als Folge daraus konnte der für die Sonderzahlung bisher unterstellte Pauschalsatz von 60 % durch besoldungsgruppenabhängige Einbaufaktoren ersetzt werden. Das rechnungsmäßige Pensionsalter wurde mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gemäß § 31 LBG NRW angesetzt.

Für die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden zum Bilanzstichtag die vom BaFin am 30.01.2017 veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstafeln 2015 zu Grunde gelegt, die altersabhängig steigende Leistungsansprüche berücksichtigen.

Erstattungsverpflichtungen nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG) infolge eines Dienstherrenwechsels (T€ 381) werden als sonstige Rückstellungen i.S.d. § 36 Abs. 4 GemHVO NRW ausgewiesen. Darin enthalten ist mit T€ 186 ein sog. Schwebefall, der nach dem DRModG NRW noch abzufinden ist. Die aus dem VLVG resultierenden Erstattungsansprüche der Gemeinde (T€ 237) sind bei den Öffentlich-rechtlichen Forderungen bilanziert worden. Betroffen sind ausschließlich laufende Versorgungsfälle, die vom DRModG NRW nicht erfasst werden.

Entwicklung der Pensionsrückstellungen im Haushaltsjahr 2016:

	Stand 31.12.2015 T€	Inanspruchnahme (I)/ Auflösung (A) T€		Zuführung T€	Stand 31.12.2016 T€
a) Pensionsansprüche	7.212	381 (I)		319	7.150
b) Beihilfeansprüche	2.198	128 (I)		181	2.251
	<u>9.410</u>	<u>509 (I)</u>		<u>500</u>	<u>9.401</u>

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

Entwicklung im Haushaltsjahr 2016:

	Stand 31.12.2015 T€	Inanspruchnahme (I)/ Auflösung (A) T€		Zuführung T€	Stand 31.12.2016 T€
Straßenunterhaltungs- maßnahmen	563	173 (I)		140	530
	<u>563</u>	<u>173 (I)</u>		<u>140</u>	<u>530</u>

8. Die Bildung der **sonstigen Rückstellungen** nach § 36 Abs. 4 GemHVO NRW erfolgte ebenfalls in Höhe der Erfüllungsbeträge, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung geboten waren.

Die Entwicklung im Haushaltsjahr 2016 stellt sich wie folgt dar:

	Stand 31.12.2015 T€	Inanspruch- nahme (I)/ Auflösung (A) T€		Zuführung T€	Stand 31.12.2016 T€
a) Nicht genommener Urlaub	402	402	(I)	420	420
b) Verpflichtungen aus Altersteilzeit	59	21	(I)	--	38
c) Jahres-/Gesamtabschluss- erstellung und -prüfung	57	54 3	(I) (A)	57	57
d) Überörtliche Prüfung	66	--		5	71
e) Aufbewahrungsverpflichtung	33	--		--	33
f) Erstattungsverpflichtung gem. VLVG	459	86	(I)	8	381
g) Abrechnung Einheitslastenab- rechnungsgesetz 2014	57	57	(I)	--	--
h) Verpflichtungen gg. VHS aus Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	99	24	(I)	--	75
	1.232	644	(I)		
		3	(A)	490	1.075

9. Die **Verbindlichkeiten** wurden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt. Eine besondere Besicherung der Verbindlichkeiten liegt nicht vor. Einzelheiten zu den Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem als Anlage 4 zum Anhang beigefügten Verbindlichkeitspiegel.
10. Die **passive Rechnungsabgrenzung** betrifft sonstige Einzahlungen (T€ 42), die Erträge in Folgejahren darstellen.

II. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 2016

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

	2016 T€	2015 T€
Grundsteuer B	2.954	2.619
Gewerbsteuer	8.296	6.401
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.673	8.400
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	996	966
Kompensationsleistungen	868	842
Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben	133	121
	<u>21.920</u>	<u>19.349</u>

Der Saldo der Gewerbsteuer (T€ 8.296) betrifft mit T€ 6.440 Gewerbesteuervorauszahlungen für 2016 und mit T€ 1.856 angepasste Vorauszahlungen und Veranlagungen für Vorjahre.

2. Die Zusammensetzung der **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** des Haushaltsjahres 2016 zeigt nachfolgende Aufstellung:

	2016 T€	2015 T€
Schlüsselzuweisungen	2.909	2.102
Zuweisungen und Zuschüsse	1.100	1.038
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	618	598
	<u>4.627</u>	<u>3.738</u>

3. Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** (T€ 2.406, Vorjahr: T€ 2.417) setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Verwaltungsgebühren und Avalprovisionen (T€ 154), Erträgen aus der Auflösung des Sonderpostens für Beiträge (T€ 757) sowie aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (T€ 1.464) – hier insbesondere den Gebühren für die Abfallbeseitigung (T€ 949), der planmäßigen Auflösung des im Zusammenhang mit der Abfallbeseitigung passivierten Sonderpostens für Gebührenüberschüsse aus Vorjahren (T€ 30) sowie den Elternbeiträgen für den Offenen Ganzttag an den Grundschulen (T€ 260).
4. Die **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** (T€ 3.375, Vorjahr: T€ 2.065) enthalten Kostenerstattungen der Servicebetriebe und der Wirtschaftsbetriebe (T€ 761), die insbesondere die Verwaltungskostenbeiträge betreffen, Erstattungen des Landes (T€ 2.291), die mit T€ 2.287 fast ausschließlich auf Leistungen nach § 1 des AsylbLG entfallen, und von Gemeinden und Gemeindeverbänden (T€ 278).

5. Die **sonstigen ordentlichen Erträge** (T€ 948, Vorjahr: T€ 880) betreffen im Wesentlichen Konzessionsabgaben (T€ 787) sowie Nebenforderungen und Zinsen nach der Abgabenordnung (T€ 110).

6. Der **Personalaufwand** (T€ 3.842, Vorjahr: T€ 3.852) des Haushaltsjahres 2016 entfällt mit T€ 991 auf Beamtenbezüge und mit T€ 2.854 auf Entgelte für Beschäftigte. Die Aufwendungen des Haushaltsjahres 2016 zur Einstellung in Rückstellungen für Urlaub (T€ 420) und Abschlusserstellung (T€ 29) wurden durch die Inanspruchnahme in Vorjahren gebildeter Personalrückstellungen (T€ 452) um T€ 3 überkompensiert.

Als Grundlage für die Ermittlung der Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten dienten die von den Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe zur Verfügung gestellten Einzelaufstellungen über erworbene Pensionsansprüche. Die Zuführungsbeträge sind in den Beamtenbezügen mit T€ 198 (Vorjahr: T€ 328) mit enthalten. Sie betreffen die Zugänge aus Verpflichtungen für Pensionen mit T€ 158 und für Beihilfen mit T€ 69. Mindernd haben sich Abgänge für Verpflichtungen nach VLVG mit T€ 29 ausgewirkt.

