

2017

NEUER KOMMUNALER HAUSHALT

Jahresabschluss 2017

HIDDENHAUSEN

NKF

Inhaltsverzeichnis

Bilanz zum 31.12.2017	1
Ergebnisrechnung	6
Finanzrechnung	7
Teilrechnungen	9
001 Innere Verwaltung	13
001.111.001 Unterstützung politischer Gremien, Verwaltungsführung	14
001.111.002 Gleichstellung von Frau und Mann	15
001.111.003 Beschäftigtenvertretung	16
001.111.006 Dienstleistungen für Eigenbetriebe	17
001.111.007 Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften, Archiv	18
001.111.008 Personalmanagement	19
001.111.009 Allgemeine Personalwirtschaft	20
001.111.010 Finanzmanagement und Rechnungswesen	21
001.111.012 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung und Dienstleistungen im Bereich TUIV	22
001.111.013 Versicherungsangelegenheiten	24
001.111.014 Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern	25
001.111.016 Bereitstellung von Grundstücken	26
002 Sicherheit und Ordnung	28
002.121.001 Statistik und Wahlen	29
002.122.001 Ordnungsbehördliche Maßnahmen	30
002.122.002 Gewerbe- und Gaststättenwesen	31
002.122.003 Einwohnerangelegenheiten	32
002.122.004 Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	33
002.126.001 Feuerwehr	34
002.126.002 Brandschutz	36
003 Schulträgeraufgaben	39
003.211.001 Grundschulen	40
003.218.001 Gesamtschule	42
003.241.001 Schülerbeförderung	44
003.243.001 Zentrale schülerbezogene Leistungen des Schulträgers	45
004 Kultur und Wissenschaft	49
004.263.001 Musik- und Volkshochschulen, ab 2017 im Wirtschaftsplan Nahwärmeversorgung Hiddenhausen ausgewiesen	50
004.271.001 Volkshochschule	51
004.272.001 Gemeindebücherei, ab 2017 im Wirtschaftsplan Kommunalbetriebe Hiddenhausen ausgewiesen	52
004.281.001 Kulturveranstaltungen, ab 2017 im Wirtschaftsplan Kommunalbetriebe Hiddenhausen ausgewiesen	53
004.281.002 Kulturförderung, ab 2017 im Wirtschaftsplan Kommunalbetriebe Hiddenhausen ausgewiesen	54
005 Soziale Leistungen	57
005.311.001 Leistungen nach dem SGB XII	58
005.312.001 Leistungen nach dem SGB II und III	59
005.313.001 Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG	60
005.315.001 Rentenversicherungsangelegenheiten	61
005.315.002 Verwaltung von Einrichtungen und Unterkünften	62
005.331.001 Unterstützung von Senioren	63
006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	66
006.365.001 Tageseinrichtungen für Kinder	67
006.366.001 Haus der Jugend	68
006.366.002 Kinderspielplätze	69
008 Sportförderung	71
008.421.001 Sportförderung	72
009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	73
009.511.001 Bauleitplanung und städtebauliche Entwicklung	74
010 Bauen und Wohnen	77
010.521.001 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen	78

010.522.001 Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung	79
010.522.002 Gewährung von Wohngeld	80
010.523.001 Denkmalschutz und -pflege	81
011 Ver- und Entsorgung	83
011.537.001 Beseitigung und Verwertung von Abfällen	84
012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	87
012.541.001 Bereitstellung von Verkehrsflächen und Brücken, ÖPNV	88
012.545.001 Stadtreinigung und Winterdienst	91
013 Natur- und Landschaftspflege	95
013.551.001 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen	96
013.552.001 Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser	97
014 Umweltschutz	100
014.561.001 Umweltberatung	101
014.561.002 Altlasten	102
015 Wirtschaft und Tourismus	104
015.571.001 Wirtschaftsförderung	105
015.573.001 Treffpunkte	107
016 Allgemeine Finanzwirtschaft	109
016.611.001 Allgemeine Finanzwirtschaft	110
Übertragene Ermächtigungen nach § 22 GemHVO	112
Anhang	115
Anlagenspiegel zum 31.12.2017	132
Entwicklung des Eigenkapitals	133
Forderungsspiegel zum 31.12.2017	134
Verbindlichkeitenspiegel zum 31.12.2017	135
Lagebericht	137

Bilanz zum
31.12.2017

HIDDENHAUSEN

NKF

Gemeinde Hiddenhausen

Bilanz zum 31. Dezember 2017

Aktivseite

	31.12.2017		31.12.2016
	€	€	€
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		42.454,00	37.180,00
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	1.624.697,04		1.602.226,04
1.2.1.2 Ackerland	454.558,00		472.998,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	607.223,00		482.082,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>1.620.414,00</u>		<u>1.874.924,00</u>
		4.306.892,04	4.432.230,04
1.2.2 Infrastrukturvermögen			
1.2.2.1 Grund und Boden des Infrastruktur- vermögens	10.476.235,17		10.443.503,17
1.2.2.2 Brücken und Tunnel	1.987.003,00		2.042.317,00
1.2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	32.461.578,00		34.030.618,00
1.2.2.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	<u>127.886,00</u>		<u>131.771,00</u>
		45.052.702,17	46.648.209,17
1.2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden	13.814,00		20.055,00
1.2.4 Kunstgegenstände	5.587,00		5.587,00
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.446.138,00		1.347.757,00
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	441.077,76		657.879,76
1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>3.148.003,00</u>		<u>3.069.438,00</u>
		5.054.619,76	5.100.716,76
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Beteiligungen	4.754,00		4.612.623,23
1.3.2 Sondervermögen	65.178.247,32		65.043.318,29
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	24.110,84		24.110,84
1.3.4 Ausleihungen			
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen	<u>33.600,00</u>		<u>33.600,00</u>
		65.240.712,16	69.713.652,36
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	25.103,02		33.138,61
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00
2.1.3 Zum Verkauf vorgehaltene Grundstücke	<u>0,00</u>		<u>284.308,10</u>
		25.103,02	317.446,71
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.010.129,49		1.703.492,12
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.444.186,67		1.346.991,59
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	<u>21.373,02</u>		<u>16.327,75</u>
		3.475.689,18	3.066.811,46
2.3 Liquide Mittel		231.471,77	136.466,84
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		1.872.393,20	1.640.065,73
		<u>125.302.037,30</u>	<u>131.092.779,07</u>

Passivseite			
	<u>31.12.2017</u>		<u>31.12.2016</u>
	€	€	€
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	53.141.650,12		53.995.847,29
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00		0,00
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	<u>144.241,39</u>		<u>-1.282.201,51</u>
		53.285.891,51	52.713.645,78
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	17.648.447,96		16.937.259,38
2.2 für Beiträge	14.004.699,51		14.778.584,00
2.3 für den Gebührenausschlag	17.223,70		14.845,73
2.4 Sonstige Sonderposten	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
		31.670.371,17	31.730.689,11
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	9.456.000,00		9.401.000,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	218.600,00		530.000,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	<u>1.111.940,00</u>		<u>1.074.592,00</u>
		10.786.540,00	11.005.592,00
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen	0,00		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.1 von Kreditinstituten	8.204.406,12		9.019.969,63
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	19.267.691,47		25.304.149,85
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00		0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	566.356,97		517.219,26
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	290.844,81		214.641,10
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.192.774,33</u>		<u>545.126,51</u>
		29.522.073,70	35.601.106,35
5. Passive Rechnungsabgrenzung		37.160,92	41.745,83
		<u>125.302.037,30</u>	<u>131.092.779,07</u>

Ergebnisrechnung
Finanzrechnung

HIDDENHAUSEN

NKF



Gemeinde Hiddenhausen
Jahresabschluss 2017
Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Steuern und ähnliche Abgaben	21.919.857,80	22.073.500,00	23.642.250,92	1.568.750,92
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.627.293,76	4.024.200,00	4.617.728,66	593.528,66
+ Sonstige Transfererträge	105.385,08	82.000,00	79.818,75	-2.181,25
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.405.887,84	2.165.900,00	2.319.021,86	153.121,86
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	208.277,02	94.900,00	325.033,48	230.133,48
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.375.352,26	3.385.100,00	2.958.632,82	-426.467,18
+ Sonstige ordentliche Erträge	948.044,75	893.500,00	1.147.530,71	254.030,71
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	33.590.098,51	32.719.100,00	35.090.017,20	2.370.917,20
- Personalaufwendungen	3.841.885,40	4.239.000,00	4.111.783,54	-127.216,46
- Versorgungsaufwendungen	232.440,75	523.000,00	220.961,51	-302.038,49
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.860.970,36	5.833.800,00	6.456.916,38	623.116,38
- Bilanzielle Abschreibungen	2.018.097,00	2.085.200,00	2.008.216,00	-76.984,00
- Transferaufwendungen	17.153.150,83	16.666.100,00	16.690.942,21	24.842,21
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.739.441,11	4.872.800,00	4.993.316,92	120.516,92
= Ordentliche Aufwendungen	34.845.985,45	34.219.900,00	34.482.136,56	262.236,56
= Ordentliches Ergebnis	-1.255.886,94	-1.500.800,00	607.880,64	2.108.680,64
+ Finanzerträge	451.607,27	1.400,00	3.504,00	2.104,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	477.921,84	506.400,00	467.143,25	-39.256,75
= Finanzergebnis	-26.314,57	-505.000,00	-463.639,25	41.360,75
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.282.201,51	-2.005.800,00	144.241,39	2.150.041,39
+ 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	-1.282.201,51	-2.005.800,00	144.241,39	2.150.041,39

nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	13.397,57	13.397,57
Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	415.630,77	415.630,77
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	1.024,00	1.024,00
Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
Verrechnungssaldo	0,00	0,00	428.004,34	428.004,34



Gemeinde Hiddenhausen
Jahresabschluss 2017
Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Steuern und ähnliche Abgaben	21.665.003,97	22.073.500,00	23.508.016,33	1.434.516,33
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.997.437,92	3.416.800,00	3.980.048,89	563.248,89
+ Sonstige Transfereinzahlungen	103.654,84	82.000,00	86.644,42	4.644,42
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.622.905,99	1.385.300,00	1.566.125,26	180.825,26
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	236.200,96	94.900,00	263.231,81	168.331,81
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.413.462,79	2.984.800,00	2.355.127,77	-629.672,23
+ Sonstige Einzahlungen	873.058,98	893.500,00	832.329,38	-61.170,62
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	395.455,88	1.400,00	381.786,89	380.386,89
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.307.181,33	30.932.200,00	32.973.310,75	2.041.110,75
- Personalauszahlungen	3.649.306,91	3.885.500,00	3.682.762,60	-202.737,40
- Versorgungsauszahlungen	475.991,99	537.000,00	553.537,02	16.537,02
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.788.560,15	5.770.400,00	6.476.875,39	706.475,39
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	475.406,32	506.400,00	456.104,19	-50.295,81
- Transferauszahlungen	17.234.256,88	16.666.100,00	16.572.013,03	-94.086,97
- Sonstige Auszahlungen	4.544.096,01	4.654.600,00	4.688.911,18	34.311,18
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.167.618,26	32.020.000,00	32.430.203,41	410.203,41
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-860.436,93	-1.087.800,00	543.107,34	1.630.907,34
+ Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	1.149.079,10	1.629.000,00	2.766.786,86	1.137.786,86
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.559,26	50.000,00	276.353,07	226.353,07
+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	5.027.000,00	5.027.000,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	21.902,91	35.000,00	70.161,21	35.161,21
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.176.541,27	6.741.000,00	8.140.301,14	1.399.301,14
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	37.112,82	99.600,00	154.025,52	54.425,52
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	732.278,41	3.032.800,00	801.740,11	-2.231.059,89
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	246.714,28	914.500,00	320.323,33	-594.176,67
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	23.834,91	490.500,00	450.022,53	-40.477,47
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.039.940,42	4.537.400,00	1.729.611,49	-2.807.788,51
= Saldo aus Investitionstätigkeit	136.600,85	2.203.600,00	6.410.689,65	4.207.089,65
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-723.836,08	1.115.800,00	6.953.796,99	5.837.996,99
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	665.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	904.606,48	0,00	0,00	0,00
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	724.961,64	530.700,00	822.549,19	291.849,19
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	6.035.966,37	6.035.966,37
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	844.644,84	-430.700,00	-6.858.515,56	-6.427.815,56
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	120.808,76	685.100,00	95.281,43	-589.818,57
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-130.840,82	0,00	-10.032,06	-10.032,06
+ Bestand an fremden Finanzmitteln	146.498,90	0,00	146.222,40	146.222,40
= Liquide Mittel	136.466,84	685.100,00	231.471,77	-453.628,23

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 429 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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.763,00	11.600,00	13.016,00	1.416,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.660,92	44.400,00	19.777,33	-24.622,67
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.052,66	36.500,00	33.750,58	-2.749,42
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	762.321,08	1.235.500,00	1.122.886,90	-112.613,10
+ Sonstige ordentliche Erträge	31.637,21	27.000,00	33.358,07	6.358,07
= Ordentliche Erträge	877.434,87	1.355.000,00	1.222.788,88	-132.211,12
- Personalaufwendungen	1.878.459,11	2.335.500,00	2.229.578,25	-105.921,75
- Versorgungsaufwendungen	232.440,75	523.000,00	220.961,51	-302.038,49
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	414.621,47	503.700,00	423.185,31	-80.514,69
- Bilanzielle Abschreibungen	11.753,00	12.900,00	12.628,00	-272,00
- Transferaufwendungen	476,10	600,00	52,80	-547,20
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	921.779,58	1.034.600,00	1.026.997,48	-7.602,52
= Ordentliche Aufwendungen	3.459.530,01	4.410.300,00	3.913.403,35	-496.896,65
= Ordentliches Ergebnis	-2.582.095,14	-3.055.300,00	-2.690.614,47	364.685,53
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	574.227,93	614.600,00	516.438,09	-98.161,91
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	281.121,90	283.300,00	252.403,91	-30.896,09
= Ergebnis	-2.288.989,11	-2.724.000,00	-2.426.580,29	297.419,71

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	127,76	50.000,00	269.053,07	219.053,07
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	127,76	50.000,00	269.053,07	219.053,07
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	9.500,00	134.671,50	125.171,50
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	36.360,80	35.000,00	19.951,42	-15.048,58
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.360,80	44.500,00	154.622,92	110.122,92
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.233,04	5.500,00	114.430,15	108.930,15

Erläuterungen zum Teilergebnis

Verwaltungskostenbeiträge von den Kommunalbetrieben Hiddenhausen, 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 Kommunalbetriebe Hiddenhausen für die Bereitstellung des Rathauses, Prüfungs- und Beratungskosten, Geschäftsaufwendungen und Beiträge für kommunale Versicherungen enthalten.