Die Zahl der dem Kernhaushalt zugerechneten Mitarbeiter der Gemeinde lag mit 77 auf dem Niveau des Jahres 2014 (2015: 75). Sie setzt sich zusammen aus unverändert 16 Beamten und 61 tariflich Beschäftigten (Vorjahr: 59). Unter Berücksichtigung unterschiedlicher Arbeitszeitmodelle ergeben sich 64,7 vollzeitverrechnete Stellen (2015: 62; 2014: 63). Sie betreffen Beamte mit 14,5 und tariflich Beschäftigte mit 50,2 Stellen. Die Zahl der Auszubildenden hat sich gegenüber dem Vorjahr von 7 auf 6 verringert.

In der Freistellungsphase eines Altersteilzeitmodells wurde zum Bilanzstichtag noch eine Mitarbeiterin geführt (Vorjahr: zwei Mitarbeiterinnen).

Für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen erbrachte Personalleistungen wurden über Verwaltungskostenbeiträge (T€ 520, Vorjahr: T€ 458) erstattet, sofern die Mitarbeiter nicht unmittelbar diesen Einrichtungen zugerechnet sind. Darin enthalten sind T€ 41, die die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte betreffen.

Tarifierhöhungen für Beschäftigte sind zum 01.03.2016 mit 2,4 % und Besoldungserhöhungen für Beamte zum 01.08.2016 mit 2,1 % in Kraft getreten.

7. Die Zusammensetzung der Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** des Haushaltsjahres 2016 zeigt die folgende Aufstellung:

	2016 T€	2015 T€
Unterhaltung von Grundstücken	101	76
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.181	1.185
Unterhaltung von Maschinen und BGA	190	235
Straßenentwässerung	654	654
Bewirtschaftung von Grundstücken u. Infrastrukturvermögen	176	159
Schülerbeförderung	534	504
EDV-Dienstleistungen	376	343
Kostenerstattungen an Sondervermögen der Gemeinde	456	440
Abfall- und Sonderabfallbeseitigung	773	817
Betriebskostenerstattungen zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und im offenen Ganztage	1.759	1.715
Finanzierungsanteil des Jobcenters Herford	120	112
Sonstige Sachleistungen	541	600
	<u>6.861</u>	<u>6.840</u>

8. Die **Transferaufwendungen** 2016 setzen sich wie folgt zusammen:

	2016 T€	2015 T€
Kreisumlagen	12.896	12.310
Sonstige Umlagen	229	289
Zuweisungen und Zuschüsse	678	549
Gewerbesteuerumlage / Fonds Deutscher Einheit	1.274	992
Sozialtransferaufwendungen, insb. nach AsylbLG	2.076	933
	<u>17.153</u>	<u>15.073</u>

Die Kreisumlagen betreffen die allgemeine Umlage mit T€ 8.512 sowie die Mehrbelastungen Jugendamt mit T€ 4.235 und Abfall mit T€ 149. Die Finanzierung der Kosten für die Unterkunft nach SGB II erfolgt seit 2007 über die allgemeine Kreisumlage.

9. Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** (T€ 4.740, Vorjahr: T€ 4.768) setzen sich zusammen aus Personalnebenaufwendungen (T€ 78), Mieten, Pachten, Erbbauzinsen an Dritte (T€ 136), Mietentgelten an die Servicebetriebe (T€ 3.276), Prüfung, Beratung, Rechtsschutz (T€ 157), ehrenamtlicher Tätigkeit (T€ 207), Versicherungsbeiträgen (T€ 265), Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag (T€ 71), Mitgliedsbeiträgen (T€ 18), Zuschüssen für gewährte Investitionszuwendungen (T€ 155) sowie sonstigen Geschäftsaufwendungen (T€ 376).

10. Gesondert auszuweisende übertragene Aufwandsermächtigungen nach § 22 Abs. 1 GemHVO NRW in das Haushaltsjahr 2016 haben in Höhe von T€ 84 bestanden. Sie sind dem Rat der Gemeinde Hiddenhausen in seiner Sitzung am 15.03.2016 zur Kenntnis gegeben worden.

III. Erläuterungen zu den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

1. Die **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (T€ 1.040, Vorjahr: T€ 1.750) sind überwiegend für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (T€ 247) und Baumaßnahmen (T€ 732) angefallen. Die Baumaßnahmen betreffen den Straßenbau (T€ 642) – davon im Wesentlichen die Sanierung der Südfeldstraße (T€ 161) und der Siemensstraße (T€ 173), den Bau des interkommunalen Bürgerradwegs (T€ 75), verschiedene Deckenerneuerungsmaßnahmen (T€ 117) und Restzahlungen für den Ausbau der L545 (Bünder Straße T€ 93) – sowie das Interkommunale Gewerbegebiet Oberbehme (T€ 90). Die Auszahlungen für den Erwerb beweglichen Anlagevermögens sind überwiegend angefallen im Bereich der Feuerwehr (T€ 56) – davon T€ 30 für Fahrzeuge – und für die Neugestaltung von Spielplätzen (T€ 55). Weitere T€ 21 sind dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen in den Schulen und T€ 71 den geringwertigen Wirtschaftsgütern zuzurechnen. T€ 37 betreffen die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken für den Straßenbau.

Dem gegenüber stehen **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (T€ 1.177, Vorjahr: T€ 1.736), die überwiegend Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (T€ 1.149) betreffen. Hier sind besonders zu nennen die allg. Investitionspauschale (T€ 707), die Sportpauschale (T€ 54), die Feuerschutzpauschale (T€ 33), Zahlungen für das Interkommunale Gewerbegebiet in Oberbehme (T€ 243) und eine zweckgebundene Zuweisung analog Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (T€ 72), die für die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED vorgesehen sind. T€ 30 betreffen die Beteiligung eines Anliegers am Ausbau des Interkommunalen Bürgerradweges. Weitere T€ 6 entfallen auf die Veräußerung von beweglichem Anlagenvermögen sowie T€ 22 auf Beiträge.

2. Die **Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit** (T€ 1.570 Vorjahr: T€ 4.442) betreffen mit T€ 665 Darlehensaufnahmen für Investitionen entsprechend der Haushaltssatzung für das Jahr 2016. T€ 905 entfallen auf die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung, die mit T€ 90 bei Kreditinstituten und mit T€ 815 als innere Darlehen bei den Betrieben der Gemeinde finanziert und angemessen verzinst worden sind.

Die **Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** (T€ 725, Vorjahr: 1.119) entfallen auf die Tilgung von Investitionskrediten (T€ 584) und des Treuhandkontos für das Interkommunale Gewerbegebiet Oberbehme (T€ 141).