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 001

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Unterstützung politischer Gremien, Verwaltungsführung

Kurzbeschreibung

- Verwaltungsleitung
- Unterstützung der politischen Gremien
- Beteiligungsmanagement
- Eigenbetriebe

Ziele

Optimierung der Verwaltungsabläufe

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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.945,00	8.100,00	8.089,00	-11,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.055,59	3.500,00	560,60	-2.939,40
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	353,20	400,00	534,55	134,55
=	Ordentliche Erträge	22.353,79	12.000,00	9.184,15	-2.815,85
-	Personalaufwendungen	352.180,92	382.000,00	391.113,81	9.113,81
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.015,05	24.700,00	18.204,14	-6.495,86
-	Bilanzielle Abschreibungen	1.762,00	2.300,00	1.762,00	-538,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	193.367,38	215.300,00	217.329,11	2.029,11
=	Ordentliche Aufwendungen	557.325,35	624.300,00	628.409,06	4.109,06
=	Ordentliches Ergebnis	-534.971,56	-612.300,00	-619.224,91	-6.924,91
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	58.003,28	60.900,00	54.062,33	-6.837,67
=	Ergebnis	-592.974,84	-673.200,00	-673.287,24	-87,24

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	257,96	6.500,00	444,00	-6.056,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	257,96	6.500,00	444,00	-6.056,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-257,96	-6.500,00	-444,00	6.056,00

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A09001002 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €					
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
=	Saldo A09001002	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
Sonstige Investitionen					
	7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	257,96	1.500,00	444,00	-1.056,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	257,96	1.500,00	444,00	-1.056,00
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-257,96	-1.500,00	-444,00	1.056,00
=	Saldo Investitionstätigkeit	-257,96	-6.500,00	-444,00	6.056,00



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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Personalaufwendungen	33.215,22	42.800,00	47.561,35	4.761,35
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333,50	0,00	0,00	0,00
-	Transferaufwendungen	56,20	100,00	27,80	-72,20
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.418,20	4.900,00	5.047,56	147,56
=	Ordentliche Aufwendungen	37.023,12	47.800,00	52.636,71	4.836,71
=	Ordentliches Ergebnis	-37.023,12	-47.800,00	-52.636,71	-4.836,71
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	5.440,98	5.200,00	4.700,55	-499,45
=	Ergebnis	-42.464,10	-53.000,00	-57.337,26	-4.337,26



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

Monika Richter

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Personalaufwendungen	38.246,24	39.200,00	42.859,00	3.659,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.797,68	5.000,00	4.122,20	-877,80
=	Ordentliche Aufwendungen	42.043,92	44.200,00	46.981,20	2.781,20
=	Ordentliches Ergebnis	-42.043,92	-44.200,00	-46.981,20	-2.781,20
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	5.051,57	5.100,00	4.187,23	-912,77
=	Ergebnis	-47.095,49	-49.300,00	-51.168,43	-1.868,43



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 006

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Dienstleistungen für Eigenbetriebe

Kurzbeschreibung

Dienstleistungen für den Eigenbetrieb "Kommunalbetriebe Hiddenhausen"

Ziele

- Einheitliches Verwaltungshandeln
- Wirtschaftlichkeit

Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen

Budgetverantwortliche/r

Andreas Frenzel

Zielgruppe/n

Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Gremien

Betriebsausschuss

Produktverantwortliche/r

Martina Hackländer

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	624.230,29	1.017.700,00	974.561,98	-43.138,02
=	Ordentliche Erträge	624.230,29	1.017.700,00	974.561,98	-43.138,02
-	Personalaufwendungen	389.371,56	606.000,00	624.480,14	18.480,14
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.497,65	1.400,00	1.997,25	597,25
=	Ordentliche Aufwendungen	390.869,21	607.400,00	626.477,39	19.077,39
=	Ordentliches Ergebnis	233.361,08	410.300,00	348.084,59	-62.215,41
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	41.842,26	53.800,00	57.095,75	3.295,75
=	Ergebnis	191.518,82	356.500,00	290.988,84	-65.511,16

Erläuterungen zum Teilergebnis

Abweichend von der Planung des Verwaltungskostenbeitrags sind drei in der Bücherei tätige Mitarbeiterinnen den Kommunalbetrieben zugeordnet worden. Der von den Kommunalbetrieben an die Kernverwaltung zu leistende Verwaltungskostenbeitrag, der bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen enthalten ist, fällt daher geringer aus.



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 007

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften, Archiv

Kurzbeschreibung

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

Ziele

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

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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.246,45	600,00	623,45	23,45
=	Ordentliche Erträge	1.246,45	600,00	623,45	23,45
-	Personalaufwendungen	33.333,44	27.000,00	27.454,91	454,91
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	201,49	0,00	0,00	0,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.269,02	19.400,00	19.929,94	529,94
=	Ordentliche Aufwendungen	67.803,95	46.400,00	47.384,85	984,85
=	Ordentliches Ergebnis	-66.557,50	-45.800,00	-46.761,40	-961,40
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.023,38	4.300,00	3.224,43	-1.075,57
=	Ergebnis	-70.580,88	-50.100,00	-49.985,83	114,17



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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.236,49	4.900,00	4.078,35	-821,65
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.647,65	0,00	2.322,37	2.322,37
= Ordentliche Erträge	6.884,14	4.900,00	6.400,72	1.500,72
- Personalaufwendungen	124.827,33	154.000,00	114.813,53	-39.186,47
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.206,93	7.100,00	5.180,78	-1.919,22
- Bilanzielle Abschreibungen	112,00	200,00	113,00	-87,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.626,09	31.500,00	37.444,96	5.944,96
= Ordentliche Aufwendungen	152.772,35	192.800,00	157.552,27	-35.247,73
= Ordentliches Ergebnis	-145.888,21	-187.900,00	-151.151,55	36.748,45
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	18.469,17	24.800,00	18.550,72	-6.249,28
= Ergebnis	-164.357,38	-212.700,00	-169.702,27	42.997,73

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
- 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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A09001004 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €				
7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	0,00	800,00	0,00	-800,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	800,00	0,00	-800,00
= Saldo A09001004	0,00	-800,00	0,00	800,00
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	-1.000,00	0,00	1.000,00



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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.189,89	2.000,00	2.606,90	606,90
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.384,85	8.000,00	6.337,44	-1.662,56
= Ordentliche Erträge	8.574,74	10.000,00	8.944,34	-1.055,66
- Personalaufwendungen	119.389,43	254.800,00	168.474,82	-86.325,18
- Versorgungsaufwendungen	232.440,75	523.000,00	220.961,51	-302.038,49
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
- Bilanzielle Abschreibungen	196,00	200,00	194,00	-6,00
- Transferaufwendungen	419,90	500,00	25,00	-475,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.884,98	18.500,00	13.954,89	-4.545,11
= Ordentliche Aufwendungen	367.331,06	798.000,00	403.610,22	-394.389,78
= Ordentliches Ergebnis	-358.756,32	-788.000,00	-394.665,88	393.334,12
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	56.693,68	31.200,00	25.870,10	-5.329,90
= Ergebnis	-415.450,00	-819.200,00	-420.535,98	398.664,02

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A09001005 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €				
7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Saldo A09001005	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
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	-2.000,00	0,00	2.000,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Gegenüber dem Stellenplan waren weniger vollzeitverrechnete Stellen besetzt als geplant. Die Versorgungsaufwendungen sind gemindert durch die Inanspruchnahme in Vorjahren gebildeter Pensions- und Beihilferückstellungen aufgrund zweier Todesfälle.



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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.588,92	44.300,00	19.675,08	-24.624,92
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.352,93	85.600,00	69.316,92	-16.283,08
+	Sonstige ordentliche Erträge	31.509,45	27.000,00	33.358,07	6.358,07
=	Ordentliche Erträge	127.451,30	156.900,00	122.350,07	-34.549,93
-	Personalaufwendungen	473.877,67	492.900,00	480.437,00	-12.463,00
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
-	Bilanzielle Abschreibungen	730,00	700,00	732,00	32,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.574,02	56.500,00	44.728,36	-11.771,64
=	Ordentliche Aufwendungen	520.181,69	550.600,00	525.897,36	-24.702,64
=	Ordentliches Ergebnis	-392.730,39	-393.700,00	-403.547,29	-9.847,29
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	66.026,33	71.400,00	61.751,09	-9.648,91
=	Ergebnis	-458.756,72	-465.100,00	-465.298,38	-198,38

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
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

Im Zuge der Neuordnung von Kernverwaltung und Eigenbetrieben war ab 2017 eine Avalprovision für ein Gesellschafterdarlehen des Kernhaushaltes an die Kommunalbetriebe als Ertrag bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten eingeplant. Das entsprechende Darlehen wurde letztlich jedoch von den Kommunalbetrieben selbst aufgenommen, eine Avalprovision an die Kernverwaltung kam nicht zum Tragen. Die veränderte Zuordnung von Personalanteilen im Rahmen der Abrechnung von Leistungen des Amtes für Finanzwesen für die Kommunalbetriebe führt zu Mindererträgen bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen. 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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.818,00	3.500,00	4.927,00	1.427,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.138,31	15.000,00	13.879,00	-1.121,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.117,07	78.800,00	23.615,92	-55.184,08
+ Sonstige ordentliche Erträge	127,76	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	30.201,14	97.300,00	42.421,92	-54.878,08
- Personalaufwendungen	156.574,76	166.700,00	164.156,75	-2.543,25
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.729,07	461.700,00	391.235,98	-70.464,02
- Bilanzielle Abschreibungen	8.953,00	9.500,00	9.827,00	327,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	430.154,45	505.300,00	438.993,57	-66.306,43
= Ordentliche Aufwendungen	985.411,28	1.143.200,00	1.004.213,30	-138.986,70
= Ordentliches Ergebnis	-955.210,14	-1.045.900,00	-961.791,38	84.108,62
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	457.359,16	501.700,00	406.873,62	-94.826,38
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	3.047,54	2.900,00	2.835,74	-64,26
= Ergebnis	-500.898,52	-547.100,00	-557.753,50	-10.653,50

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	127,76	0,00	950,31	950,31
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	127,76	0,00	950,31	950,31
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	36.102,84	25.000,00	19.507,42	-5.492,58
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.102,84	25.000,00	19.507,42	-5.492,58
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.975,08	-25.000,00	-18.557,11	6.442,89

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A09001007 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €				
6831001 EZ Veräußer. bewegl. Verm. / Auf	127,76	0,00	950,31	950,31
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	127,76	0,00	950,31	950,31
7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	15.671,93	15.000,00	14.596,50	-403,50
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.671,93	15.000,00	14.596,50	-403,50
= Saldo A09001007	-15.544,17	-15.000,00	-13.646,19	1.353,81
Sonstige Investitionen				
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	20.430,91	10.000,00	4.910,92	-5.089,08
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.430,91	10.000,00	4.910,92	-5.089,08
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-20.430,91	-10.000,00	-4.910,92	5.089,08
= Saldo Investitionstätigkeit	-35.975,08	-25.000,00	-18.557,11	6.442,89

Erläuterungen zum Teilergebnis

Kostenerstattungen der Kommunalbetriebe Hiddenhausen fallen geringer aus als geplant.

Für die Vergütung von IT-Leistungen des Kommunalen Rechenzentrums in Lemgo sind Aufwendungen nicht in der erwarteten Höhe entstanden. Dieses betrifft sowohl die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Hinblick auf Programmkosten als auch die sonstigen ordentlichen Aufwendungen im Hinblick auf Mieten für Server und sonstige Hardware. Die Einwohnerzahl der Gemeinde liegt seit geraumer Zeit unter 20.000, was sich mindernd auf einige Leistungen des KRZ auswirkt. Darüber hinaus sind Aufwendungen für die Umstellung auf eine neue Finanzsoftware noch nicht entstanden, da diese erst im Jahr 2021 erfolgen wird.



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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.146,90	45.000,00	43.691,99	-1.308,01
=	Ordentliche Erträge	44.146,90	45.000,00	43.691,99	-1.308,01
-	Personalaufwendungen	7.517,17	8.000,00	8.661,69	661,69
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.502,54	120.000,00	109.741,92	-10.258,08
=	Ordentliche Aufwendungen	126.019,71	128.000,00	118.403,61	-9.596,39
=	Ordentliches Ergebnis	-81.872,81	-83.000,00	-74.711,62	8.288,38
+	Erträge aus internen Leistungsbez.	74.147,90	69.500,00	65.834,04	-3.665,96
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.010,11	1.100,00	897,33	-202,67
=	Ergebnis	-8.735,02	-14.600,00	-9.774,91	4.825,09

Erläuterungen zum Teilergebnis

Gegenüber dem Vorjahr und der darauf basierenden Planung geringere Beiträge für die Unfallversicherung mindern die sonstigen ordentlichen Aufwendungen.



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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72,00	100,00	102,25	2,25
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.088,19	0,00	2.505,73	2.505,73
=	Ordentliche Erträge	2.160,19	100,00	2.607,98	2.507,98
-	Personalaufwendungen	96.297,21	104.300,00	102.877,30	-1.422,70
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.251,36	5.500,00	5.295,06	-204,94
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	704,87	600,00	41,40	-558,60
=	Ordentliche Aufwendungen	102.253,44	110.400,00	108.213,76	-2.186,24
=	Ordentliches Ergebnis	-100.093,25	-110.300,00	-105.605,78	4.694,22
+	Erträge aus internen Leistungsbez.	42.720,87	43.400,00	43.730,43	330,43
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	14.441,50	15.000,00	12.891,94	-2.108,06
=	Ergebnis	-71.813,88	-81.900,00	-74.767,29	7.132,71



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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.185,93	10.500,00	12.002,28	1.502,28
+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliche Erträge	10.185,93	10.500,00	12.002,28	1.502,28
-	Personalaufwendungen	53.628,16	57.800,00	56.687,95	-1.112,05
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.884,07	3.200,00	3.269,35	69,35
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.982,70	56.200,00	133.666,32	77.466,32
=	Ordentliche Aufwendungen	110.494,93	117.200,00	193.623,62	76.423,62
=	Ordentliches Ergebnis	-100.309,00	-106.700,00	-181.621,34	-74.921,34
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	7.072,10	7.600,00	6.336,70	-1.263,30
=	Ergebnis	-107.381,10	-114.300,00	-187.958,04	-73.658,04

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	50.000,00	268.102,76	218.102,76
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	268.102,76	218.102,76
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	9.500,00	134.671,50	125.171,50
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.500,00	134.671,50	125.171,50
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	40.500,00	133.431,26	92.931,26

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A08001001 Erwerb von Grundstücken					
	7821000 AZ Erwerb Grundstücke/Auftrag	0,00	9.500,00	134.671,50	125.171,50
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.500,00	134.671,50	125.171,50
=	Saldo A08001001	0,00	-9.500,00	-134.671,50	-125.171,50
V09001001 Veräußerung Grundstücke					
	6821001 EZ Veräuß. Grundstücke/Auftrag	0,00	50.000,00	268.102,76	218.102,76
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	268.102,76	218.102,76
=	Saldo V09001001	0,00	50.000,00	268.102,76	218.102,76
	Saldo Investitionstätigkeit	0,00	40.500,00	133.431,26	92.931,26

Erläuterungen zum Teilergebnis

Aufgrund eines Vergleichs wegen Verunreinigung des Bodens eines von der Gemeinde veräußerten Grundstücks war eine unvorhergesehene Schadensersatzzahlung zu leisten. Die Verunreinigung hatte außerdem eine Wertminderung des Grundstückes zur Folge. Entsprechende Mehraufwendungen sind bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen entstanden.

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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.065,60	75.500,00	72.592,20	-2.907,80
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	177.616,90	149.200,00	171.932,00	22.732,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.997,51	5.200,00	9.574,72	4.374,72
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.920,79	38.800,00	34.243,86	-4.556,14
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.390,50	2.400,00	1.284,49	-1.115,51
= Ordentliche Erträge	266.991,30	271.100,00	289.627,27	18.527,27
- Personalaufwendungen	574.870,79	679.100,00	641.253,37	-37.846,63
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.386,83	173.900,00	208.587,50	34.687,50
- Bilanzielle Abschreibungen	135.303,00	154.000,00	140.522,00	-13.478,00
- Transferaufwendungen	1.439,48	1.200,00	1.283,66	83,66
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	217.509,22	234.200,00	235.853,42	1.653,42
= Ordentliche Aufwendungen	1.131.509,32	1.242.400,00	1.227.499,95	-14.900,05
= Ordentliches Ergebnis	-864.518,02	-971.300,00	-937.872,68	33.427,32
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	11.520,18	5.400,00	5.544,60	144,60
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	89.675,28	101.500,00	79.923,10	-21.576,90
= Ergebnis	-942.673,12	-1.067.400,00	-1.012.251,18	55.148,82

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	33.271,97	34.000,00	41.604,42	7.604,42
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.431,50	0,00	7.300,00	7.300,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.703,47	34.000,00	48.904,42	14.904,42
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	71.999,54	570.000,00	200.888,97	-369.111,03
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71.999,54	570.000,00	200.888,97	-369.111,03
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.296,07	-536.000,00	-151.984,55	384.015,45

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 Kommunalbetriebe 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

Jörg Luttmann

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Landwirtschaftliche Betriebe

Gremien

Wahlausschuss, Wahlprüfungsausschuss, Rat

Produktverantwortliche/r

Inge Beeskau

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	124,00	124,00
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	27.000,00	22.252,49	-4.747,51
=	Ordentliche Erträge	0,00	27.000,00	22.376,49	-4.623,51
-	Personalaufwendungen	8.913,50	9.200,00	9.263,37	63,37
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52,55	14.700,00	12.078,48	-2.621,52
-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	880,24	23.500,00	22.065,12	-1.434,88
=	Ordentliche Aufwendungen	9.846,29	47.500,00	43.406,97	-4.093,03
=	Ordentliches Ergebnis	-9.846,29	-20.500,00	-21.030,48	-530,48
+	Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	56,10	56,10
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.574,81	1.500,00	1.328,30	-171,70
=	Ergebnis	-11.421,10	-22.000,00	-22.302,68	-302,68

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.500,00	843,06	-656,94
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500,00	843,06	-656,94
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500,00	-843,06	656,94

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A17002001 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €					
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
=	Saldo A17002001	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00
Sonstige Investitionen					
	7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	0,00	0,00	843,06	843,06
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	843,06	843,06
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	-843,06	-843,06
=	Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-1.500,00	-843,06	656,94



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

Jörg Luttmann

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Gewerbebetriebe

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

Produktverantwortliche/r

Inge Beeskau

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.998,66	4.300,00	8.007,98	3.707,98
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.969,42	2.500,00	7.105,00	4.605,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	585,00	2.000,00	984,00	-1.016,00
= Ordentliche Erträge	10.553,08	8.800,00	16.096,98	7.296,98
- Personalaufwendungen	78.505,70	90.400,00	84.016,18	-6.383,82
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.992,27	13.000,00	16.146,22	3.146,22
- Bilanzielle Abschreibungen	98,00	300,00	99,00	-201,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.005,53	8.500,00	4.460,91	-4.039,09
= Ordentliche Aufwendungen	104.601,50	112.200,00	104.722,31	-7.477,69
= Ordentliches Ergebnis	-94.048,42	-103.400,00	-88.625,33	14.774,67
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	6.049,68	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	12.305,88	16.000,00	9.693,16	-6.306,84
= Ergebnis	-100.304,62	-119.400,00	-98.318,49	21.081,51

Erläuterungen zum Teilergebnis

Gebühren für Erlaubnisse und Erstattungen von Kosten für Ersatzvornahmen und ordnungsbehördliche Bestattungen sind gegenüber der Planung höher ausgefallen.

Geringere Aufwendungen haben sich für Fortbildungen und Reisekosten ergeben.

Veränderte Personalzuordnungen mindern sowohl die Personalaufwendungen als auch die Aufwendungen aus der internen Verrechnung von Geschäftsaufwendungen, welche zum Teil auf der Personalzuordnung basiert.



Produktbereich 002 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 122 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 002 **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

Jörg Luttmann

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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.731,25	8.900,00	7.443,26	-1.456,74
+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00
=	Ordentliche Erträge	9.731,25	9.000,00	7.443,26	-1.556,74
-	Personalaufwendungen	42.941,36	45.000,00	45.536,28	536,28
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.441,49	4.000,00	9.478,23	5.478,23
-	Bilanzielle Abschreibungen	445,00	400,00	444,00	44,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	624,01	1.200,00	465,69	-734,31
=	Ordentliche Aufwendungen	67.451,86	50.600,00	55.924,20	5.324,20
=	Ordentliches Ergebnis	-57.720,61	-41.600,00	-48.480,94	-6.880,94
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.773,78	7.400,00	5.901,33	-1.498,67
=	Ergebnis	-62.494,39	-49.000,00	-54.382,27	-5.382,27



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

Jörg Luttmann

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

Produktverantwortliche/r

Michaela Albrecht

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.938,08	100.000,00	114.288,73	14.288,73
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	328,00	328,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	805,50	300,00	300,00	0,00
= Ordentliche Erträge	106.743,58	100.300,00	114.916,73	14.616,73
- Personalaufwendungen	224.334,70	290.000,00	261.284,08	-28.715,92
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.955,03	71.000,00	77.210,51	6.210,51
- Bilanzielle Abschreibungen	2.286,00	2.800,00	2.285,00	-515,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.648,58	6.900,00	5.336,97	-1.563,03
= Ordentliche Aufwendungen	304.224,31	370.700,00	346.116,56	-24.583,44
= Ordentliches Ergebnis	-197.480,73	-270.400,00	-231.199,83	39.200,17
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	5.470,50	5.400,00	5.488,50	88,50
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	41.850,82	45.800,00	35.861,07	-9.938,93
= Ergebnis	-233.861,05	-310.800,00	-261.572,40	49.227,60

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	295,00	295,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	295,00	295,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-295,00	-295,00

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
Sonstige Investitionen				
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	0,00	0,00	295,00	295,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	295,00	295,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	-295,00	-295,00
= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-295,00	-295,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Aus der Erstellung von Pass- und Ausweisdokumenten haben sich höhere Erträge aus Verwaltungsgebühren, korrespondierend aber auch höhere Aufwendungen für Abrechnungen der Bundesdruckerei ergeben.
 Veränderte Personalzuordnungen mindern sowohl die Personalaufwendungen als auch die Aufwendungen aus der internen Verrechnung von Geschäftsaufwendungen, welche zum Teil auf der Personalzuordnung basiert.



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

Jörg Luttmann

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

Produktverantwortliche/r

Susanne Pohlmann, Petra Wittenberg-Knopff

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.147,00	14.000,00	13.945,00	-55,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.527,00	1.500,00	1.923,00	423,00
=	Ordentliche Erträge	13.674,00	15.500,00	15.868,00	368,00
-	Personalaufwendungen	108.994,03	111.900,00	111.705,78	-194,22
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.641,64	2.000,00	438,49	-1.561,51
-	Bilanzielle Abschreibungen	1.825,00	1.800,00	1.823,00	23,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.220,95	4.500,00	5.310,23	810,23
=	Ordentliche Aufwendungen	116.681,62	120.200,00	119.277,50	-922,50
=	Ordentliches Ergebnis	-103.007,62	-104.700,00	-103.409,50	1.290,50
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	14.139,63	15.700,00	13.193,15	-2.506,85
=	Ergebnis	-117.147,25	-120.400,00	-116.602,65	3.797,35

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A10002002 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €					
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
=	Saldo A10002002	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
=	Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00



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

Jörg Luttmann

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

Produktverantwortliche/r

Susanne Vollmer

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.065,60	75.500,00	72.592,20	-2.907,80
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.201,91	20.000,00	28.247,03	8.247,03
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.495,09	1.200,00	76,72	-1.123,28
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.080,79	5.000,00	5.151,37	151,37
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,49	0,49
= Ordentliche Erträge	117.843,39	101.700,00	106.067,81	4.367,81
- Personalaufwendungen	40.136,93	45.800,00	39.854,73	-5.945,27
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.050,20	69.000,00	93.235,57	24.235,57
- Bilanzielle Abschreibungen	130.472,00	148.400,00	135.693,00	-12.707,00
- Transferaufwendungen	1.439,48	1.200,00	1.283,66	83,66
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	199.421,73	183.300,00	195.565,67	12.265,67
= Ordentliche Aufwendungen	451.520,34	447.700,00	465.632,63	17.932,63
= Ordentliches Ergebnis	-333.676,95	-346.000,00	-359.564,82	-13.564,82
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	6.509,41	6.300,00	5.817,10	-482,90
= Ergebnis	-340.186,36	-352.300,00	-365.381,92	-13.081,92

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	33.271,97	34.000,00	41.604,42	7.604,42
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.431,50	0,00	7.300,00	7.300,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.703,47	34.000,00	48.904,42	14.904,42
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	71.999,54	563.500,00	199.750,91	-363.749,09
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71.999,54	563.500,00	199.750,91	-363.749,09
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.296,07	-529.500,00	-150.846,49	378.653,51

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A03002001 Feuerwehrfahrzeuge				
6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	32.669,31	34.000,00	32.573,18	-1.426,82
6831001 EZ Veräußer. beweg. Verm. / Auf	5.431,50	0,00	7.300,00	7.300,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.100,81	34.000,00	39.873,18	5.873,18
7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	29.880,78	526.500,00	163.465,62	-363.034,38
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.880,78	526.500,00	163.465,62	-363.034,38
= Saldo A03002001	8.220,03	-492.500,00	-123.592,44	368.907,56
A08002001 Bewegliches Vermögen				
7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	6.754,35	12.000,00	9.125,68	-2.874,32

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.754,35	12.000,00	9.125,68	-2.874,32
=	Saldo A08002001	-6.754,35	-12.000,00	-9.125,68	2.874,32
A09002002 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €					
	6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	0,00	0,00	9.031,24	9.031,24
	6812001 Zuweisung v. Gemeinden/Auftrag	602,66	0,00	0,00	0,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	602,66	0,00	9.031,24	9.031,24
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	19.121,81	15.000,00	4.253,02	-10.746,98
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.121,81	15.000,00	4.253,02	-10.746,98
=	Saldo A09002002	-18.519,15	-15.000,00	4.778,22	19.778,22
A17002002 Softwarelizenzen					
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	0,00	0,00	4.474,40	4.474,40
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	4.474,40	4.474,40
=	Saldo A17002002	0,00	0,00	-4.474,40	-4.474,40
Sonstige Investitionen					
	7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	16.242,60	10.000,00	18.432,19	8.432,19
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.242,60	10.000,00	18.432,19	8.432,19
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-16.242,60	-10.000,00	-18.432,19	-8.432,19
	Saldo Investitionstätigkeit	-33.296,07	-529.500,00	-150.846,49	378.653,51

Erläuterungen zum Teilergebnis

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

Kosten für die Überprüfung und Wartung von Arbeitsschutzgeräten sowie für Ersatzbeschaffungen und Unterhaltung der übrigen Betriebs- und Geschäftsausstattung sind in höherem Umfang entstanden.

Bedingt durch den zeitlichen Verschieb von Investitionsmaßnahmen fallen Aufwendungen für Abschreibungen geringer aus. Für im Jahr 2017 beauftragte Beschaffungen von Feuerwehrfahrzeugen wurden Ermächtigungen in das Jahr 2018 übertragen.



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

Jörg Luttmann

Zielgruppe/n

Gewerbebetriebe, EinwohnerInnen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

Produktverantwortliche/r

Susanne Vollmer

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.600,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6,00	0,00	18,00	18,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.840,00	6.800,00	6.840,00	40,00
= Ordentliche Erträge	8.446,00	8.800,00	6.858,00	-1.942,00
- Personalaufwendungen	71.044,57	86.800,00	89.592,95	2.792,95
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.253,65	200,00	0,00	-200,00
- Bilanzielle Abschreibungen	177,00	200,00	178,00	-22,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.708,18	6.300,00	2.648,83	-3.651,17
= Ordentliche Aufwendungen	77.183,40	93.500,00	92.419,78	-1.080,22
= Ordentliches Ergebnis	-68.737,40	-84.700,00	-85.561,78	-861,78
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	8.520,95	8.800,00	8.128,99	-671,01
= Ergebnis	-77.258,35	-93.500,00	-93.690,77	-190,77

Produktbereich
Schulträgeraufgaben





Kurzbeschreibung

Schulische Einrichtungen und Schülerbeförderung

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.043.482,70	514.500,00	1.132.149,26	617.649,26
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260.064,00	0,00	0,00	0,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.028,02	10.500,00	25.514,59	15.014,59
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.619,71	198.800,00	180.320,62	-18.479,38
=	Ordentliche Erträge	1.506.194,43	723.800,00	1.337.984,47	614.184,47
-	Personalaufwendungen	317.322,56	300.500,00	294.663,59	-5.836,41
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.207.317,75	966.500,00	1.466.417,36	499.917,36
-	Bilanzielle Abschreibungen	76.513,00	75.800,00	56.825,00	-18.975,00
-	Transferaufwendungen	1.621,20	13.200,00	1.386,55	-11.813,45
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.472.954,92	2.251.300,00	2.194.753,54	-56.546,46
=	Ordentliche Aufwendungen	5.075.729,43	3.607.300,00	4.014.046,04	406.746,04
=	Ordentliches Ergebnis	-3.569.535,00	-2.883.500,00	-2.676.061,57	207.438,43
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	12.954,99	13.300,00	10.042,37	-3.257,63
=	Ergebnis	-3.582.489,99	-2.896.800,00	-2.686.103,94	210.696,06

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	60.720,52	173.700,00	57.881,65	-115.818,35
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.720,52	173.700,00	57.881,65	-115.818,35
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-60.720,52	-173.700,00	-57.881,65	115.818,35

Erläuterungen zum Teilergebnis

Wesentliche Ertragspositionen stellen die Schulpauschale 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 Kommunalbetriebe Hiddenhausen, Schülerbeförderungskosten sowie Schülerunfall- und Inventarversicherungen.



Produktbereich 003
Produktgruppe 211
Produkt 001

Schulträgeraufgaben
Grundschulen
Grundschulen

Kurzbeschreibung

Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Daseinsvorsorge

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Zielgruppe/n

- SchülerInnen
 - Vereine und Einrichtungen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Jessica Sowa

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	757.628,04	246.800,00	847.028,50	600.228,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260.064,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.459,86	1.500,00	18.469,42	16.969,42
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.244,18	168.000,00	159.650,44	-8.349,56
= Ordentliche Erträge	1.199.396,08	416.300,00	1.025.148,36	608.848,36
- Personalaufwendungen	170.475,67	160.300,00	156.730,13	-3.569,87
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.550.246,04	249.250,00	812.347,99	563.097,99
- Bilanzielle Abschreibungen	32.565,00	32.300,00	9.980,00	-22.320,00
- Transferaufwendungen	934,60	3.750,00	213,55	-3.536,45
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.275.595,77	1.056.800,00	986.292,27	-70.507,73
= Ordentliche Aufwendungen	3.029.817,08	1.502.400,00	1.965.563,94	463.163,94
= Ordentliches Ergebnis	-1.830.421,00	-1.086.100,00	-940.415,58	145.684,42
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	5.513,22	5.400,00	4.133,23	-1.266,77
= Ergebnis	-1.835.934,22	-1.091.500,00	-944.548,81	146.951,19

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	18.750,59	75.500,00	8.507,16	-66.992,84
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.750,59	75.500,00	8.507,16	-66.992,84
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.750,59	-75.500,00	-8.507,16	66.992,84

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A09003001 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €				
7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	5.920,73	10.000,00	0,00	-10.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.920,73	10.000,00	0,00	-10.000,00
= Saldo A09003001	-5.920,73	-10.000,00	0,00	10.000,00
A09003200 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €, Schulbudget Paul-Maar-Schule				
7831020 AZ Erwerb Vermögen über 410 €	2.210,38	4.800,00	2.558,50	-2.241,50
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.210,38	4.800,00	2.558,50	-2.241,50
= Saldo A09003200	-2.210,38	-4.800,00	-2.558,50	2.241,50
A09003300 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €, Schulbudget GS Regenbogen				
7831030 AZ Erwerb Vermögen über 410 €	0,00	3.200,00	0,00	-3.200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.200,00	0,00	-3.200,00
= Saldo A09003300	0,00	-3.200,00	0,00	3.200,00
A09003600 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 € GS Sundern				
7831060 AZ Erwerb Vermögen über 410 €	1.924,23	800,00	1.467,08	667,08
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.924,23	800,00	1.467,08	667,08

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
= Saldo A09003600	-1.924,23	-800,00	-1.467,08	-667,08
A17003002 Digitale Ausstattung Grundsch.				
7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	0,00	50.000,00	3.346,88	-46.653,12
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	3.346,88	-46.653,12
= Saldo A17003002	0,00	-50.000,00	-3.346,88	46.653,12
Sonstige Investitionen				
7832995 GWG 60-410 € Paul-Maar-Schule	4.276,12	1.800,00	393,26	-1.406,74
7832996 GWG 60-410 € GS Sundern	750,24	2.100,00	0,00	-2.100,00
7832998 GWG 60-410 € GS Regenbogen	1.669,00	1.300,00	502,00	-798,00
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	1.999,89	1.500,00	239,44	-1.260,56
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.695,25	6.700,00	1.134,70	-5.565,30
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-8.695,25	-6.700,00	-1.134,70	5.565,30
Saldo Investitionstätigkeit	-18.750,59	-75.500,00	-8.507,16	66.992,84

Erläuterungen zum Teilergebnis

Als Folge der Ausgliederung des Aufgabenbereichs „Offene Ganztagsgrundschule“ in die Kommunalbetriebe sind die Betriebskostenzuschüsse des Landes NRW in 2017 nicht mehr im Haushaltsplan der Kernverwaltung veranschlagt worden. Statistischen Anforderungen entsprechend sind die Mittel jedoch zunächst ertragswirksam in der Kernverwaltung vereinnahmt und anschließend aufwandswirksam weitergeleitet worden. Die Planansätze für Schulgebäudemieten enthielten Räumlichkeiten, die erst später fertiggestellt wurden. Die tatsächlich gezahlte Miete wurde daher entsprechend gemindert.

Auch die Aufwendungen für Hardwaremieten für die Grundschulen sind geringer ausgefallen.

Für Schülerversicherungen sind dagegen höhere Aufwendungen entstanden. Im Zuge der Planung für die Haushaltsjahre ab 2019 wurde der Haushaltsansatz entsprechend angepasst.