IV. Sonstige Angaben

1. Es bestehen **Verpflichtungen** gegenüber **Dritten** aus Mietverträgen von T€ 125 p.a. und gegenüber den **Servicebetrieben** (ab 2017: Kommunalbetrieben) für die Nutzung des Gebäudebestandes und der Sportstätten. Beginnend mit dem Haushalts- bzw. Wirtschaftsjahr 2011 sind die Mieten an die Servicebetriebe auf Basis flächenbezogener Daten kalkuliert worden. Die Verpflichtung beläuft sich für 2017 auf T€ 3.210. Hinzu kommen seit 2016 nach dem AsylbLG direkt an die Servicebetriebe als Pro-Kopf-Pauschalen geleistete Benutzungsgebühren für die Gebäude, die der Unterbringung von Flüchtlingen dienen. Als Folge rückläufiger Flüchtlingszahlen und damit einhergehenden geringeren Belegungszahlen je Wohnung sind die Leistungen an die Servicebetriebe in 2016 geringer ausgefallen als ursprünglich kalkuliert. Der Einnahmeausfall ist im Wesentlichen ursächlich für die Höhe des Jahresfehlbetrages der Betriebssparte Gebäudemanagement (T€ 505) im Wirtschaftsjahr 2016.

Darüber hinaus bestehen **finanzielle Verpflichtungen** aus Wartungsverträgen in unbestimmter Höhe, aus Müllentsorgungs- und -sammelungsverträgen in Höhe von T€ 359 p.a. sowie aus zu zahlender Gewerbesteuerumlage an das Land Nordrhein-Westfalen für abgegrenzte Gewerbesteuererträge (T€ 631) von T€ 99. Das Bestellobligo zum 31.12.2016 beträgt insgesamt rd. T€ 2.620.

2. Mit dem Programm „Jung kauft Alt – Junge Leute kaufen alte Häuser“ fördert die Gemeinde Hiddenhausen seit 2007 den Kauf von Altbauten im Gemeindegebiet. Zuschüsse werden über 6 Jahre, betragsabhängig von der Zahl der Kinder, gewährt. Gemäß Beschluss des Rates vom 16.02.2012 sind davon nun auch Abriss und Ersatzneubau an gleicher Stelle erfasst. Die **finanziellen Verpflichtungen** aus Bewilligungen bis zum Jahresende 2016 belaufen sich für die Jahre 2017 bis 2023 auf T€ 903.

3. Es bestehen **finanzielle Verpflichtungen**, anteilige Aufwendungen für

- den öffentlichen Personennahverkehr,
- die Albert-Schweitzer-Schule, Herford,
- Kindertageseinrichtungen

zu übernehmen, soweit die von den einzelnen Einrichtungen erwirtschafteten Erträge und erhaltenen Zuwendungen nicht ausreichen, um die Aufwendungen zu decken. **Finanzielle Verpflichtungen** bestehen ferner aus der Mitgliedschaft im Zweckverband

Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe und zur Übernahme von Schülerbeförderungskosten gegenüber der Stadt Enger.

4. Verschiedene, bisher der Kernverwaltung der Gemeinde zuzurechnende Verpflichtungen, sind **zum 01.01.2017 durch Ausgliederung** auf die neu gegründeten Kommunalbetriebe bzw. die Nahwärmeversorgung Hiddenhausen GmbH übergegangen.

Dabei handelt es sich im Einzelnen um

- anteilige Aufwendungen für die Musikschule Herford und
- für die Schulkinderbetreuung im Offenen Ganzttag,
- Verpflichtungen aus der Mitgliedschaft im Zweckverband „Volkshochschule Herford“ und
- die Übernahme von Jahresfehlbeträgen des Freibades in Hiddenhausen in der Höhe, in der die tatsächlichen Verluste das vertraglich vereinbarte und einem jährlichen Steigerungssatz unterliegende zulässige Defizit (2017: T€ 340) übersteigen.

5. Die Gemeinde Hiddenhausen ist Mitglied der **Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw)** in Münster. Die hierüber versicherten tariflich Beschäftigten der Gemeinde Hiddenhausen bzw. deren Hinterbliebene erhalten hieraus Versorgungs- und Versicherungsrenten sowie Abfindungen. Aufgrund der umlagefinanzierten Ausgestaltung der kwv besteht eine Unterdeckung in Form der Differenz zwischen den von der Einstandspflicht erfassten Versorgungsansprüchen und dem anteiligen, auf die Gemeinde Hiddenhausen entfallenden Vermögen der kwv. Die für eine Rückstellungsberechnung erforderlichen Daten der ausgeschiedenen Mitarbeiter liegen allenfalls der kwv vor und stehen - wie allen Mitgliedern der kwv - der Gemeinde Hiddenhausen nicht zur Verfügung. Auf die umlagepflichtige Lohn- und Gehaltssumme (2016: T€ 2.256) wird unverändert gegenüber dem Vorjahr ein Umlagesatz von 4,5 % und ein Sanierungsgeldsatz von 3,25 % erhoben. Die weitere Entwicklung ist derzeit nicht absehbar. Tendenziell ist jedoch aufgrund der demographischen Entwicklung von steigenden Umlagesätzen auszugehen.

Hiddenhausen, den 23.05.2017

Aufgestellt:

Bestätigt:

gez. Frenzel
Kämmerer

gez. Rolfsmeyer
Bürgermeister

Anlagen

HIDDENHAUSEN

NKF

Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2016

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	01.01.2016	Zugang	Abgang	Umbuchungen	31.12.2016	01.01.2016	Zugang	Abgang	Umbuchungen	31.12.2016	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 01.01. des Haushalts- jahres
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	103.848,00	0,00	0,00	0,00	103.848,00	55.913,00	10.755,00	0,00	0,00	66.668,00	37.180,00	47.935,00
1.2 Sachanlagen												
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
1.2.1.1 Grünflächen	1.608.030,04	0,00	0,00	0,00	1.608.030,04	4.314,00	1.490,00	0,00	0,00	5.804,00	1.602.226,04	1.603.716,04
1.2.1.2 Ackerland	472.998,00	0,00	0,00	0,00	472.998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472.998,00	472.998,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	482.082,00	0,00	0,00	0,00	482.082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	482.082,00	482.082,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.194.318,00	0,00	116.270,00	0,00	2.078.048,00	180.555,00	22.569,00	0,00	0,00	203.124,00	1.874.924,00	2.013.763,00
	4.757.428,04	0,00	116.270,00	0,00	4.641.158,04	184.869,00	24.059,00	0,00	0,00	208.928,00	4.432.230,04	4.572.559,04
1.2.2 Infrastrukturvermögen												
1.2.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.433.725,17	9.778,00	0,00	0,00	10.443.503,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.443.503,17	10.433.725,17
1.2.2.2 Brücken und Tunnel	2.538.330,00	0,00	0,00	0,00	2.538.330,00	440.699,00	55.314,00	0,00	0,00	496.013,00	2.042.317,00	2.097.631,00
1.2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	55.750.053,00	537.888,00	149.711,00	7.594,00	56.145.824,00	20.512.364,00	1.666.984,00	64.142,00	0,00	22.115.206,00	34.030.618,00	35.237.689,00
1.2.2.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	155.394,00	0,00	0,00	0,00	155.394,00	19.738,00	3.885,00	0,00	0,00	23.623,00	131.771,00	135.656,00
	68.877.502,17	547.666,00	149.711,00	7.594,00	69.283.051,17	20.972.801,00	1.726.183,00	64.142,00	0,00	22.634.842,00	46.648.209,17	47.904.701,17
1.2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden	63.768,00	0,00	0,00	0,00	63.768,00	37.471,00	6.242,00	0,00	0,00	43.713,00	20.055,00	26.297,00
1.2.4 Kunstgegenstände	5.587,00	0,00	0,00	0,00	5.587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.587,00	5.587,00
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.865.365,00	72.370,00	34.552,00	0,00	1.903.183,00	466.513,00	123.461,00	34.548,00	0,00	555.426,00	1.347.757,00	1.398.852,00
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.571.423,76	109.276,00	227.171,00	0,00	1.453.528,76	894.420,00	127.397,00	226.168,00	0,00	795.649,00	657.879,76	677.003,76
1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.873.116,00	203.916,00	0,00	-7.594,00	3.069.438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.069.438,00	2.873.116,00
	6.379.259,76	385.562,00	261.723,00	-7.594,00	6.495.504,76	1.398.404,00	257.100,00	260.716,00	0,00	1.394.788,00	5.100.716,76	4.980.855,76
1.3 Finanzanlagen												
1.3.1 Beteiligungen	4.612.623,23	0,00	0,00	0,00	4.612.623,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.612.623,23	4.612.623,23
1.3.2 Sondervermögen	65.043.318,29	0,00	0,00	0,00	65.043.318,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.043.318,29	65.043.318,29
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	24.110,84	0,00	0,00	0,00	24.110,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.110,84	24.110,84
1.3.4 Ausleihungen												
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen	33.600,00	0,00	0,00	0,00	33.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.600,00	33.600,00
	69.713.652,36	0,00	0,00	0,00	69.713.652,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.713.652,36	69.713.652,36
	149.831.690,33	933.228,00	527.704,00	0,00	150.237.214,33	22.611.987,00	2.018.097,00	324.858,00	0,00	24.305.226,00	125.931.988,33	127.219.703,33