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

Jessica Sowa

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	259.997,18	247.400,00	264.866,00	17.466,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.546,32	8.400,00	7.022,45	-1.377,55
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.871,23	700,00	10.292,10	9.592,10
=	Ordentliche Erträge	266.414,73	256.500,00	282.180,55	25.680,55
-	Personalaufwendungen	128.078,67	120.700,00	116.999,01	-3.700,99
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.019,76	190.050,00	99.814,04	-90.235,96
-	Bilanzielle Abschreibungen	43.948,00	43.500,00	46.845,00	3.345,00
-	Transferaufwendungen	350,60	9.150,00	1.173,00	-7.977,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.195.153,43	1.190.600,00	1.205.947,24	15.347,24
=	Ordentliche Aufwendungen	1.483.550,46	1.554.000,00	1.470.778,29	-83.221,71
=	Ordentliches Ergebnis	-1.217.135,73	-1.297.500,00	-1.188.597,74	108.902,26
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.311,69	4.500,00	3.446,61	-1.053,39
=	Ergebnis	-1.221.447,42	-1.302.000,00	-1.192.044,35	109.955,65

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	41.969,93	98.200,00	49.374,49	-48.825,51
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.969,93	98.200,00	49.374,49	-48.825,51
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-41.969,93	-98.200,00	-49.374,49	48.825,51

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A09003002 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €					
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	13.384,69	6.000,00	1.593,41	-4.406,59
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.384,69	6.000,00	1.593,41	-4.406,59
=	Saldo A09003002	-13.384,69	-6.000,00	-1.593,41	4.406,59
A09003700 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €, Schulbudget OPG					
	7831070 AZ Erwerb Vermögen über 410 €	16.444,79	26.000,00	30.255,08	4.255,08
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.444,79	26.000,00	30.255,08	4.255,08
=	Saldo A09003700	-16.444,79	-26.000,00	-30.255,08	-4.255,08
A17003001 Digitale Ausstattung OPG					
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	0,00	50.000,00	9.654,00	-40.346,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	9.654,00	-40.346,00
=	Saldo A17003001	0,00	-50.000,00	-9.654,00	40.346,00
Sonstige Investitionen					
	7832997 GWG 60-410 € OPG	12.140,45	15.200,00	7.872,00	-7.328,00
	7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.140,45	16.200,00	7.872,00	-8.328,00

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-12.140,45	-16.200,00	-7.872,00	8.328,00
	Saldo Investitionstätigkeit	-41.969,93	-98.200,00	-49.374,49	48.825,51

Erläuterungen zum Teilergebnis

Der Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung ist im Bereich der Gesamtschule 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 2018 übertragen worden.

Aufwendungen für Schülerversicherungen sind gegenüber der Planung höher ausgefallen. Im Zuge der Planung für die Haushaltsjahre ab 2019 wurde der Haushaltsansatz entsprechend angepasst.



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

Jessica Sowa

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.857,48	20.300,00	20.254,76	-45,24
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.504,30	30.100,00	10.378,08	-19.721,92
=	Ordentliche Erträge	40.361,78	50.500,00	30.632,84	-19.867,16
-	Personalaufwendungen	7.092,87	8.600,00	10.270,00	1.670,00
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	527.749,95	484.000,00	542.585,93	58.585,93
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	231,00	400,00	136,00	-264,00
=	Ordentliche Aufwendungen	535.073,82	493.000,00	552.991,93	59.991,93
=	Ordentliches Ergebnis	-494.712,04	-442.500,00	-522.359,09	-79.859,09
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.535,36	1.700,00	1.337,67	-362,33
=	Ergebnis	-496.247,40	-444.200,00	-523.696,76	-79.496,76

Erläuterungen zum Teilergebnis

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

Jessica Sowa

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21,84	500,00	22,72	-477,28
= Ordentliche Erträge	21,84	500,00	22,72	-477,28
- Personalaufwendungen	11.675,35	10.900,00	10.664,45	-235,55
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.302,00	43.200,00	11.669,40	-31.530,60
- Transferaufwendungen	336,00	300,00	0,00	-300,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.974,72	3.500,00	2.378,03	-1.121,97
= Ordentliche Aufwendungen	27.288,07	57.900,00	24.711,88	-33.188,12
= Ordentliches Ergebnis	-27.266,23	-57.400,00	-24.689,16	32.710,84
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.594,72	1.700,00	1.124,86	-575,14
= Ergebnis	-28.860,95	-59.100,00	-25.814,02	33.285,98

Erläuterungen zum Teilergebnis

Aufwendungen für die Beschulung Hiddenhausener Kinder sind im Jahr 2017 lediglich für die Pestalozzischule in Bünde verbucht worden. Die Abrechnung der Stadt Herford hinsichtlich der Kostenerstattung 2017 für die Albert-Schweitzer-Schule erfolgte erst im Mai 2018, die entsprechenden Aufwendungen wurden daher im Jahr 2018 verbucht.

Produktbereich
Kultur und Wissenschaft

HIDDENHAUSEN

NKF



Kurzbeschreibung

Bereitstellung von kulturellen Einrichtungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.502,00	0,00	0,00	0,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.224,00	0,00	0,00	0,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.450,94	0,00	0,00	0,00
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	0,00	0,00	0,00
+	Sonstige ordentliche Erträge	3.617,27	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliche Erträge	47.294,21	0,00	0,00	0,00
-	Personalaufwendungen	166.183,38	0,00	2,21	2,21
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.493,53	0,00	0,00	0,00
-	Bilanzielle Abschreibungen	4.940,00	0,00	0,00	0,00
-	Transferaufwendungen	114.194,20	60.600,00	63.394,95	2.794,95
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.974,58	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliche Aufwendungen	460.785,69	60.600,00	63.397,16	2.797,16
=	Ordentliches Ergebnis	-413.491,48	-60.600,00	-63.397,16	-2.797,16
+	Erträge aus internen Leistungsbez.	600,00	0,00	0,00	0,00
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	18.303,62	0,00	0,00	0,00
=	Ergebnis	-431.195,10	-60.600,00	-63.397,16	-2.797,16

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	7.660,29	0,00	0,00	0,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.660,29	0,00	0,00	0,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.660,29	0,00	0,00	0,00



Produktbereich 004
Produktgruppe 263
Produkt 001

Kultur und Wissenschaft
Musikschulen
Musik- und Volkshochschulen, ab 2017 im Wirtschaftsplan
Nahwärmeversorgung Hiddenhausen ausgewiesen

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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Personalaufwendungen	1.773,25	0,00	0,00	0,00
-	Transferaufwendungen	108.121,47	0,00	0,00	0,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.608,00	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliche Aufwendungen	111.502,72	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliches Ergebnis	-111.502,72	0,00	0,00	0,00
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	383,83	0,00	0,00	0,00
=	Ergebnis	-111.886,55	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Im Zuge der Neuordnung von Kernverwaltung und Eigenbetrieben ist die finanzielle Beteiligung an der Musikschule Herford in die NWH GmbH überführt worden und wird seitdem dort im Wirtschaftsplan gezeigt.



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

Kurzbeschreibung

Finanzielle Beteiligung an der Volkshochschule im Kreis Herford

Ziele

Flächendeckende Grundversorgung mit einem differenzierten Zielgruppenangebot

Auftragsgrundlage

Öffentlich-rechtliche Vereinbarung

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Sabine Rutha

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Transferaufwendungen	0,00	60.600,00	63.394,95	2.794,95
=	Ordentliche Aufwendungen	0,00	60.600,00	63.394,95	2.794,95
=	Ordentliches Ergebnis	0,00	-60.600,00	-63.394,95	-2.794,95

Erläuterungen zum Teilergebnis

Im Zuge der Neuordnung von Kernverwaltung und Eigenbetrieben ist lediglich die finanzielle Beteiligung an der Volkshochschule im Kreis Herford im Kernhaushalt verblieben. Die Aufwendungen wurden bis zum Jahr 2016 im Produkt 004 263 001 „Musik- und Volkshochschulen“ abgebildet.



Produktbereich 004
Produktgruppe 272
Produkt 001

Kultur und Wissenschaft
Büchereien
Gemeindebücherei, ab 2017 im Wirtschaftsplan Kommunalbetriebe Hiddenhausen ausgewiesen

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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.124,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.224,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.481,74	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.617,27	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	12.447,01	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwendungen	100.666,90	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.814,07	0,00	0,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	4.940,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.336,33	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	191.757,30	0,00	0,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-179.310,29	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	11.133,28	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis	-190.443,57	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	7.660,29	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.660,29	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.660,29	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A09004002 Bewegl. Anlagevermögen, Einzel wert < 10.000 €				
7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	7.241,74	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.241,74	0,00	0,00	0,00
= Saldo A09004002	-7.241,74	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionen				
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	418,55	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	418,55	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-418,55	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-7.660,29	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Im Zuge der Neuordnung von Kernverwaltung und Eigenbetrieben ist der Bereich „Bücherei“ in die Kommunalbetriebe Hiddenhausen eingegliedert worden und wird seitdem dort im Wirtschaftsplan gezeigt.



Produktbereich 004
Produktgruppe 281
Produkt 001

Kultur und Wissenschaft
Heimat- und sonstige Kulturpflege
Kulturveranstaltungen, ab 2017 im Wirtschaftsplan Kommunalbetriebe Hiddenhausen ausgewiesen

Kurzbeschreibung

Planung und Abwicklung von Kulturveranstaltungen, Kunstaussstellungen, „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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.969,20	0,00	0,00	0,00
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliche Erträge	24.469,20	0,00	0,00	0,00
-	Personalaufwendungen	44.686,59	0,00	2,21	2,21
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.987,63	0,00	0,00	0,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.285,30	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliche Aufwendungen	114.959,52	0,00	2,21	2,21
=	Ordentliches Ergebnis	-90.490,32	0,00	-2,21	-2,21
+	Erträge aus internen Leistungsbez.	600,00	0,00	0,00	0,00
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.328,66	0,00	0,00	0,00
=	Ergebnis	-94.218,98	0,00	-2,21	-2,21

Erläuterungen zum Teilergebnis

Im Zuge der Neuordnung von Kernverwaltung und Eigenbetrieben ist der Bereich „Kulturveranstaltungen“ in die Kommunalbetriebe Hiddenhausen eingegliedert worden und wird seitdem dort im Wirtschaftsplan gezeigt.



Produktbereich 004
Produktgruppe 281
Produkt 002

Kultur und Wissenschaft
Heimat- und sonstige Kulturpflege
Kulturförderung, ab 2017 im Wirtschaftsplan Kommunalbetriebe Hiddenhausen ausgewiesen

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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.378,00	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliche Erträge	10.378,00	0,00	0,00	0,00
-	Personalaufwendungen	19.056,64	0,00	0,00	0,00
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.691,83	0,00	0,00	0,00
-	Transferaufwendungen	6.072,73	0,00	0,00	0,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.744,95	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliche Aufwendungen	42.566,15	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliches Ergebnis	-32.188,15	0,00	0,00	0,00
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	2.457,85	0,00	0,00	0,00
=	Ergebnis	-34.646,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Im Zuge der Neuordnung von Kernverwaltung und Eigenbetrieben ist der Bereich „Kulturförderung“ in die Kommunalbetriebe Hiddenhausen eingegliedert worden und wird seitdem dort im Wirtschaftsplan gezeigt.

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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.000,00	16.000,00	14.106,00	-1.894,00
+ Sonstige Transfererträge	105.385,08	82.000,00	79.818,75	-2.181,25
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.915,26	100.000,00	272.913,72	172.913,72
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.500,00	500,00	10,00	-490,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.287.174,00	1.750.000,00	1.393.394,00	-356.606,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.219,08	0,00	1.666,80	1.666,80
= Ordentliche Erträge	2.492.193,42	1.948.500,00	1.761.909,27	-186.590,73
- Personalaufwendungen	210.417,72	238.200,00	237.319,09	-880,91
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.618,14	182.500,00	164.714,72	-17.785,28
- Bilanzielle Abschreibungen	1.752,00	3.000,00	1.701,00	-1.299,00
- Transferaufwendungen	2.266.828,59	1.782.800,00	1.441.491,24	-341.308,76
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.627,94	331.400,00	480.907,96	149.507,96
= Ordentliche Aufwendungen	2.772.244,39	2.537.900,00	2.326.134,01	-211.765,99
= Ordentliches Ergebnis	-280.050,97	-589.400,00	-564.224,74	25.175,26
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	16.247,11	61.700,00	27.115,85	-34.584,15
= Ergebnis	-296.298,08	-651.100,00	-591.340,59	59.759,41

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	13.366,17	25.000,00	1.061,48	-23.938,52
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.366,17	25.000,00	1.061,48	-23.938,52
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.366,17	-25.000,00	-1.061,48	23.938,52



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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Sonstige Transfererträge	231,62	0,00	0,00	0,00
+	Sonstige ordentliche Erträge	2.233,03	0,00	1.666,80	1.666,80
=	Ordentliche Erträge	2.464,65	0,00	1.666,80	1.666,80
-	Personalaufwendungen	68.876,36	72.000,00	76.089,32	4.089,32
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200,00	0,00	-200,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	809,12	1.700,00	1.638,04	-61,96
=	Ordentliche Aufwendungen	69.685,48	73.900,00	77.727,36	3.827,36
=	Ordentliches Ergebnis	-67.220,83	-73.900,00	-76.060,56	-2.160,56
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	8.764,57	9.600,00	8.615,51	-984,49
=	Ergebnis	-75.985,40	-83.500,00	-84.676,07	-1.176,07



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

Zielgruppe/n

Erwerbsfähige Personen und deren Angehörige mit Einkommensdefiziten

Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Gisela Hering-Bejaoui

Produktverantwortliche/r

Andrea Stroba

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.964,28	125.000,00	122.478,80	-2.521,20
=	Ordentliche Aufwendungen	119.964,28	125.000,00	122.478,80	-2.521,20
=	Ordentliches Ergebnis	-119.964,28	-125.000,00	-122.478,80	2.521,20



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

Jörg Luttmann

Zielgruppe/n

AsylbewerberInnen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Jan Westerhold

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000,00	7.856,00	-2.144,00
+	Sonstige Transfererträge	105.153,46	82.000,00	79.818,75	-2.181,25
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.287.174,00	1.750.000,00	1.393.394,00	-356.606,00
+	Sonstige ordentliche Erträge	986,05	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliche Erträge	2.393.313,51	1.842.000,00	1.481.068,75	-360.931,25
-	Personalaufwendungen	106.178,35	123.300,00	113.768,58	-9.531,42
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.599,95	4.600,00	16.585,83	11.985,83
-	Transferaufwendungen	2.234.139,75	1.747.000,00	1.405.085,79	-341.914,21
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.621,96	11.100,00	3.864,88	-7.235,12
=	Ordentliche Aufwendungen	2.357.540,01	1.886.000,00	1.539.305,08	-346.694,92
=	Ordentliches Ergebnis	35.773,50	-44.000,00	-58.236,33	-14.236,33
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.328,83	47.400,00	15.801,64	-31.598,36
=	Ergebnis	31.444,67	-91.400,00	-74.037,97	17.362,03

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	820,88	1.000,00	0,00	-1.000,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	820,88	1.000,00	0,00	-1.000,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-820,88	-1.000,00	0,00	1.000,00

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
Sonstige Investitionen					
	7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	820,88	1.000,00	0,00	-1.000,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	820,88	1.000,00	0,00	-1.000,00
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-820,88	-1.000,00	0,00	1.000,00
=	Saldo Investitionstätigkeit	-820,88	-1.000,00	0,00	1.000,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Bei der Haushaltsplanung waren weder die Entwicklung der Anzahl zugewiesener Asylbewerber absehbar noch die Berechnungsmodalitäten für die Kostenerstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz ausreichend bekannt. Gegenüber der Haushaltsplanung fielen diese Kostenerstattungen geringer aus. Höhere Erstattungen haben sich dagegen von anderen Trägern durch den Wechsel der Anspruchsgrundlage von Leistungsbeziehern ergeben. In Summe gleichen sich Mindererträge und Minderaufwendungen im Jahr 2017 nahezu aus. Das Teilergebnis verbessert sich um 17 T€.



Produktbereich 005
Produktgruppe 315
Produkt 001

Soziale Leistungen
Soziale Einrichtungen
Rentenversicherungsangelegenheiten

Kurzbeschreibung

Aufnahme von Anträgen und Erteilung von Auskünften in Sozialversicherungsangelegenheiten

Ziele

Unterstützung und Betreuung in Sozialversicherungsangelegenheiten

Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Produktverantwortliche/r

Regina Wachowiak

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.055,87	14.900,00	15.462,38	562,38
=	Ordentliche Aufwendungen	15.055,87	14.900,00	15.462,38	562,38
=	Ordentliches Ergebnis	-15.055,87	-14.900,00	-15.462,38	-562,38



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

Jörg Luttmann

Zielgruppe/n

Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortliche/r

Jan Westerhold

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.000,00	6.000,00	6.250,00	250,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.915,26	100.000,00	272.913,72	172.913,72
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.500,00	500,00	10,00	-490,00
=	Ordentliche Erträge	96.415,26	106.500,00	279.173,72	172.673,72
-	Personalaufwendungen	17.808,08	21.700,00	25.572,30	3.872,30
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.998,04	37.800,00	10.187,71	-27.612,29
-	Bilanzielle Abschreibungen	1.752,00	3.000,00	1.701,00	-1.299,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.536,23	249.500,00	406.215,58	156.715,58
=	Ordentliche Aufwendungen	90.094,35	312.000,00	443.676,59	131.676,59
=	Ordentliches Ergebnis	6.320,91	-205.500,00	-164.502,87	40.997,13
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	2.152,53	2.300,00	1.537,88	-762,12
=	Ergebnis	4.168,38	-207.800,00	-166.040,75	41.759,25

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	12.545,29	24.000,00	1.061,48	-22.938,52
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.545,29	24.000,00	1.061,48	-22.938,52
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.545,29	-24.000,00	-1.061,48	22.938,52

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A11005001 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €					
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	1.201,19	9.000,00	0,00	-9.000,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.201,19	9.000,00	0,00	-9.000,00
=	Saldo A11005001	-1.201,19	-9.000,00	0,00	9.000,00
Sonstige Investitionen					
	7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	11.344,10	15.000,00	1.061,48	-13.938,52
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.344,10	15.000,00	1.061,48	-13.938,52
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-11.344,10	-15.000,00	-1.061,48	13.938,52
=	Saldo Investitionstätigkeit	-12.545,29	-24.000,00	-1.061,48	22.938,52

Erläuterungen zum Teilergebnis

Für die gemeindlichen Unterkünfte sind höhere Erträge aus Benutzungsgebühren entstanden. Mitte des Jahres 2017 hat der Rat eine neue Benutzungs- und Gebührensatzung für die Unterkünfte beschlossen, die aktuelle Entwicklungen im Hinblick auf die Unterbringung von Asylbewerbern berücksichtigt und die Kostenerstattung zwischen der Gemeinde und den Kommunalbetrieben durch angepasste Gebühren neu regelt. In der Folge fließen sämtliche Gebührenerträge dem Kernhaushalt zu, der den Kommunalbetrieben die anfallenden Kosten für die Bereitstellung von Wohnraum erstattet.

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



Produktbereich 005
Produktgruppe 331
Produkt 001

Soziale Leistungen
Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Unterstützung von Senioren

Kurzbeschreibung

- Unterhaltung sowie Förderung von Altagestagesstätten
- 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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
- Personalaufwendungen	17.554,93	21.200,00	21.888,89	688,89
- Transferaufwendungen	32.688,84	35.800,00	36.405,45	605,45
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.660,63	69.100,00	69.189,46	89,46
= Ordentliche Aufwendungen	119.904,40	126.100,00	127.483,80	1.383,80
= Ordentliches Ergebnis	-119.904,40	-126.100,00	-127.483,80	-1.383,80
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.001,18	2.400,00	1.160,82	-1.239,18
= Ergebnis	-120.905,58	-128.500,00	-128.644,62	-144,62

Produktbereich
Kinder-, Jugend- und
Familienhilfe

HIDDENHAUSEN

NKF



Kurzbeschreibung

Tageseinrichtungen für Kinder und Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.930,00	24.600,00	19.529,00	-5.071,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.419,50	6.000,00	4.077,00	-1.923,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	606,91	100,00	0,00	-100,00
+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1,22	1,22
=	Ordentliche Erträge	19.956,41	30.700,00	23.607,22	-7.092,78
-	Personalaufwendungen	138.155,67	118.600,00	114.965,02	-3.634,98
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	558.064,30	570.100,00	549.690,66	-20.409,34
-	Bilanzielle Abschreibungen	29.873,00	36.700,00	32.399,00	-4.301,00
-	Transferaufwendungen	2.572,00	4.500,00	3.556,00	-944,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.853,48	93.700,00	90.833,45	-2.866,55
=	Ordentliche Aufwendungen	815.518,45	823.600,00	791.444,13	-32.155,87
=	Ordentliches Ergebnis	-795.562,04	-792.900,00	-767.836,91	25.063,09
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	22.332,12	26.000,00	21.353,00	-4.647,00
=	Ergebnis	-817.894,16	-818.900,00	-789.189,91	29.710,09

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	56.236,91	93.100,00	33.444,86	-59.655,14
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.236,91	93.100,00	33.444,86	-59.655,14
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.236,91	-93.100,00	-33.444,86	59.655,14



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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
- Personalaufwendungen	124.731,89	101.400,00	94.753,07	-6.646,93
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.890,96	415.300,00	423.504,24	8.204,24
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.849,32	34.300,00	33.457,00	-843,00
= Ordentliche Aufwendungen	570.472,17	551.000,00	551.714,31	714,31
= Ordentliches Ergebnis	-570.472,17	-551.000,00	-551.714,31	-714,31
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	19.442,29	22.700,00	18.517,38	-4.182,62
= Ergebnis	-589.914,46	-573.700,00	-570.231,69	3.468,31



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

Jessica Sowa

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.419,50	6.000,00	4.077,00	-1.923,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	100,00	0,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	1.469,50	6.100,00	4.077,00	-2.023,00
- Personalaufwendungen	1.773,25	2.100,00	2.567,50	467,50
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.545,71	14.800,00	13.215,24	-1.584,76
- Bilanzielle Abschreibungen	1.103,00	1.300,00	1.158,00	-142,00
- Transferaufwendungen	2.572,00	4.500,00	3.556,00	-944,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.262,96	58.600,00	57.370,33	-1.229,67
= Ordentliche Aufwendungen	71.256,92	81.300,00	77.867,07	-3.432,93
= Ordentliches Ergebnis	-69.787,42	-75.200,00	-73.790,07	1.409,93
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	586,79	400,00	494,71	94,71
= Ergebnis	-70.374,21	-75.600,00	-74.284,78	1.315,22

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.271,96	3.100,00	299,00	-2.801,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.271,96	3.100,00	299,00	-2.801,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.271,96	-3.100,00	-299,00	2.801,00

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A09006002 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €				
7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	599,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	599,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
= Saldo A09006002	-599,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
Sonstige Investitionen				
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	672,96	1.100,00	299,00	-801,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	672,96	1.100,00	299,00	-801,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-672,96	-1.100,00	-299,00	801,00
= Saldo Investitionstätigkeit	-1.271,96	-3.100,00	-299,00	2.801,00



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

Jessica Sowa

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.930,00	24.600,00	19.529,00	-5.071,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	556,91	0,00	0,00	0,00
+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1,22	1,22
=	Ordentliche Erträge	18.486,91	24.600,00	19.530,22	-5.069,78
-	Personalaufwendungen	11.650,53	15.100,00	17.644,45	2.544,45
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.627,63	140.000,00	112.971,18	-27.028,82
-	Bilanzielle Abschreibungen	28.770,00	35.400,00	31.241,00	-4.159,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	741,20	800,00	6,12	-793,88
=	Ordentliche Aufwendungen	173.789,36	191.300,00	161.862,75	-29.437,25
=	Ordentliches Ergebnis	-155.302,45	-166.700,00	-142.332,53	24.367,47
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	2.303,04	2.900,00	2.340,91	-559,09
=	Ergebnis	-157.605,49	-169.600,00	-144.673,44	24.926,56

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	54.964,95	90.000,00	33.145,86	-56.854,14
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.964,95	90.000,00	33.145,86	-56.854,14
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-54.964,95	-90.000,00	-33.145,86	56.854,14

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A09006003 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €					
	7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	54.964,95	90.000,00	33.145,86	-56.854,14
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.964,95	90.000,00	33.145,86	-56.854,14
=	Saldo A09006003	-54.964,95	-90.000,00	-33.145,86	56.854,14
	Saldo Investitionstätigkeit	-54.964,95	-90.000,00	-33.145,86	56.854,14

Erläuterungen zum Teilergebnis

Für die Unterhaltung von Kinderspielplätzen sind Aufwendungen nicht in der erwarteten Höhe entstanden. Für die Neu- und Ersatzbeschaffung von Kinderspielgeräten sind Ermächtigungen in das Jahr 2018 übertragen worden.

Produktbereich
Sportförderung

HIDDENHAGEN

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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.274,00	35.800,00	37.223,00	1.423,00
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.859,83	32.000,00	38.211,38	6.211,38
+	Sonstige ordentliche Erträge	0,91	0,00	0,00	0,00
=	Ordentliche Erträge	73.134,74	67.800,00	75.434,38	7.634,38
-	Personalaufwendungen	2.960,54	3.400,00	3.298,78	-101,22
-	Transferaufwendungen	84.252,90	91.200,00	86.104,26	-5.095,74
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	390.543,91	455.900,00	457.277,00	1.377,00
=	Ordentliche Aufwendungen	477.757,35	550.500,00	546.680,04	-3.819,96
=	Ordentliches Ergebnis	-404.622,61	-482.700,00	-471.245,66	11.454,34
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.454,06	5.400,00	3.996,48	-1.403,52
=	Ergebnis	-409.076,67	-488.100,00	-475.242,14	12.857,86

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	23.834,91	0,00	0,00	0,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.834,91	0,00	0,00	0,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.834,91	0,00	0,00	0,00

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
I10008002 Weiterleitung Sportpauschale					
	7817001 Investitionszuschüsse priv. Un	23.834,91	0,00	0,00	0,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.834,91	0,00	0,00	0,00
=	Saldo I10008002	-23.834,91	0,00	0,00	0,00
=	Saldo Investitionstätigkeit	-23.834,91	0,00	0,00	0,00

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 Landesgesetz

Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, GrundstückseigentümerInnen, Gewerbebetriebe, Allgemeinheit

Gremien

Gemeindeentwicklungsausschuss

Produktverantwortliche/r

Torsten Zingler

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.907,14	10.000,00	54.393,39	44.393,39
= Ordentliche Erträge	23.907,14	10.000,00	54.393,39	44.393,39
- Personalaufwendungen	57.471,49	58.000,00	59.198,77	1.198,77
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	363,20	200,00	144,08	-55,92
- Bilanzielle Abschreibungen	111,00	100,00	110,00	10,00
- Transferaufwendungen	266.680,56	270.000,00	270.209,14	209,14
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.953,28	20.900,00	59.425,11	38.525,11
= Ordentliche Aufwendungen	391.579,53	349.200,00	389.087,10	39.887,10
= Ordentliches Ergebnis	-367.672,39	-339.200,00	-334.693,71	4.506,29
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	6.753,07	6.900,00	6.075,78	-824,22
= Ergebnis	-374.425,46	-346.100,00	-340.769,49	5.330,51

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0,00	97.200,00	37.300,00	-59.900,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	97.200,00	37.300,00	-59.900,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	36.966,55	-113.033,45
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000,00	36.966,55	-113.033,45
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-52.800,00	333,45	53.133,45

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
N16009001 ISEK:Quartiersplatz Eilshausen				
6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	0,00	97.200,00	37.300,00	-59.900,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	97.200,00	37.300,00	-59.900,00
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,00	150.000,00	30.164,99	-119.835,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000,00	30.164,99	-119.835,01
= Saldo N16009001	0,00	-52.800,00	7.135,01	59.935,01
N16009002 ISEK: Wegeverbindung vom Ortszentrum zur Werre, Aktivitätsfläche Schweicheln-Bermbeck				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,00	0,00	6.801,56	6.801,56
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	6.801,56	6.801,56
= Saldo N16009002	0,00	0,00	-6.801,56	-6.801,56
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-52.800,00	333,45	53.133,45

Erläuterungen zum Teilergebnis

Der Beschluss zur Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. Ei 20 ist nach Beendigung der Haushaltsplanung erfolgt. Der Investor ist in Vorleistung gegangen. Die Kosten für das Planungsbüro und das erforderliche Entwässerungsgutachten sind sodann von der Gemeinde bezahlt worden. Mehrerträge bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten, zugleich aber auch Mehraufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind die Folge.

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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.127,00	5.000,00	5.127,00	127,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	550,00	1.200,00	3.501,50	2.301,50
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00
=	Ordentliche Erträge	5.677,00	6.300,00	8.628,50	2.328,50
-	Personalaufwendungen	181.380,90	196.800,00	186.247,05	-10.552,95
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	898,60	4.800,00	1.480,63	-3.319,37
-	Bilanzielle Abschreibungen	649,00	400,00	649,00	249,00
-	Transferaufwendungen	15.194,16	30.000,00	25.260,35	-4.739,65
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.874,33	140.400,00	135.972,66	-4.427,34
=	Ordentliche Aufwendungen	325.996,99	372.400,00	349.609,69	-22.790,31
=	Ordentliches Ergebnis	-320.319,99	-366.100,00	-340.981,19	25.118,81
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	33.442,35	26.600,00	30.002,18	3.402,18
=	Ergebnis	-353.762,34	-392.700,00	-370.983,37	21.716,63

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	550,00	200,00	3.501,50	3.301,50
=	Ordentliche Erträge	550,00	200,00	3.501,50	3.301,50
-	Personalaufwendungen	65.878,27	67.600,00	68.149,60	549,60
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.981,41	6.900,00	4.165,04	-2.734,96
=	Ordentliche Aufwendungen	67.859,68	74.500,00	72.314,64	-2.185,36
=	Ordentliches Ergebnis	-67.309,68	-74.300,00	-68.813,14	5.486,86
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	10.384,71	10.700,00	9.295,92	-1.404,08
=	Ergebnis	-77.694,39	-85.000,00	-78.109,06	6.890,94



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

Jörg Luttmann

Zielgruppe/n

Wohnungssuchende, Vermieter

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortliche/r

Jan Westerhold

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Personalaufwendungen	15.212,95	19.100,00	14.970,54	-4.129,46
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13,13	400,00	23,27	-376,73
=	Ordentliche Aufwendungen	15.226,08	19.500,00	14.993,81	-4.506,19
=	Ordentliches Ergebnis	-15.226,08	-19.500,00	-14.993,81	4.506,19
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	10.062,13	2.300,00	9.235,74	6.935,74
=	Ergebnis	-25.288,21	-21.800,00	-24.229,55	-2.429,55



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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
- Personalaufwendungen	74.783,06	76.100,00	67.802,70	-8.297,30
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400,00	0,00	-400,00
- Bilanzielle Abschreibungen	398,00	400,00	398,00	-2,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	700,00	36,79	-663,21
= Ordentliche Aufwendungen	75.181,06	77.600,00	68.237,49	-9.362,51
= Ordentliches Ergebnis	-75.181,06	-77.600,00	-68.237,49	9.362,51
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	9.228,27	9.800,00	7.619,81	-2.180,19
= Ergebnis	-84.409,33	-87.400,00	-75.857,30	11.542,70

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
- 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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.127,00	5.000,00	5.127,00	127,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	5.127,00	6.100,00	5.127,00	-973,00
- Personalaufwendungen	25.506,62	34.000,00	35.324,21	1.324,21
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	898,60	4.400,00	1.480,63	-2.919,37
- Bilanzielle Abschreibungen	251,00	0,00	251,00	251,00
- Transferaufwendungen	15.194,16	30.000,00	25.260,35	-4.739,65
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.879,79	132.400,00	131.747,56	-652,44
= Ordentliche Aufwendungen	167.730,17	200.800,00	194.063,75	-6.736,25
= Ordentliches Ergebnis	-162.603,17	-194.700,00	-188.936,75	5.763,25
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	3.767,24	3.800,00	3.850,71	50,71
= Ergebnis	-166.370,41	-198.500,00	-192.787,46	5.712,54

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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.555,64	27.600,00	27.726,77	126,77
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	986.948,79	995.500,00	986.179,23	-9.320,77
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.416,14	13.800,00	70.785,27	56.985,27
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	148,50	148,50
= Ordentliche Erträge	1.068.920,57	1.036.900,00	1.084.839,77	47.939,77
- Personalaufwendungen	15.324,48	17.100,00	19.216,08	2.116,08
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	827.877,82	808.400,00	818.366,63	9.966,63
- Bilanzielle Abschreibungen	112,00	100,00	113,00	13,00
- Transferaufwendungen	148.561,80	148.300,00	148.343,01	43,01
- <i>davon Abfallumlage</i>	<i>148.561,80</i>	<i>148.300,00</i>	<i>148.343,01</i>	<i>43,01</i>
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.302,65	7.100,00	41.800,19	34.700,19
= Ordentliche Aufwendungen	1.008.178,75	981.000,00	1.027.838,91	46.838,91
= Ordentliches Ergebnis	60.741,82	55.900,00	57.000,86	1.100,86
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	55.445,48	55.900,00	55.455,54	-444,46
= Ergebnis	5.296,34	0,00	1.545,32	1.545,32