Entwicklung des Eigenkapitals

	Stand zum 31.12.2014 €	Stand zum 31.12.2015 €	Stand zum 31.12.2016 €	Planwert zum 31.12.2017 €	Planwert zum 31.12.2018 €	Planwert zum 31.12.2019 €
Allgemeine Rücklage	61.113.496,20	58.413.559,22	54.018.850,79	52.713.645,78	51.123.445,78	49.453.845,78
Unmittelbare Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW	0,00	62.117,61	-23.003,50	415.600,00	0,00	0,00
Sonstige Veränderungen der allgemeinen Rücklage	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	61.113.496,20	58.475.678,83	53.995.847,29	53.129.245,78	51.123.445,78	49.453.845,78
Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresfehlbetrag	-2.699.936,98	-4.456.828,04	-1.282.201,51	-1.896.100,00	-1.669.600,00	-1.278.400,00
Übertragung von Ermächtigungen für Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-109.700,00	0,00	0,00
	<u>58.413.559,22</u>	<u>54.018.850,79</u>	<u>52.713.645,78</u>	<u>51.123.445,78</u>	<u>49.453.845,78</u>	<u>48.175.445,78</u>

Forderungsspiegel zum 31.12.2016

	Forderungsstand zum 31.12.2016 €	Restlaufzeit von bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von einem bis zu fünf Jahren €	(31.12.2021) Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren €	Stand 31.12.2015 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transfer- leistungen	1.703.492,12	1.703.275,12	217,00	0,00	1.537.018,67
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.346.991,59	1.346.991,59	0,00	0,00	1.218.238,90
	<u>3.050.483,71</u>	<u>3.050.266,71</u>	<u>217,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.755.257,57</u>

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2016

	Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2016 €	Restlaufzeit von bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von einem bis zu fünf Jahren €	Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren €	Stand 31.12.2015 €
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
4.2.1 von Kreditinstituten	9.019.969,63	769.456,04	4.423.820,56	3.826.693,03	9.079.926,87
	9.019.969,63	769.456,04	4.423.820,56	3.826.693,03	9.079.926,87
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	25.304.149,85	9.004.149,85	9.980.000,00	6.320.000,00	24.400.826,29
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	517.219,26	517.219,26	0,00	0,00	423.493,60
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	214.641,10	214.641,10	0,00	0,00	262.378,30
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	545.126,51	545.126,51	0,00	0,00	674.398,27
	<u>26.581.136,72</u>	<u>10.281.136,72</u>	<u>9.980.000,00</u>	<u>6.320.000,00</u>	<u>25.761.096,46</u>
	<u>35.601.106,35</u>	<u>11.050.592,76</u>	<u>14.403.820,56</u>	<u>10.146.693,03</u>	<u>34.841.023,33</u>

Nachrichtlich:

Als **Haftungsverhältnisse** gemäß § 251 HGB wurden Bürgschaften für die ehemalige Gas- und Wasserversorgung Hiddenhausen GmbH bzw. die Stadtwerke Herford GmbH (T€ 940), die Museumsschule Hiddenhausen e.V. (T€ 55), die Deutsche Bau- und Grundstücks AG als Treuhänder des Interkommunalen Gewerbegebietes Oberbehme (T€ 525) und die Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG (WWE) übernommen. Die Bürgschaft für die WWE erstreckt sich auf den Ausfall der Hauptforderung (T€ 5.486) zzgl. etwaiger Nebenforderungen (T€ 549).

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

Lagebericht

HIDDENHAUSEN

NKF

**Lagebericht
für das Haushaltsjahr 2016**

1. Vorbemerkungen

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

2. Ertragslage

Der Plan-Ist-Vergleich für das Haushaltsjahr 2016 zeigt in der Gesamtbetrachtung höhere Aufwendungen, die jedoch durch Mehrerträge überkompensiert werden konnten und im Saldo zu einer Ergebnisverbesserung von T€ 1.252 führen. Bei den im Folgenden als Planwerte ausgewiesenen Beträgen handelt es sich um die fortgeschriebenen Ansätze, die neben den Festsetzungen des Haushaltsplans 2016 auch die in das Haushaltsjahr 2016 übertragenen Aufwandsermächtigungen und die Veränderungen, die sich durch über- und außerplanmäßigen Bewilligungen ergeben haben, beinhalten.

Bezeichnung	Ergebnis- plan	Ergebnis- rechnung	Abweichung	
	T€	T€	T€	%
Erträge	31.156	34.042	+ 2.886	+ 9,3
Aufwendungen	- 33.690	- 35.324	- 1.634	- 4,9
Ergebnis	- 2.534	- 1.282	+ 1.252	+ 49,4

Höhere Steuern und ähnliche Abgaben (+T€ 1.271) sind maßgeblich für die deutliche Verbesserung des Jahresergebnisses. Mehrerträge bei den Kostenerstattungen (+T€ 2.005) kompensieren vollständig die Mehraufwendungen bei den Transferaufwendungen (+T€ 1.934). Beides steht im Zusammenhang mit der Zuweisung von Flüchtlingen, die bei Aufstellung des Doppelhaushaltes 2015/2016 noch nicht absehbar war. Mindererträge bei den Zuwendungen und allg. Umlagen (-T€ 684) – insbesondere verursacht durch niedrigere Schlüsselzuweisungen – können durch Einsparungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen (-T€ 195), bei den

sonstigen ordentlichen Aufwendungen (-T€ 146) sowie bei den Zinsaufwendungen (-T€ 134) nahezu ausgeglichen werden.