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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	437.715,05	457.300,00	453.086,00	-4.214,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	868.488,47	869.600,00	860.641,08	-8.958,92
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.255,06	13.200,00	81.845,26	68.645,26
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.459,38	0,00	930,57	930,57
+ Sonstige ordentliche Erträge	7.303,43	100,00	243.459,17	243.359,17
= Ordentliche Erträge	1.331.221,39	1.340.200,00	1.639.962,08	299.762,08
- Personalaufwendungen	169.838,10	158.100,00	182.888,09	24.788,09
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.202.346,47	2.002.900,00	2.239.643,88	236.743,88
- Bilanzielle Abschreibungen	1.730.029,00	1.775.200,00	1.736.205,00	-38.995,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.459,74	67.600,00	61.983,62	-5.616,38
= Ordentliche Aufwendungen	4.161.673,31	4.003.800,00	4.220.720,59	216.920,59
= Ordentliches Ergebnis	-2.830.451,92	-2.663.600,00	-2.580.758,51	82.841,49
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	28.348,88	21.000,00	17.214,22	-3.785,78
= Ergebnis	-2.858.800,80	-2.684.600,00	-2.597.972,73	86.627,27

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	111.414,14	266.600,00	982.821,26	716.221,26
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	21.902,91	35.000,00	70.161,21	35.161,21
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.317,05	301.600,00	1.052.982,47	751.382,47
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	37.112,82	45.700,00	19.354,02	-26.345,98
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	642.458,41	2.856.800,00	671.493,56	-2.185.306,44
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	370,05	17.500,00	7.004,52	-10.495,48
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	40.500,00	0,00	-40.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	679.941,28	2.960.500,00	697.852,10	-2.262.647,90
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-546.624,23	-2.658.900,00	355.130,37	3.014.030,37

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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	437.715,05	457.300,00	453.086,00	-4.214,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	758.381,00	759.600,00	750.173,35	-9.426,65
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.255,06	13.200,00	81.845,26	68.645,26
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.374,53	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	279,19	100,00	240.014,41	239.914,41
= Ordentliche Erträge	1.213.004,83	1.230.200,00	1.525.119,02	294.919,02
- Personalaufwendungen	158.832,40	146.800,00	171.469,60	24.669,60
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.994.639,97	1.774.900,00	2.024.324,05	249.424,05
- Bilanzielle Abschreibungen	1.730.029,00	1.775.200,00	1.736.205,00	-38.995,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.672,39	66.600,00	61.527,82	-5.072,18
= Ordentliche Aufwendungen	3.942.173,76	3.763.500,00	3.993.526,47	230.026,47
= Ordentliches Ergebnis	-2.729.168,93	-2.533.300,00	-2.468.407,45	64.892,55
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	26.784,49	19.300,00	16.032,43	-3.267,57
= Ergebnis	-2.755.953,42	-2.552.600,00	-2.484.439,88	68.160,12

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	111.414,14	266.600,00	982.821,26	716.221,26
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	21.902,91	35.000,00	70.161,21	35.161,21
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.317,05	301.600,00	1.052.982,47	751.382,47
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	37.112,82	45.700,00	19.354,02	-26.345,98
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	642.458,41	2.856.800,00	671.493,56	-2.185.306,44
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	370,05	17.500,00	7.004,52	-10.495,48
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	40.500,00	0,00	-40.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	679.941,28	2.960.500,00	697.852,10	-2.262.647,90
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-546.624,23	-2.658.900,00	355.130,37	3.014.030,37

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A03012001 Grunderwerb für Straßen				
7821000 AZ Erwerb Grundstücke/Auftrag	7.124,82	45.700,00	19.354,02	-26.345,98
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.124,82	45.700,00	19.354,02	-26.345,98
= Saldo A03012001	-7.124,82	-45.700,00	-19.354,02	26.345,98
A09012001 Bewegl. Anlagevermögen, Einzelwert < 10.000 €				
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 A09012001	0,00	-4.500,00	0,00	4.500,00

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A16012001 Anschaffung Beitragssoftware				
7831008 AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	0,00	13.000,00	7.004,52	-5.995,48
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	13.000,00	7.004,52	-5.995,48
= Saldo A16012001	0,00	-13.000,00	-7.004,52	5.995,48
N03012007 Ergänzung Straßenbeleuchtung				
6810001 Zuweisungen vom Bund/Auftrag	0,00	0,00	27.265,02	27.265,02
6812001 Zuweisung v. Gemeinden/Auftrag	71.814,14	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	71.814,14	0,00	27.265,02	27.265,02
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	4.735,08	595.200,00	290.703,08	-304.496,92
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.735,08	595.200,00	290.703,08	-304.496,92
= Saldo N03012007	67.079,06	-595.200,00	-263.438,06	331.761,94
N06012003 Ausbau L 545				
6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	9.600,00	0,00	628.051,24	628.051,24
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.600,00	0,00	628.051,24	628.051,24
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	92.684,91	326.700,00	0,00	-326.700,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	92.684,91	326.700,00	0,00	-326.700,00
= Saldo N06012003	-83.084,91	-326.700,00	628.051,24	954.751,24
N13012003 Neubau Nebenanlagen Maschstr.				
6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	0,00	175.300,00	80.500,00	-94.800,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	175.300,00	80.500,00	-94.800,00
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,00	590.400,00	17.567,41	-572.832,59
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	590.400,00	17.567,41	-572.832,59
= Saldo N13012003	0,00	-415.100,00	62.932,59	478.032,59
N13012006 Verschiedene Baumaßnahmen				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,00	0,00	1.971,64	1.971,64
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.971,64	1.971,64
= Saldo N13012006	0,00	0,00	-1.971,64	-1.971,64
N15012001 Versch. Verkehrsberuhigungsmaßnahmen				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	1.367,11	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.367,11	0,00	0,00	0,00
= Saldo N15012001	-1.367,11	0,00	0,00	0,00
N15012002 Umbau Nebenanlagen Birkenstr.				
6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	0,00	91.300,00	200.000,00	108.700,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	91.300,00	200.000,00	108.700,00
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,00	259.200,00	47.645,02	-211.554,98
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	259.200,00	47.645,02	-211.554,98
= Saldo N15012002	0,00	-167.900,00	152.354,98	320.254,98
N15012003 Interkommunaler Bürgerradweg Kirchlegern-Hiddenhausen				
6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	0,00	0,00	47.005,00	47.005,00
6818001 Zuweisungen v. übrigen Bereich	30.000,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	0,00	47.005,00	47.005,00
7811001 Inv. kostenzuschuss an das Land	0,00	40.500,00	0,00	-40.500,00
7821000 AZ Erwerb Grundstücke/Auftrag	29.988,00	0,00	0,00	0,00
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	74.885,96	474.100,00	303.185,93	-170.914,07
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	104.873,96	514.600,00	303.185,93	-211.414,07
= Saldo N15012003	-74.873,96	-514.600,00	-256.180,93	258.419,07
N15012004 Parkstreifen Bahnhofstraße				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	4.824,55	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.824,55	0,00	0,00	0,00
= Saldo N15012004	-4.824,55	0,00	0,00	0,00
N16012001 Parkstreifen Bertolt-Brecht-Str.				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	9.248,79	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.248,79	0,00	0,00	0,00
= Saldo N16012001	-9.248,79	0,00	0,00	0,00
N16012002 Barrierefreie Umgestaltung von Bushaltestellen				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,00	5.000,00	3.525,61	-1.474,39
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	3.525,61	-1.474,39
= Saldo N16012002	0,00	-5.000,00	-3.525,61	1.474,39
S08012002 Deckenerneuerungsmaßnahmen				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	116.784,02	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116.784,02	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Saldo S08012002	-116.784,02	-100.000,00	0,00	100.000,00
S11012001 Sanierung Südfeldstraße				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	160.533,69	6.800,00	6.894,87	94,87
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	160.533,69	6.800,00	6.894,87	94,87
= Saldo S11012001	-160.533,69	-6.800,00	-6.894,87	-94,87
S11012003 Sanierung Siemensstraße				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	173.348,30	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	173.348,30	0,00	0,00	0,00
= Saldo S11012003	-173.348,30	0,00	0,00	0,00
S15012001 Sanierung Industriestraße				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	595,00	399.400,00	0,00	-399.400,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	595,00	399.400,00	0,00	-399.400,00
= Saldo S15012001	-595,00	-399.400,00	0,00	399.400,00
S15012002 Deckenerneuerung Schweichelner Straße				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	3.451,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.451,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo S15012002	-3.451,00	0,00	0,00	0,00
S17012001 Erneuerung Schweichelner Str.				
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
= Saldo S17012001	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00
Sonstige Investitionen				
6881000 Beiträge	21.902,91	35.000,00	70.161,21	35.161,21
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.902,91	35.000,00	70.161,21	35.161,21
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	370,05	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	370,05	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	21.532,86	35.000,00	70.161,21	35.161,21
Saldo Investitionstätigkeit	-546.624,23	-2.658.900,00	355.130,37	3.014.030,37

Erläuterungen zum Teilergebnis

Aus der Abrechnung bereits gezahlter Abschläge des Jahres 2016 für den ÖPNV ist ein Guthaben bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten verbucht worden.

Für eine punktuelle Fahrbahnsanierung der Schweichelner Straße war im Jahr 2014 eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 240 T€ gebildet worden. Aufgrund der zwischenzeitlich erheblichen Verschlechterung des Straßenzustandes ist eine weit umfassendere Sanierung als zunächst geplant erforderlich. Nach Art und Umfang der Maßnahme ist diese nunmehr ganzheitlich als Investition zu betrachten. Die gebildete Instandhaltungsrückstellung ist daher aufgelöst worden.

Im Bereich der laufenden Unterhaltung von Gemeindestraßen sind bedingt durch die notwendige Sanierung von Umleitungsstrecken, die während des Neubaus von Ortsdurchfahrten der Bündler Straße verstärkt befahren wurden, und für Dünnschichtbelagsarbeiten Mehraufwendungen entstanden. Für Laub-, Unrat- und Wildkrautbeseitigung sowie Mäharbeiten an Wegerändern und Böschungen sind ebenfalls höhere Aufwendungen angefallen.



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 Verkehrsicherheit

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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.107,47	110.000,00	110.467,73	467,73
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.084,85	0,00	930,57	930,57
+ Sonstige ordentliche Erträge	7.024,24	0,00	3.444,76	3.444,76
= Ordentliche Erträge	118.216,56	110.000,00	114.843,06	4.843,06
- Personalaufwendungen	11.005,70	11.300,00	11.418,49	118,49
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.706,50	228.000,00	215.319,83	-12.680,17
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	787,35	1.000,00	455,80	-544,20
= Ordentliche Aufwendungen	219.499,55	240.300,00	227.194,12	-13.105,88
= Ordentliches Ergebnis	-101.282,99	-130.300,00	-112.351,06	17.948,94
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.564,39	1.700,00	1.181,79	-518,21
= Ergebnis	-102.847,38	-132.000,00	-113.532,85	18.467,15

Erläuterungen zum Teilergebnis

Geringere Fixkosten des Bauhofs für den Winterdienst und für Streumittel verbessern das Teilergebnis.

Produktbereich
Natur- und Landschaftspflege

HIDDENHAUSEN

NKF

**Kurzbeschreibung**

Maßnahmen zum Erhalt öffentlicher Grünflächen und Gewässer

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.198,77	117.700,00	63.265,42	-54.434,58
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.062,64	5.000,00	49.159,67	44.159,67
=	Ordentliche Erträge	51.261,41	122.700,00	112.425,09	-10.274,91
-	Personalaufwendungen	52.621,07	52.500,00	54.179,91	1.679,91
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.716,56	612.600,00	581.097,00	-31.503,00
-	Bilanzielle Abschreibungen	27.062,00	27.000,00	27.064,00	64,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.939,66	48.300,00	36.807,67	-11.492,33
=	Ordentliche Aufwendungen	247.339,29	740.400,00	699.148,58	-41.251,42
=	Ordentliches Ergebnis	-196.077,88	-617.700,00	-586.723,49	30.976,51
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	8.806,45	8.100,00	9.553,59	1.453,59
=	Ergebnis	-204.884,33	-625.800,00	-596.277,08	29.522,92

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	44.400,00	0,00	-44.400,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	44.400,00	0,00	-44.400,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-44.400,00	0,00	44.400,00



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
- Erhalt und Verbesserung des Straßenbegleitgrüns

Ziele

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

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 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.062,64	5.000,00	49.159,67	44.159,67
=	Ordentliche Erträge	15.062,64	5.000,00	49.159,67	44.159,67
-	Personalaufwendungen	38.171,97	37.500,00	34.972,62	-2.527,38
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.873,47	492.600,00	509.003,15	16.403,15
-	Bilanzielle Abschreibungen	843,00	800,00	844,00	44,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.644,53	28.100,00	36.807,67	8.707,67
=	Ordentliche Aufwendungen	179.532,97	559.000,00	581.627,44	22.627,44
=	Ordentliches Ergebnis	-164.470,33	-554.000,00	-532.467,77	21.532,23
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	3.849,59	5.900,00	4.212,57	-1.687,43
=	Ergebnis	-168.319,92	-559.900,00	-536.680,34	23.219,66

Erläuterungen zum Teilergebnis

Im Zuge des Erschließungsvertrags für das Bebauungsplangebiet Ei 20 (vgl. Erläuterung bei Produkt 009 511 001) ist eine Zahlung für Ausgleichsflächen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten verbucht worden.

Aufwendungen für die Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns sind durch Unwetterereignisse (Starkregen, Sturm) und aufgrund der Flächenzunahme an pflegeintensiven Bepflanzungen höher ausgefallen.



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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.198,77	117.700,00	63.265,42	-54.434,58
=	Ordentliche Erträge	36.198,77	117.700,00	63.265,42	-54.434,58
-	Personalaufwendungen	14.449,10	15.000,00	19.207,29	4.207,29
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.843,09	120.000,00	72.093,85	-47.906,15
-	Bilanzielle Abschreibungen	26.219,00	26.200,00	26.220,00	20,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.295,13	20.200,00	0,00	-20.200,00
=	Ordentliche Aufwendungen	67.806,32	181.400,00	117.521,14	-63.878,86
=	Ordentliches Ergebnis	-31.607,55	-63.700,00	-54.255,72	9.444,28
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.956,86	2.200,00	5.341,02	3.141,02
=	Ergebnis	-36.564,41	-65.900,00	-59.596,74	6.303,26

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	44.400,00	0,00	-44.400,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	44.400,00	0,00	-44.400,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-44.400,00	0,00	44.400,00

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
A03013001 Grunderwerb Lippinghauser und Eilshauser Bach					
	7821000 AZ Erwerb Grundstücke/Auftrag	0,00	6.400,00	0,00	-6.400,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.400,00	0,00	-6.400,00
=	Saldo A03013001	0,00	-6.400,00	0,00	6.400,00
A13013001 Grunderwerb Werre, Düsedieks- u. Brandbach					
	7821000 AZ Erwerb Grundstücke/Auftrag	0,00	38.000,00	0,00	-38.000,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	38.000,00	0,00	-38.000,00
=	Saldo A13013001	0,00	-38.000,00	0,00	38.000,00
	Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-44.400,00	0,00	44.400,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die Bodenabfuhr im Rahmen der naturnahen Umgestaltung des Brandbaches wurde witterungsbedingt im Jahr 2017 nicht mehr abgeschlossen. Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen wurden in das Jahr 2018 übertragen. Dementsprechend werden auch Fördermittel für die Maßnahme voraussichtlich erst im Jahr 2018 ausbezahlt.

Produktbereich
Umweltschutz

HIDDENHAUSEN

NKF

**Kurzbeschreibung**

Umweltschutzmaßnahmen und Umweltberatung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
- Personalaufwendungen	31.127,63	34.000,00	39.603,00	5.603,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.265,69	8.000,00	3.588,61	-4.411,39
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.486,56	10.700,00	2.640,29	-8.059,71
= Ordentliche Aufwendungen	37.879,88	52.700,00	45.831,90	-6.868,10
= Ordentliches Ergebnis	-37.879,88	-52.700,00	-45.831,90	6.868,10
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	3.847,89	5.400,00	4.767,06	-632,94
= Ergebnis	-41.727,77	-58.100,00	-50.598,96	7.501,04

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	90,43	90,43
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	90,43	90,43
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-90,43	-90,43



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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
- Personalaufwendungen	20.821,96	23.200,00	28.778,77	5.578,77
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.265,69	3.000,00	3.322,05	322,05
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.486,56	5.700,00	2.640,29	-3.059,71
= Ordentliche Aufwendungen	27.574,21	31.900,00	34.741,11	2.841,11
= Ordentliches Ergebnis	-27.574,21	-31.900,00	-34.741,11	-2.841,11
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	3.012,50	4.100,00	3.685,20	-414,80
= Ergebnis	-30.586,71	-36.000,00	-38.426,31	-2.426,31

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	90,43	90,43
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	90,43	90,43
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-90,43	-90,43

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
Sonstige Investitionen				
7832999 GWG Anschaffungen 60-410 €	0,00	0,00	90,43	90,43
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	90,43	90,43
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	-90,43	-90,43
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-90,43	-90,43



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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Personalaufwendungen	10.305,67	10.800,00	10.824,23	24,23
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000,00	266,56	-4.733,44
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
=	Ordentliche Aufwendungen	10.305,67	20.800,00	11.090,79	-9.709,21
=	Ordentliches Ergebnis	-10.305,67	-20.800,00	-11.090,79	9.709,21
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	835,39	1.300,00	1.081,86	-218,14
=	Ergebnis	-11.141,06	-22.100,00	-12.172,65	9.927,35

Erläuterungen zum Teilergebnis

Für ein Grundstück am Herrendienstweg, auf dem sich auch die Altablagerung „Am schiefen Brinke“ befindet, wurde im Sommer 2016 eine Bauvoranfrage gestellt. Im Falle eines positiven Bescheides hätte die Gemeinde Hiddenhausen weitere Untersuchungen beauftragen müssen. Diese Untersuchungen waren jedoch nicht erforderlich.

Produktbereich
Wirtschaft und Tourismus

HIDDENHAUSEN

NKF

**Kurzbeschreibung**

Verbesserung der Standortfaktoren

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.497,47	130.000,00	188.645,49	58.645,49
=	Ordentliche Erträge	96.497,47	130.000,00	188.645,49	58.645,49
-	Personalaufwendungen	45.751,96	47.200,00	49.370,33	2.170,33
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200,00	0,00	-200,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.801,70	124.800,00	105.540,65	-19.259,35
=	Ordentliche Aufwendungen	155.553,66	172.200,00	154.910,98	-17.289,02
=	Ordentliches Ergebnis	-59.056,19	-42.200,00	33.734,51	75.934,51
-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.230,00	4.300,00	1.080,00	-3.220,00
=	Finanzergebnis	-2.230,00	-4.300,00	-1.080,00	3.220,00
=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-61.286,19	-46.500,00	32.654,51	79.154,51
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.614,91	4.900,00	4.079,61	-820,39
=	Ergebnis	-65.901,10	-51.400,00	28.574,90	79.974,90

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	243.070,00	0,00	462.270,00	462.270,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	243.070,00	0,00	462.270,00	462.270,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	89.820,00	26.000,00	93.280,00	67.280,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.820,00	26.000,00	93.280,00	67.280,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	153.250,00	-26.000,00	368.990,00	394.990,00
-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	140.943,00	0,00	260.790,00	260.790,00
=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	140.943,00	0,00	260.790,00	260.790,00
=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-140.943,00	0,00	-260.790,00	-260.790,00



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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.497,47	130.000,00	188.645,49	58.645,49
=	Ordentliche Erträge	96.497,47	130.000,00	188.645,49	58.645,49
-	Personalaufwendungen	45.751,96	47.200,00	49.370,33	2.170,33
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200,00	0,00	-200,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.801,70	19.500,00	15.640,65	-3.859,35
=	Ordentliche Aufwendungen	57.553,66	66.900,00	65.010,98	-1.889,02
=	Ordentliches Ergebnis	38.943,81	63.100,00	123.634,51	60.534,51
-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.230,00	4.300,00	1.080,00	-3.220,00
=	Finanzergebnis	-2.230,00	-4.300,00	-1.080,00	3.220,00
=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	36.713,81	58.800,00	122.554,51	63.754,51
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.614,91	4.900,00	4.079,61	-820,39
=	Ergebnis	32.098,90	53.900,00	118.474,90	64.574,90

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	243.070,00	0,00	462.270,00	462.270,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	243.070,00	0,00	462.270,00	462.270,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	89.820,00	26.000,00	93.280,00	67.280,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.820,00	26.000,00	93.280,00	67.280,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	153.250,00	-26.000,00	368.990,00	394.990,00
-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	140.943,00	0,00	260.790,00	260.790,00
=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	140.943,00	0,00	260.790,00	260.790,00
=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-140.943,00	0,00	-260.790,00	-260.790,00

	Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
I13015001 Ausbau Breitbandversorgung					
	7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,00	26.000,00	0,00	-26.000,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	26.000,00	0,00	-26.000,00
=	Saldo I13015001	0,00	-26.000,00	0,00	26.000,00
Sonstige Investitionen					
	6811002 Investive Einzahlungen IKO	243.070,00	0,00	462.270,00	462.270,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	243.070,00	0,00	462.270,00	462.270,00
	7853002 Investive Auszahlungen IKO	89.820,00	0,00	93.280,00	93.280,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.820,00	0,00	93.280,00	93.280,00
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	153.250,00	0,00	368.990,00	368.990,00
=	Saldo Investitionstätigkeit	153.250,00	-26.000,00	368.990,00	394.990,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die positive Entwicklung der Gewerbesteuererträge aus dem interkommunalen Gewerbegebiet Oberbehme führt zu gegenüber der Planung höheren Erträgen aus Kostenerstattungen der Gemeinde Kirchlegern.



Produktbereich 015
Produktgruppe 573
Produkt 001

Wirtschaft und Tourismus
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Treffpunkte

Kurzbeschreibung

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

Ziele

Sicherstellung der erforderlichen Räumlichkeiten für kommunale Aufgaben und Vereine

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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.000,00	105.300,00	89.900,00	-15.400,00
=	Ordentliche Aufwendungen	98.000,00	105.300,00	89.900,00	-15.400,00
=	Ordentliches Ergebnis	-98.000,00	-105.300,00	-89.900,00	15.400,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Mieten an die Kommunalbetriebe Hiddenhausen für Räumlichkeiten, die von Asylbewerbern mit Leistungsanspruch nach dem Asylbewerberleistungsgesetz bewohnt wurden, sind im Produkt 005 315 002 „Verwaltung von Einrichtungen und Unterkünften“ verbucht worden.

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 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Steuern und ähnliche Abgaben	21.919.857,80	22.073.500,00	23.642.250,92	1.568.750,92
+	<i>davon Grundsteuer A</i>	27.004,76	27.000,00	25.739,42	-1.260,58
+	<i>davon Grundsteuer B</i>	2.954.388,11	2.723.800,00	2.750.859,67	27.059,67
+	<i>davon Gewerbesteuer</i>	8.296.117,96	7.850.000,00	9.445.027,57	1.595.027,57
+	<i>davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</i>	8.672.870,95	9.219.000,00	9.174.109,40	-44.890,60
+	<i>davon Kompensationsleistung</i>	868.231,08	902.700,00	902.704,30	4,30
+	<i>davon Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</i>	996.042,47	1.249.000,00	1.240.247,71	-8.752,29
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.908.680,00	2.738.600,00	2.779.908,01	41.308,01
+	<i>davon Schlüsselzuweisung</i>	2.908.680,00	2.688.600,00	2.688.595,00	-5,00
+	Sonstige ordentliche Erträge	900.876,35	864.000,00	867.612,46	3.612,46
=	Ordentliche Erträge	25.729.414,15	25.676.100,00	27.289.771,39	1.613.671,39
-	Transferaufwendungen	14.251.329,84	14.263.700,00	14.649.860,25	386.160,25
-	<i>davon Gewerbesteuerumlage</i>	646.245,30	613.900,00	752.072,29	138.172,29
-	<i>davon Finanzierungs- bet. Fonds Deutsche Einheit</i>	627.781,17	587.600,00	719.840,60	132.240,60
-	<i>davon Allgem. Umlage Land, Nachz. Solidarbeitr.</i>	75,68	0,00	0,00	0,00
-	<i>davon Allgemeine Kreisumlage</i>	8.511.543,07	8.707.100,00	8.707.089,68	-10,32
-	<i>davon Jugendamtumlage</i>	4.235.057,62	4.123.500,00	4.123.505,68	5,68
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.379,56	51.900,00	62.523,88	10.623,88
=	Ordentliche Aufwendungen	14.324.709,40	14.315.600,00	14.712.384,13	396.784,13
=	Ordentliches Ergebnis	11.404.704,75	11.360.500,00	12.577.387,26	1.216.887,26
+	Finanzerträge	451.607,27	1.400,00	3.504,00	2.104,00
-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	475.691,84	502.100,00	466.063,25	-36.036,75
=	Finanzergebnis	-24.084,57	-500.700,00	-462.559,25	38.140,75
=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	11.380.620,18	10.859.800,00	12.114.828,01	1.255.028,01

	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
+	Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	761.322,99	1.231.200,00	1.242.791,18	11.591,18
+	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	5.027.000,00	5.027.000,00	0,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	761.322,99	6.258.200,00	6.269.791,18	11.591,18
-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00
-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	450.000,00	450.022,53	22,53
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	450.000,00	453.522,53	3.522,53
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	761.322,99	5.808.200,00	5.816.268,65	8.068,65
+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	665.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	665.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	584.018,64	530.700,00	561.759,19	31.059,19
=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	584.018,64	530.700,00	561.759,19	31.059,19
=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	80.981,36	-430.700,00	-561.759,19	-131.059,19

Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist 2017
I11016001 Investitionspauschale				
6811003 Investitionspauschale	707.438,99	727.500,00	738.106,65	10.606,65
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	707.438,99	727.500,00	738.106,65	10.606,65
= Saldo I11016001	707.438,99	727.500,00	738.106,65	10.606,65
I11016003 Sportpauschale				
6811005 Sportpauschale	53.884,00	53.700,00	53.662,00	-38,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53.884,00	53.700,00	53.662,00	-38,00
= Saldo I11016003	53.884,00	53.700,00	53.662,00	-38,00
I17016001 Maßnahmen KInvFG				
6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	0,00	450.000,00	450.022,53	22,53
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	450.000,00	450.022,53	22,53
7815001 Inv.-kostenzuschuss an Eigenbe	0,00	450.000,00	450.022,53	22,53
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	450.000,00	450.022,53	22,53
V17016001 Veräußerung Anteile SWH				
6843000 EZ Veräußerung Anteilsrechte	0,00	5.027.000,00	0,00	-5.027.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.027.000,00	0,00	-5.027.000,00
= Saldo V17016001	0,00	5.027.000,00	0,00	-5.027.000,00
Sonstige Investitionen				
6813000 Inv. zuwendungen von Zweckverb.	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
6843001 EZ Veräußerung Anteilsrechte (	0,00	0,00	5.027.000,00	5.027.000,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.028.000,00	5.028.000,00
7843000 AZ Erwerb sonst. Anteilsrechte	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	5.024.500,00	5.024.500,00
Saldo Investitionstätigkeit	761.322,99	5.808.200,00	5.816.268,65	8.068,65

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 27 T€ höher aus.

Auch bei der Gewerbesteuer sind um 1.595 T€ höhere Erträge zu verzeichnen. In der Betrachtung der Vorjahresergebnisse ist dies wie bereits im Jahr 2016 nochmals 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 (+270 T€).

Der Haushaltsansatz für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde auf Grundlage des im Haushaltsentwurf des Landes NRW für das Jahr 2017 veranschlagten Gesamtaufkommens unter Anwendung der für Hiddenhausen geltenden Schlüsselzahl kalkuliert. Die regionalisierte Steuerschätzung aus Mai 2017 prognostizierte bereits ein geringeres Einkommensteuer-Gesamtaufkommen auf Landesebene – eine Entwicklung, die auch eingetreten ist. Der Gesamtbetrag auf Landesebene betrug in 2017 statt der geschätzten 8.252 Mio. € tatsächlich nur 8.213 Mio. €. Entsprechend verringert sind auch die Erträge in Hiddenhausen (45 T€).

Aus der Abrechnung der Einheitslasten des Jahres 2015 ergeben sich Mehrerträge in Höhe von 41 T€.

Durch Beschluss der NRW-Landesregierung aus 2017 steigen die kommunalen Belastungen für die Krankenhausfinanzierung. Für Hiddenhausen sind in 2017 Mehraufwendungen in Höhe von 116 T€ entstanden. Zahlungswirksam wird dieser Betrag im Jahr 2018.

Die Einsparungen bei den Zinsaufwendungen in Höhe von 36 T€ ergeben sich vornehmlich aus der Finanzierung der Kredite zur Liquiditätssicherung. Hier wirkt sich das unverändert niedrige Zinsniveau positiv auf das Teilergebnis aus.

Übertragene Ermächtigungen nach § 22 GemHVO

Folgende Ermächtigungen wurden aus dem Haushaltsjahr 2017 in das Haushaltsjahr 2018 übertragen und dem Rat in seinen Sitzungen am 16.05.2018 und 11.10.2018 zur Kenntnis gegeben:

Laufende Verwaltungstätigkeit

Produkt	Haushaltsposition	Betrag
001 111 001 Unterstützung polit. Gremien, Verwaltungsführung	Sonstige ordentliche Aufwen- dungen/Auszahlungen	7.900 €
003 211 001 Grundschulen	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.010 €
003 218 001 Gesamtschule	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.420 €
010 523 001 Denkmalschutz und Denkmal- pflege	Transferaufwendungen/- auszahlungen	8.500 €
013 551 001 Bereitstellung und Unterhaltung öffentl. Grünflächen	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.100 €
013 552 001 Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.000 €
Summe der übertragenen Er- mächtigungen		215.930 €

Die übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen erhöhen die Ansätze des Haushaltsjahres 2018.

Investitionsmaßnahmen

Produkt	Bezeichnung der Maßnahme	Betrag
001 111 016 Bereitstellung von Grundstücken	Erwerb eines Grundstücks	87.400 €
002 126 001 Feuerwehr	Beschaffung eines HLF Beschaffung von beweglichem Vermögen	359.000 € 9.000 €
003 211 001 Grundschulen	Digitale Ausstattung (Förderprogramm „Gute Schule 2020“)	50.000 €
003 218 001 Gesamtschule	Digitale Ausstattung (Förderprogramm „Gute Schule 2020“)	40.300 €
006 366 002 Kinderspielplätze	Beschaffung von Spielgeräten	50.000 €
012 541 001 Bereitstellung von Verkehrsflächen und Brücken, ÖPNV	Ausbau der L 545 Grundstückserwerb für Straßen (L 545) Beschaffung Beitragssoftware (Restzahlung) Beschaffung Tempo-Info-Geräte Ergänzung Straßenbeleuchtung Neubau Nebenanlagen Maschstr. Umbau Nebenanlagen Birkenstr. Interkommunaler Bürgerradweg: Baukosten Interkommunaler Bürgerradweg: Investiver Zuschuss an das Land Quartiersplatz Eilshausen (ISEK) Deckenerneuerungsmaßnahmen Sanierung der Industriestraße Erneuerung der Schweichener Str. Ausbau der Breitbandversorgung (Investitionskosten anteilig)	326.700 € 37.800 € 5.900 € 4.500 € 304.400 € 572.800 € 354.500 € 253.400 € 40.500 € 119.400 € 100.000 € 164.600 € 100.000 € 26.000 €

Produkt	Bezeichnung der Maßnahme	Betrag
013 552 001 Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser	Erwerb eines Uferrandstreifens am Düsedieksbach	30.000 €
Summe der übertragenen Er- mächtigungen		3.036.200 €

Die Inanspruchnahme übertragener Ermächtigungen für investive Auszahlungen löst Liquiditätsabflüsse im Haushaltsjahr 2018 aus.

Anhang

HIDDENHAUSEN

NKF

**Anhang
für das Haushaltsjahr 2017**

A. Allgemeine Angaben, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

I. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Gemeinde Hiddenhausen 2017 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.

Als Folge der vom Rat der Gemeinde in seiner Sitzung am 15.12.2016 beschlossenen Neuordnung sind zum 01.01.2017 die bisher den Servicebetrieben und den Wirtschaftsbetrieben zugeordneten Betriebssparten in den neu entstandenen Kommunalbetrieben Hiddenhausen zusammengefasst worden. Anschließend sind die Bereiche Bücherei, Offene Ganztagschule, Kulturveranstaltungen und Kulturförderung aus der Kernverwaltung in die Kommunalbetriebe ausgegliedert worden sowie die in der Vergangenheit der Kernverwaltung zugeordneten Musikschulangelegenheiten auf die Nahwärmeversorgung Hiddenhausen GmbH (NWH) übertragen worden. Die NWH steht seit dem 01.01.2017 vollständig im Eigentum der Gemeinde Hiddenhausen. Die Geschäftsanteile werden von den Kommunalbetrieben gehalten.