Die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung im Vergleich zur Haushaltsplanung:

Bezeichnung	Ergebnis- plan T€	Ergebnis- rechnung T€	Abweichung	
			T€	%
<u>Erträge</u>				
Gewerbesteuer	7.024	8.296	+ 1.272	+ 18,1
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.647	8.673	+ 26	+ 0,3
Schlüsselzuweisungen	3.600	2.909	- 691	- 19,2
Grundsteuer B	2.899	2.954	+ 55	+ 1,9
Benutzungsgebühren	1.463	1.464	+ 1	+ 0,1
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	1.384	1.375	- 9	- 0,7
Konzessionsabgaben	835	787	- 48	- 5,8
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.022	996	- 26	- 2,5
Kostenerstattungen	1.370	3.375	+ 2.005	+ 146,4
Zuschüsse für laufende Zwecke	1.079	1.100	+ 21	+ 2,0
Kompensationsleistung	876	868	- 8	- 0,9
<u>Aufwendungen</u>				
Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.269	4.074	- 195	- 4,6
Sach- und Dienstleistungen	6.708	6.861	+ 153	+ 2,3
Allgemeine Kreisumlage	8.509	8.512	+ 3	+/- 0,0
Sozialtransferaufwendungen	452	2.076	+ 1.624	+ 359,3
Jugendamtsumlage	4.193	4.235	+ 42	+ 1,0
Gewerbesteuerumlagen	1.114	1.274	+ 160	+ 14,4
Bilanzielle Abschreibungen	2.049	2.018	- 31	- 1,5
Zinsaufwendungen	612	478	- 134	- 21,9
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.885	4.739	- 146	- 3,0

Die Erträge aus der **Gewerbesteuer** fallen um T€ 1.272 höher aus als im Haushaltsplan veranschlagt. In unmittelbarem Zusammenhang dazu stehen die höheren **Gewerbesteuerumlagen** (+T€ 160). Mindererträge bei den **Schlüsselzuweisungen** (-T€ 691) sind der frühzeitigen Planung im Rahmen des Doppelhaushaltes 2015/2016 geschuldet. Zu diesem Zeitpunkt lagen die zur Berechnung maßgeblichen Daten des Landes NRW noch nicht vor.

Den Planzahlen des Doppelhaushaltes 2015/2016 für die Erträge aus **Konzessionsabgaben** lagen die Abrechnungen des Geschäftsjahres 2013 zu Grunde. Rückläufige Stromverbräuche und beim Gasbezug der Wechsel von der Grundversorgung in die mit der niedrigeren Konzessionsabgabe belegten Sonderverträge sind maßgeblich für die Mindererträge.

Die Mehrerträge bei den **Kostenerstattungen** (+T 2.005) sind fast vollständig auf die Landeszuweisung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) zurückzuführen. Sie stehen in unmittelbarem Zusammenhang mit den gegenüber der Planung deutlich angestiegenen **Sozialtransferaufwendungen** (+T€ 1.624).

Den Einsparungen bei den **Personal- und Versorgungsaufwendungen** (-T€ 195) liegen verschiedene Sachverhalte zu Grunde. Abweichend vom Stellenplan für das Haushaltsjahr 2016 sind zum Bilanzstichtag im Bereich der Beschäftigten statt 52,2 nur 50,2 vollzeitverrechnete Stellen besetzt gewesen. Bei den aktiven Beamten und den Versorgungsempfängern haben sich die Regelungen des Dienstrechtsmodernisierungsgesetzes für das Land NRW (DRModG) vom 14.06.2016 mindernd auf die Zuführung zu den Rückstellungen für Pensionen ausgewirkt. Demgegenüber stehen Mehraufwendungen für die Anpassung der Rückstellungen für Beihilfen. Sie gehen einher mit den aktuellen vom BaFin veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstafeln, die von weiterhin altersabhängig steigenden Kosten im Gesundheitswesen ausgehen.

Die Mehraufwendungen bei den **Sach- und Dienstleistungen** (+T€ 153) resultieren im Wesentlichen aus der Unterhaltung und Instandhaltung befestigter Straßen.

Einsparungen bei den **Zinsaufwendungen** (-T€ 134) ergeben sich vornehmlich aus der Finanzierung der Kredite zur Liquiditätssicherung (-T€ 117). Hier wirkt sich das unverändert niedrige Zinsniveau positiv auf die Ertragslage der Gemeinde aus.

3. Liquidität

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

Bezeichnung	Finanzplan T€	Finanzrechnung T€	Abweichung	
			T€	%
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.749	32.307	+ 2.558	+ 8,6
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.520	1.177	- 343	- 22,6
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	665	1.570	+ 905	> + 100,0
Summe der Einzahlungen	31.934	35.054	+ 3.120	+ 9,8
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.151	33.168	+ 2.017	+ 6,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.664	1.040	- 2.624	- 71,6
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	588	725	+ 137	+ 23,3
Summe der Auszahlungen	35.403	34.933	- 470	- 1,3
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	- 3.469	+ 121	+ 3.590	>+100,00

Der Saldo der Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verbessert sich gegenüber der Planung um T€ 541.

Als Folge geringerer Ein- (-T€ 343) und Auszahlungen (-T€ 2.624) im Bereich der Investitionstätigkeit ergibt sich ein Saldo von T€ 137, der den Planwert um T€ 2.281 übersteigt. Ursächlich hierfür sind bei den Einzahlungen im Wesentlichen die Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (-T€ 306) und die Veräußerung von Sachanlagen (-T€ 44). Bei den Auszahlungen sind insbesondere der Grundstückserwerb (-T€ 50), der Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (-T€ 228) sowie die Durchführung von Baumaßnahmen (-T€ 2.329) hinter den Planungen zurückgeblieben. Für Investitionsmaßnahmen, die im Jahr 2016 noch nicht abgeschlossen werden konnten, sind Ermächtigungen (T€ 2.510) in das Haushaltsjahr 2017 übertragen worden.

Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit verbessert sich gegenüber der Planung um T€ 768. Gründe dafür sind im Wesentlichen die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (+T€ 905), die mit T€ 90 bei Kreditinstituten und mit T€ 815 als innere Darlehen bei den Betrieben der Gemeinde finanziert worden sind sowie nicht veranschlagte, das Treuhandkonto des Interkommunalen Gewerbegebietes Oberbehme betreffende Tilgungen (+T€ 141).

Insgesamt ergibt sich eine Abweichung bei der Veränderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln von +T€ 3.590.

4. Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2016 beträgt T€ 131.093 und hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 1.167 (-0,9 %) verringert.

4.1 Aktivseite der Bilanz

Die Vermögensstruktur ist durch das Anlagevermögen mit T€ 125.932 (96,1 %) geprägt. Die Finanzanlagen (T€ 69.714) machen 53,2 % der Bilanzsumme aus und enthalten die im Sondervermögen ausgewiesenen Beteiligungen an den Servicebetrieben (T€ 35.478) und Wirtschaftsbetrieben (T€ 29.566). Ein weiterer bedeutsamer Anteil entfällt mit T€ 56.181 (42,9 %) auf die Sachanlagen. Hier ist das kommunale Infrastrukturvermögen mit T€ 46.648 (35,6 %) besonders hervorzuheben. Die in der Vergangenheit im Kernhaushalt der Gemeinde bilanzierten bebauten Grundstücke wurden zum 01.01.2008 ausgegliedert und werden seitdem fast ausschließlich bei den Servicebetrieben der Gemeinde Hiddenhausen geführt.

Das Umlaufvermögen umfasst T€ 3.521 (2,7 %). Es setzt sich aus Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen (T€ 3.067), aus Vorräten (T€ 318) und liquiden Mitteln (T€ 136) zusammen.

1,3 % der Bilanzsumme entfallen auf die aktive Rechnungsabgrenzung. Im Gesamtbetrag von T€ 1.640 sind mit T€ 1.440 die geleisteten Zuwendungen für Investitionen Dritter der größte Posten.

4.2 Passivseite der Bilanz

Auf der Passivseite dominiert mit T€ 52.714 (40,2 %) der Bilanzsumme das Eigenkapital. Es setzt sich zusammen aus der Allgemeinen Rücklage (T€ 53.996) und dem Jahresfehlbetrag (-T€ 1.282).

Auf die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge entfallen T€ 31.716. Eigenkapital und Sonderposten machen zusammen 64,4 % der Bilanzsumme aus.

Die in der Schlussbilanz zum 31.12.2016 ausgewiesenen Rückstellungen belaufen sich auf T€ 11.005 und binden damit 8,4 % des kommunalen Vermögens. Bilanziert sind Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen, für Instandhaltungen und sonstige Verpflichtungen, die im Wesentlichen auf nicht genommenem Urlaub und dem Versorgungslastenverteilungsgesetz beruhen sowie Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen und für Prüfungs- und Beratungsleistungen. Die Verpflichtungen für Pensionen und Beihilfen machen mit T€ 9.401 den größten Anteil an den Rückstellungen aus.

Die Summe der Verbindlichkeiten beträgt T€ 35.601 (27,2 %). Bei den Verbindlichkeiten sind als größte Posten die Kredite zur Liquiditätssicherung (T€ 25.304) und die Kredite für Investitionen (T€ 9.020) zu nennen.

Lediglich T€ 42 entfallen auf die passive Rechnungsabgrenzung. Dabei handelt es sich um Einzahlungen, die Ertrag im Folgejahr darstellen.

5. Entwicklung des Anlagevermögens

Den Zugängen bei den immateriellen Vermögensgegenständen und im Sachanlagevermögen (T€ 933) stehen Abgänge (T€ 203) und Abschreibungen (T€ 2.018) gegenüber, was per Saldo zu einer Verminderung der Restbuchwerte zum Bilanzstichtag um T€ 1.288 führt. Die Zugänge im Sachanlagevermögen resultieren im Wesentlichen aus Veränderungen im Infrastrukturvermögen einschließlich des zugehörigen Grund und Bodens (T€ 548), bei den Maschinen und technischen Anlagen (T€ 72), bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung (T€ 109) und bei den Anlagen im Bau (T€ 204). Die Abgänge des Sachanlagevermögens betreffen überwiegend die sonstigen unbebauten Grundstücke (T€ 117) und das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (T€ 86).

Unverändert ist der Bestand der Finanzanlagen.

6. Kennzahlen

Bezeichnung	31.12.2015 %	31.12.2016 %
Anlagenintensität Anlagevermögen x 100 / Bilanzsumme	96,2	96,1
Infrastrukturquote Infrastrukturvermögen x 100 / Bilanzsumme	36,2	35,6
Eigenkapitalquote I Eigenkapital x 100 / Bilanzsumme	40,8	40,2
Eigenkapitalquote II (Eigenkapital einschl. Sonderposten für Zuwendungen + Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	65,1	64,4
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote Kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 / Bilanzsumme	8,0	8,4
Investitionsquote Bruttoinvestitionen x 100 / (Abgänge AV + Abschreibungen AV)	75,9	42,0
Netto-Steuerquote Steuererträge – Gewerbesteuerumlage – Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit x 100 / Ordentliche Erträge – Gewerbesteuerumlage – Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit	66,3	63,9
Zuwendungsquote Erträge aus Zuwendungen x 100 / Ordentliche Erträge	13,0	13,8
Personalintensität Personalaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	11,6	11,0
Sach- und Dienstleistungsintensität Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	20,7	19,7
Transferaufwandsquote Transferaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	45,6	49,2
Zinslastquote Finanzaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	1,4	1,4
Aufwandsdeckungsgrad Ordentliche Erträge x 100 / Ordentliche Aufwendungen	86,7	96,4
Drittfinanzierungsquote Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen + Bei- träge x 100 / Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen	68,8	68,1
Anlagendeckungsgrad II (Eigenkapital + SoPo für Zuwendungen + Beiträge + Langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	95,1	94,8
Abschreibungsintensität Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	6,0	5,8
Dynamischer Verschuldungsgrad Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FP/FR) n.b.= nicht berechenbar wegen negativen Saldos	n.b.	n.b.
Fehlbetragsquote Negatives Jahresergebnis x (-100) / (Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage)	7,6	2,4
Liquidität 2. Grades (Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen) x 100 / Kurzfristige Verbind- lichkeiten	27,2	28,8

7. Finanzlage

Der Bestand an liquiden Mitteln zum Stichtag 31.12.2016 beträgt T€ 136. Dem gegenüber stehen Kredite zur Liquiditätssicherung von T€ 25.304. In der mittelfristigen Finanzplanung sind Kreditaufnahmen zur Finanzierung geplanter Investitionen mit je T€ 100 nur noch für die Jahre 2017 und 2018 vorgesehen. Bedingt durch den Verkauf der Beteiligung an der Stadtwerke Herford GmbH an die zum 01.01.2017 neu gegründeten Kommunalbetriebe wird sich in 2017 erstmals ein Finanzmittelüberschuss (T€ 3.736) ergeben. Nach den Planungen des Doppelhaushaltes 2017/2018 wird ein Finanzmittelfehlbetrag nur noch für das Haushaltsjahr 2018 (T€ 260) erwartet. Dauerhaft wird der Fremdfinanzierungsbedarf, vor allem an Krediten zur Liquiditätssicherung, stark von der weiteren gesamtwirtschaftlichen Entwicklung abhängig sein.

8. Wirtschaftliche Lage

Die Bilanz zum 31.12.2016 weist eine Eigenkapitalquote von 40,2 % aus. Die mittelfristige Planung geht bis 2020 weiterhin von jährlichen Fehlbeträgen aus, allerdings mit abnehmender Tendenz. Trotzdem wird die Gemeinde auch weiterhin nicht in der Lage sein, in Höhe der bilanziellen Abschreibungen zu reinvestieren. Die Prognose zeigt als Folge einen Rückgang des Anlagevermögens und des Eigenkapitals auf. Strukturelle Probleme, wie sie in weiten Bereichen der kommunalen Landschaft vorzufinden sind, zeugen von einem kontinuierlichen Werteverzehr, dem nur durch eine nachhaltige Haushaltswirtschaft begegnet werden kann.

9. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

In seiner Sitzung am 15.12.2016 hat der Rat die Neuordnung der Eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen und der Beteiligungen der Gemeinde Hiddenhausen zum 01.01.2017 beschlossen. Positive Auswirkungen daraus auf die Finanz- und Ertragslage der Kernverwaltung der Gemeinde werden sich ab dem Haushaltsjahr 2017 durch die Ausgliederung des Offenen Ganztags, des Kulturbereichs und der Bücherei in die neu gegründeten Kommunalbetriebe sowie durch die Ausgliederung der Bereiche Musikschule und Volkshochschule in die Nahwärmeversorgung Hiddenhausen GmbH, deren Geschäftsanteile zum 01.01.2017 vollständig in das Eigentum der Gemeinde Hiddenhausen übergegangen sind und im Sondervermögen der Kommunalbetriebe gehalten werden, ergeben. Im Zuge der Neuordnung werden die Kommunalbetriebe außerdem die Beteiligung an der Stadtwerke Herford GmbH noch in 2017 von der Kernverwaltung der Gemeinde erwerben. Die Ansprüche auf Ausgleichszahlungen aus den Jahresüberschüssen der Stadtwerke gehen in der Folge von der Kernverwaltung der Gemeinde auf die Kommunalbetriebe über.

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

10. Prognose, Chancen und Risiken

Für das Haushaltsjahr 2017 geht der Ergebnisplan der Gemeinde Hiddenhausen von einem Jahresfehlbetrag von T€ 1.896 aus. Nach den Planungen des Doppelhaushaltes 2017/2018 wird erstmals im Haushaltsjahr 2021 ein positives Jahresergebnis erreicht.

Der Haushaltsplan 2017 sieht Investitionsauszahlungen von T€ 2.027 vor, die im Wesentlichen den Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen (T€ 356), die Anlage des Quartierplatzes in Eilshausen (T€ 150), die energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung (T€ 200), Sanierungs-, Neubau- und Umbaumaßnahmen an Straßen und Nebenanlagen (T€ 425) und die Weiterleitung von Zuwendungen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) an die Kommunalbetriebe (T€ 450) betreffen. Weitere T€ 161 sind für die Betriebs- und Geschäftsausstattung vorgesehen. Eine Darlehnsaufnahme (T€ 100) ist lediglich in Höhe anteiliger Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ veranschlagt.

Einflüsse auf die künftige Haushaltswirtschaft ergeben sich insbesondere aus dem politischen und gesamtwirtschaftlichen Umfeld.

Konjunkturelle Effekte beeinflussen sowohl die Ertrags- als auch die Aufwandsseite. Im mehrjährigen Vergleich unterliegt insbesondere das Gewerbesteueraufkommen starken Schwankungen. Positive Signale aus Wirtschaft und Medien lassen auf eine weitere Entspannung für Wirtschaft und Arbeitsmarkt hoffen. Insbesondere die Mai-Steuerschätzung 2017 lässt weiter eine positive Entwicklung des Steueraufkommens der öffentlichen Hand erwarten.

Die Entwicklung des Zinsniveaus bedarf insbesondere wegen der Belastung aus von der Gemeinde in Anspruch genommenen Krediten zur Liquiditätssicherung der Beobachtung. Derzeit verharrt das Zinsniveau vor allem im kurzfristigen Bereich auf einem historischen Tiefstand. Der weitere Verlauf dürfte durch die Geldmarktpolitik der Europäischen Zentralbank und der US-Notenbank aber auch durch die Entwicklung der Staatsverschuldung im Euro-Raum geprägt werden. Eine höhere Zinslast könnte die kommunalen Handlungsspielräume weiter einengen. Auch Maßnahmen zur Regulierung des Bankensektors – insbesondere Basel III – werden die Finanzierungsmöglichkeiten der Kommunen beeinflussen. Hier sind eine Verschlechterung der Kommunalkreditkonditionen und eine Verknappung des Kreditangebots zu befürchten.

Die für Bund und Länder beschlossene Schuldenbremse erhöht das Risiko, dass die Verlagerung von Aufgaben eine zusätzliche Belastung der Städte und Gemeinden auslöst. Die als gesichert erscheinende Reform der Bund-Länder-Finanzbeziehungen ist überraschend erneut in der Diskussion. Es bleibt zu hoffen, dass der ausgehandelte politische Kompromiss im Interesse der Kommunen zu einer Lösung geführt wird. Die Optimierung der Landesverfassung NRW ist Gegenstand der Beratungen der Verfassungskommission. Es bleibt zu hoffen, dass in diesem Prozess die Forderungen der kommunalen Spitzenverbände nach Festigung und Weiterentwicklung der kommunalen Selbstverwaltung aufgegriffen und die Absicherung einer finanziellen Mindestausstattung der Kommunen in die Landesverfassung aufgenommen wird. Auch

eine vollständige Ausweitung des Konnexitätsprinzips auf die Finanzierung kommunaler, durch Bundesgesetz geregelter Pflichtaufgaben erscheint notwendig und wurde durch die Rechtsprechung des Verfassungsgerichtshofs NRW bereits thematisiert.

Die seit geraumer Zeit festzustellende Entspannung am Arbeitsmarkt könnte positive Auswirkungen auf die vom kommunalen Bereich zu finanzierenden sozialen Leistungen haben. Falls dieser Trend anhält, müsste sich die Belastung aus der Finanzierung sozialer Leistungen – im Wesentlichen der Kosten der Unterkunft als Bestandteil des Arbeitslosengeldes II – und damit auch die aus der allgemeinen Kreisumlage günstiger entwickeln, als bisher prognostiziert.

Die Umlagefinanzierung der Aufgaben von Kreis und Landschaftsverband wird auch künftig zu einer wesentlichen Belastung der kreisangehörigen Kommunen führen. Wachsende Bedarfe zur Finanzierung der sozialen Leistungen von Kreis und Landschaftsverband, vor allem zur Integration alter, kranker und behinderter Menschen, erfordern zunehmend finanzielle Ressourcen. Das im Koalitionsvertrag vereinbarte Bundesteilhabegesetz kann den Anstieg der Belastungen für die Kommunen abmildern. Die Umsetzung von Artikel 24 der UN-Behindertenrechtskonvention wird weitere Anstrengungen erfordern. Hier ist vor allem das Thema „Inklusion“ mit seinen möglichen Auswirkungen auf die Schullandschaft zu erwähnen.

In den Jahren 2014 und 2015 hat die Anzahl der Zuweisungen von Flüchtlingen deutlich zugenommen. Dies erfordert verstärkte finanzielle Anstrengungen der Gemeinde. Ob die Erstattungen von Bund und Land ausreichen, die anfallenden Kosten zu decken, ist noch nicht absehbar. Vor allem die Integration anerkannter Asylbewerber wird die Kommunen auch in finanzieller Hinsicht fordern.

Als Ergebnis einer gesellschaftlichen Entwicklung sind weiterhin hohe Aufwendungen bei der Jugendhilfe zu verzeichnen. Die Gemeinde hält kein eigenes Jugendamt vor, sodass die damit verbundenen Aufgaben durch den Kreis Herford wahrgenommen werden. Die Auswirkungen sind deshalb nur mittelbar über die differenzierte Kreisumlage ablesbar.

Die politisch gewollte Energiewende und deren Finanzierung führen zu steigenden Energiekosten. Marktmechanismen und Wettbewerb können diese Entwicklung, die private und öffentliche Haushalte massiv belastet, nicht kompensieren. Konzepte zur Optimierung des Energiebedarfs sind deshalb erforderlich und können einen geeigneten Konsolidierungsbeitrag darstellen. Mit der Umsetzung geeigneter Maßnahmen für die Straßenbeleuchtung wurde bereits begonnen.

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

Die demographische Entwicklung mit sich verändernden Altersstrukturen und tendenziell sinkenden Einwohnerzahlen stellt die Gemeinde vor neue Aufgaben. Der Rat der Gemeinde hat dies frühzeitig erkannt und befasst sich mit diesem Thema. Das in diesem Zusammenhang aufgelegte Förderprogramm „Jung kauft Alt“ soll hier positiv auf die lokalen Strukturen wirken.

Das gemeinsam mit der Gemeinde Kirchlegern entwickelte interkommunale Gewerbegebiet hat in den letzten Jahren eine erfreuliche Resonanz erfahren, sodass weiterhin positive Effekte auf den örtlichen Arbeitsmarkt und die anteiligen Hiddenhausener Erträge erwartet werden.

11. Organe und Mitgliedschaften

11.1 Bürgermeister

Rolfsmeyer, Ulrich

Mitglied des Aufsichtsrates der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG

Mitglied des Aufsichtsrates der Westfalen Weser Netz GmbH

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

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

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

Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Herford GmbH

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Herford GmbH

Geschäftsführer der Nahwärmeversorgung Hiddenhausen GmbH

Mitglied des Aufsichtsrates der B & S Gesellschaft für Wohnungsbau, Stadt- und Dorferneuerung GmbH

Mitglied des Aufsichtsrates der B & S Bau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Herford eG

Verbandsvorsteher des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Stellv. Verbandsvorsteher des Zweckverbandes Volkshochschule im Kreis Herford

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Interargem GmbH

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

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

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Minden Herforder Verkehrsgesellschaft mbH

11.2 Kämmerer

Frenzel, Andreas

Erster Betriebsleiter der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

Erster Betriebsleiter der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Nahwärmeversorgung Hiddenhausen GmbH

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

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

Mitglied der Versammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Interargem GmbH

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

11.3. Ratsmitglieder

Bennasse, Carsten – Fachhelfer

Stellv. Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Doering, Kurt – Selbstständig (Mobiler Pflege-Service)

Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (bis 29.09.2016)

Düning-Gast, Hans-Jörg – Beigeordneter

Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Herford GmbH

Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Stellv. Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 30.09.2016)

Ewering, Ulrich – Verwaltungsbeamter

Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Erstes stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Herford GmbH

Stellv. Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Feldherr, Thorsten – Industriemeister Elektrotechnik und Energieanlagenelektroniker

Fleischer, Andreas – Fachkraft für Abwassertechnik

Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Franke, Henrik – Kaufmännischer Angestellter

Zweites stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Herford GmbH

Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Gottschling, Bernd-Roland – Wissenschaftlicher Angestellter im Ruhestand

Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Heibroek, Karl-Heinz – Beamter i.R. (ab 01.12.2016) – Sachkundiger Bürger bis 30.11.2016

Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West (seit 25.06.2014 als Sachkundiger Bürger im Rat der Gemeinde)

Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Hempelmann, Gerhard – Staatlich geprüfter Maschinenbautechniker

Hempelmann, Ulrich – Selbstständiger Kaufmann

Erstes stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Herford GmbH

Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Herford GmbH

Stellv. Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (bis 29.09.2016)

Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 30.09.2016)

Hüffmann, Andreas – Geschäftsführer

Kalis, Martin – Dipl.-Kaufmann

Dr. Kleimann, Friedhelm – Oberarzt im Ruhestand

Körner-Hemicker, Wolfgang – Kaufmännischer Angestellter (ab: 10.10.2016)

Stellv. Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Läge, Hans-Ulrich – Stadionwart

Stellv. Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Meyerhoff, Stefan – Verwaltungsfachangestellter (bis 30.11.2016)

Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Meyse, Axel – Architekt

Stellv. Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 30.09.2016)

Möller-Bach, Christiane – Lehrerin

Mitglied der Zweckverbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule im Kreis Herford

Niebuhr, Ruth – Hausfrau

Niestradt, Bernd – Maschineneinrichter

Vorsitzender des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Nölkenhöner, Dirk – Leiter Rohwareneinkauf (bis 30.09.2016)

Stellv. Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Petring, Katharina – Zollbeamtin

Pöppel, Colette – Kaufmännische Angestellte

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

Stellv. Vorsitzende des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Pöppel, Rainer – Elektromeister

Pühse, Julian – Kaufmännischer Angestellter

Schwannecke, Monika – Wirtschaftlerin im Ruhestand, Erste Stellvertretende Bürgermeisterin

Sieber, Wolfgang – Betriebswirt

Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Söhnchen, Marcus – Metallbaumeister

Stellv. Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

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

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

Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Torkler, Andreas – Kaufmännischer Angestellter

Stellv. Mitglied des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Weil, Bernhard – Diplom Sozialwirt/ Sozialarbeiter

Mitglied ohne Stimmrecht des gemeinsamen Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Wittich, Uwe – Kfz-Meister und Kfz-Sachverständiger

Zweites stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Herford GmbH

Zioudas, Christos – Integrationsberater

Hiddenhausen, den 23.05.2017

Bestätigt:

Aufgestellt:

gez. Frenzel
Kämmerer

gez. Rolfsmeyer
Bürgermeister

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An die Gemeinde Hiddenhausen

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung, die Inventur, das Inventar, die Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und den Lagebericht der Gemeinde Hiddenhausen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung dieser Unterlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Nordrhein-Westfalen sowie den sonstigen ortrechtlichen Bestimmungen liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Gemeinde. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars und der Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände sowie über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 101 Abs. 1 GO NRW und entsprechend § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Gemeinde sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften sowie den sonstigen ortrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und

Finanzlage der Gemeinde. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Düsseldorf, den 30. Juni 2017

EversheimStuible Treuberater GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Faasch
Wirtschaftsprüfer

ppa. Fuchs
Wirtschaftsprüfer