Die Gliederung der Bilanz zum 31.12.2017 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 der Einzelbewertungsgrundsatz sowie das Realisations- und Imparitätsprinzip in dem Umfang und in dem Zeitraum nicht angewendet, in dem sich gegenläufige Wertänderungen oder Zahlungsströme ausgleichen. Der wirksame Teil der Bewertungseinheit wird dabei nach der sog. „Einfrierungsmethode“ bilanziell abgebildet, wonach die sich ausgleichenden Wertänderungen aus dem abgesicherten Zinsänderungsrisiko sowohl des Grundgeschäftes als auch des Sicherungsinstruments nicht bilanziert werden. Die Voraussetzungen für die Bildung von Bewertungseinheiten zwischen den von der Gemeinde geschlossenen Finanzgeschäften und dem jeweiligen Grundgeschäft sind vollständig erfüllt; die Finanzgeschäfte dienen ausschließlich der Sicherung eines festen Zinssatzes. Da die Gemeinde nicht beabsichtigt, die Finanzgeschäfte zu kündigen, werden die sich zum Bilanzstichtag ergebenden negativen Marktwerte 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 2017

I. Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2017

Aktivseite

1. Die **Entwicklung des Anlagevermögens** ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2017 (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	219

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

2. Die Beteiligungen betreffen:

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

Die Bewertung der jeweiligen Geschäftsanteile erfolgte zu Anschaffungskosten. Veränderungen gegenüber dem Vorjahr haben sich unterjährig durch die Übertragung des Geschäftsanteils an der Stadtwerke Herford GmbH auf die Kommunalbetriebe und die Beteiligungen an der neu gegründeten Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH sowie der d-NRW AöR ergeben.

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

3. Als Sondervermögen werden die Kommunalbetriebe Hiddenhausen ausgewiesen, die im Wesentlichen aus der Zusammenfassung der Servicebetriebe und der Wirtschaftsbetriebe hervorgegangen sind. Die Erhöhung des Buchwertes gegenüber dem Vorjahr (+T€ 135) resultiert aus der Ausgliederung der Bereiche Bücherei, Offene Ganztagschule, Kulturveranstaltungen und Kulturförderung in die Kommunalbetriebe zum 01.01.2017. Der Erhöhung stehen Abgänge auf der Aktivseite der Bilanz (-T€ 199) und auf der Passivseite der Bilanz (-T€ 64) gegenüber. Die Veränderungen betreffen im Wesentlichen die Ansätze bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung (-T€ 185), bei den Sonderposten für Zuwendungen (-T€ 18) und bei den Rückstellungen (-T€ 41). 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€ 23.
7. 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 31.12.2016 fällig gewesen sind. Im Haushaltsjahr 2017 fällige Forderungen wurden unverändert gegenüber dem Vorjahr mit 15 % wertberichtigt.
Von der Vollziehung ausgesetzte Steuern und Zinsen wurden in voller Höhe wertberichtigt.
8. Als **liquide Mittel** sind Kassenbestände, Bar- und Wechselgeldvorschüsse sowie Guthaben bei Kreditinstituten ausgewiesen.
9. Die **aktive Rechnungsabgrenzung** beinhaltet Zuwendungen der Gemeinde Hiddenhausen an Dritte für Investitionsmaßnahmen (T€ 1.696). Die jährliche Auflösung orientiert sich an der Zweckbindung der jeweiligen Maßnahme bzw. den kommunalen Abschreibungssätzen. Außerdem sind die Beamtenbesoldung und die Versorgungskassenbeiträge (T€ 84) für Januar 2018 sowie sonstige geleistete Auszahlungen, die Aufwendungen in Folgejahren (T€ 92) darstellen, erfasst.

Passivseite

1. In der **Allgemeinen Rücklage** sind zum 31.12.2017 T€ 53.142 ausgewiesen. Der Verringerung gegenüber dem Vorjahr (-T€ 854) liegen verschiedene Sachverhalte zu Grunde. Zum Ausgleich des Jahresfehlbetrages 2016 ist die Allgemeine Rücklage gemäß Beschluss des Rates der Gemeinde Hiddenhausen vom 14.12.2017 mit T€ 1.282 in Anspruch genommen worden.

Eine Erhöhung um T€ 428 hat sich nach § 43 Abs. 2 GemHVO NRW durch die **unmittelbare Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage** aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen des gemeindlichen Finanz- und Sachanlagevermögens ergeben. Die Veränderungen betreffen Gewinne aus der Übertragung der Stadtwerke-Beteiligung auf die Kommunalbetriebe (T€ 416), aus der Veräußerung von Grundstücken (T€ 6) und von Gegenständen des Sachanlagevermögens (T€ 7) sowie Verluste aus Abgängen im Bereich des Straßennetzes und Straßenmobiliars (T€ -1).

2. Der **Jahresüberschuss** (T€ 144) resultiert aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2017 und fällt um T€ 2.150 besser aus als das fortgeschriebene Planergebnis (-T€ 2.006), das neben der ursprünglichen Planung in das Haushaltsjahr 2017 übertragene Aufwandsermächtigungen und über-/außerplanmäßigen Aufwendungen mit berücksichtigt.

In Höhe von T€ 216 sind Ermächtigungen für Aufwendungen in das Folgejahr übertragen worden. Sie sind dem Rat der Gemeinde in seiner Sitzung am 16.05.2018 zur Kenntnis gegeben worden und werden das Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2018 belasten.

Die Veränderung der Allgemeinen Rücklage und die Auswirkungen auf die weitere **Entwicklung des Eigenkapitals** innerhalb der auf das Berichtsjahr 2017 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€ 7.353) nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz, zweckgebundenen Zuwendungen (T€ 9.063) und den für künftige Investitionsmaßnahmen angesparten pauschalen Zuwendungen (T€ 1.232) 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 31.12.2017 rd. T€ 164.

5. Der **Sonderposten für den Gebührenaussgleich** beinhaltet Gebührenüberschüsse aus der Abfallbeseitigung (T€ 14) und dem Winterdienst (T€ 3).
6. Die **Pensionsrückstellungen** wurden auf der Basis des versicherungsmathematischen Gutachtens der Heubeck AG, Köln, zum 31.12.2017 angesetzt. Die Rückstellungen beinhalten neben den künftigen Versorgungslasten der Gemeinde Hiddenhausen (T€ 7.217) auch die Verpflichtungen aus Beihilfen nach § 88 Landesbeamtengesetz (T€ 2.239). Den Berechnungen liegen die biometrischen Grundlagen der Richttafeln von Klaus Heubeck nach dem Stand 2005 G unter Anwendung des vorgeschriebenen Rechnungszinsfußes von 5 % zu Grunde. 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 Wahrscheinlichkeitstabellen in der privaten Krankenversicherung 2016, veröffentlicht von der BaFin am 29.12.2017 zu Grunde gelegt, die altersabhängig steigende Leistungsansprüche berücksichtigen. Die Wahrscheinlichkeitstabellen basieren hinsichtlich der Pflegeleistungen noch auf den bis 31.12.2016 maßgeblichen Pflegestufen. Zu den finanziellen Auswirkungen der Umstellung auf fünf Pflegestufen und der damit einhergehenden Ausweitung der Pflegeleistungen gibt es bisher noch keine belastbaren Statistiken. Es ist aber mit deutlichen Kostensteigerungen im Pflegebereich – und damit auch bei den Beihilferückstellungen – zu rechnen.

Erstattungsverpflichtungen nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG) infolge eines Dienstherrenwechsels (T€ 413) werden als sonstige Rückstellungen i.S.d. § 36 Abs. 4 GemHVO NRW ausgewiesen. Darin enthalten ist mit T€ 198 ein sog. Schwebefall, der nach dem DRModG NRW noch abzufinden ist. Die aus dem VLVG resultierenden Erstattungsansprüche der Gemeinde (T€ 245) sind bei den Öffentlich-rechtlichen Forderungen bilanziert worden. Betroffen sind hier ausschließlich laufende Versorgungsfälle, die vom DRModG NRW nicht erfasst werden.

Entwicklung der Pensionsrückstellungen im Haushaltsjahr 2017:

	Stand 01.01.2017 T€	Inanspruchnahme (I)/ Auflösung (A) T€		Zuführung T€	Stand 31.12.2017 T€
a) Pensionsansprüche	7.150	397 (I)		464	7.217
b) Beihilfeansprüche	2.251	130 (I)		118	2.239
	<u>9.401</u>	<u>527 (I)</u>		<u>582</u>	<u>9.456</u>

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

Entwicklung im Haushaltsjahr 2017:

	Stand 01.01.2017 T€	Inanspruchnahme (I)/ Auflösung (A) T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2017 T€
Straßenunterhaltungs- maßnahmen	530	186 (I) 240 (A)	115	219
	530	186 (I) 240 (A)	115	219

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 2017 stellt sich wie folgt dar:

	Stand 01.01.17 T€	Ausgliederung KBH T€	Inanspruchnahme (I)/ Auflösung (A) T€	Zuführung T€	Stand 31.12.17 T€
a) Nicht genommener Urlaub	420	40	380 (I)	411	411
b) Verpflichtungen aus Altersteilzeit	38	--	16 (I)	6	28
c) Jahres-/Gesamtabschluss- erstellung und -prüfung	57	--	54 (I) 3 (A)	56	56
d) Überörtliche Prüfung	71	--	--	1	72
e) Aufbewahrungsver- pflichtung	33	--	--	--	33
f) Erstattungsverpflichtung gem. VLVG	381	--	--	32	413
g) Verpflichtungen nach dem Urteil des BVerwG zur alters- diskriminierenden Besoldung	--	--	--	21	21
h) Verpflichtungen gg. VHS aus Rückstellungen für Pensio- nen und Beihilfen	75	--	--	3	78
	1.075	40	450 (I) 3 (A)	530	1.112

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€ 37), die Erträge in Folgejahren darstellen.

II. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 2017

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

	2017	2016
	T€	T€
Grundsteuer B	2.751	2.954
Gewerbsteuer	9.445	8.296
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.174	8.673
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.240	996
Kompensationsleistungen	903	868
Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben	129	133
	<u>23.642</u>	<u>21.920</u>

Der Saldo der Gewerbsteuer (T€ 9.445) betrifft mit T€ 7.128 Gewerbsteuervorauszahlungen für 2017 und mit T€ 2.317 angepasste Vorauszahlungen und Veranlagungen für Vorjahre.

2. Die Zusammensetzung der **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** des Haushaltsjahres 2017 zeigt nachfolgende Aufstellung:

	2017	2016
	T€	T€
Schlüsselzuweisungen	2.689	2.909
Sonstige Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	1.300	1.100
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	629	618
	<u>4.618</u>	<u>4.627</u>

3. Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** (T€ 2.319, Vorjahr: T€ 2.406) setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Verwaltungsgebühren und Avalprovisionen (T€ 167), Erträgen aus der Auflösung des Sonderpostens für Beiträge (T€ 750) sowie aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (T€ 1.393) – hier insbesondere den Gebühren für die Abfallbeseitigung (T€ 969). Die Elternbeiträge für den Offenen Ganztags an den Grundschulen (Vorjahr: T€ 260) stellen durch die Ausgliederung des Aufgabenbereichs ab 2017 Erträge der Kommunalbetriebe dar.
4. Die **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** (T€ 2.959, Vorjahr: T€ 3.375) enthalten Kostenerstattungen der Kommunalbetriebe (T€ 1.123), die insbesondere die Verwaltungskostenbeiträge betreffen, Erstattungen des Landes (T€ 1.421), die mit T€ 1.393 fast ausschließlich auf Leistungen nach § 1 des AsylbLG entfallen, und von Gemeinden und Gemeindeverbänden (T€ 366).

5. Die **sonstigen ordentlichen Erträge** (T€ 1.148, Vorjahr: T€ 948) betreffen im Wesentlichen Konzessionsabgaben (T€ 774), Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (T€ 243) sowie Nebenforderungen und Zinsen nach der Abgabenordnung (T€ 102).

6. Der **Personalaufwand** (T€ 4.112, Vorjahr: T€ 3.842) des Haushaltsjahres 2017 entfällt mit T€ 1.211 auf Beamtenbezüge und mit T€ 2.858 auf Entgelte für Beschäftigte. Die Aufwendungen des Haushaltsjahres 2017 zur Einstellung in Rückstellungen für Urlaub (T€ 411), Abschlusserstellung (T€ 29), Altersteilzeit (T€ 6) und die nach dem Urteil des Bundesverwaltungsgerichtes vom 17.11.2017 zu erwartende Nachzahlung an Beamte wegen altersdiskriminierender Besoldung (T€ 21) wurden durch die Inanspruchnahme in Vorjahren gebildeter Personalrückstellungen (T€ 424) überwiegend ausgeglichen. Im Saldo ergeben sich daraus zusätzliche Personalaufwendungen von T€ 43.

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€ 385 (Vorjahr: T€ 198) mit enthalten. Sie betreffen die Zugänge aus Verpflichtungen für Pensionen mit T€ 303, für Verpflichtungen nach dem VLVG mit T€ 12 und für Beihilfen mit T€ 70.

Die Zahl der dem Kernhaushalt zugerechneten Mitarbeiter der Gemeinde hat sich mit 72 gegenüber dem Vorjahr (77) verringert. Sie betrifft unverändert 16 Beamten und 56 tariflich Beschäftigten (Vorjahr: 61). Maßgeblich für die deutliche Reduzierung ist die Neuuzuordnung von drei der Bücherei zugeordneten Mitarbeiterinnen in die Kommunalbetriebe gewesen. Unter Berücksichtigung unterschiedlicher Arbeitszeitmodelle ergeben sich zum Bilanzstichtag 60,9 vollzeitverrechnete Stellen (Vorjahr: 64,7). Sie betreffen Beamte mit 14,6 und tariflich Beschäftigte mit 46,3 Stellen. Die Zahl der Auszubildenden hat sich gegenüber dem Vorjahr von 6 auf 5 verringert. In der Ansparphase und in der Freistellungsphase eines Altersteilzeitmodells wurde zum Bilanzstichtag jeweils eine Mitarbeiterin geführt.

Für die Kommunalbetriebe erbrachte Personalleistungen wurden über Verwaltungskostenbeiträge (T€ 699, Vorjahr: T€ 520) erstattet, sofern die Mitarbeiter nicht unmittelbar diesen Einrichtungen zugerechnet sind. Darin enthalten sind T€ 86 (Vorjahr: T€ 41), die die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte betreffen. Die zum 01.01.2017 in die Kommunalbetriebe ausgegliederten und von Mitarbeitern der Kernverwaltung wahrgenommenen Aufgabenbereiche – hier insbesondere die Bereiche Offener Ganzttag und Kultur – sind maßgeblich für den deutlichen Anstieg der Personalkostenerstattungen im Wege der Verwaltungskostenbeiträge.

Tarifierhöhungen für Beschäftigte sind zum 01.02.2017 mit 2,35 % und Besoldungserhöhungen für Beamte zum 01.04.2017 mit 2,0 %, mindestens jedoch 75,00 € in Kraft getreten.

7. Die Zusammensetzung der Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** des Haushaltsjahres 2017 zeigt die folgende Aufstellung:

	2017	2016
	T€	T€
Unterhaltung von Grundstücken	145	101
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.452	1.181
Unterhaltung von Maschinen und BGA	135	190
Straßenentwässerung	792	654
Bewirtschaftung von Grundstücken u. Infrastrukturvermögen	171	176
Schülerbeförderung	548	534
EDV-Dienstleistungen	396	376
Kostenerstattungen an Sondervermögen der Gemeinde	1.063	456
Abfall- und Sonderabfallbeseitigung	764	773
Betriebskostenerstattungen zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen (bis 2016 zusätzlich: im Offenen Ganztag)	424	1.759
Finanzierungsanteil des Jobcenters Herford	122	120
Sonstige Sachleistungen	445	541
	<u>6.457</u>	<u>6.861</u>

8. Die **Transferaufwendungen** 2017 setzen sich wie folgt zusammen:

	2017	2016
	T€	T€
Kreisumlagen	12.979	12.896
Sonstige Umlagen	346	229
Zuweisungen und Zuschüsse	612	678
Gewerbesteuerumlage / Fonds Deutscher Einheit	1.472	1.274
Sozialtransferaufwendungen, insb. nach AsylbLG	1.282	2.076
	<u>16.691</u>	<u>17.153</u>

Die Kreisumlagen betreffen die allgemeine Umlage inklusive Abfallentsorgung mit T€ 8.855 sowie die Mehrbelastungen Jugendamt mit T€ 4.124.

9. Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** (T€ 4.993, Vorjahr: T€ 4.740) setzen sich zusammen aus Personalnebenaufwendungen (T€ 99), Mieten, Pachten, Erbbauzinsen an Dritte (T€ 115), Mietentgelten an die Kommunalbetriebe (T€ 3.443), Prüfung, Beratung, Rechtsschutz (T€ 178), ehrenamtlicher Tätigkeit (T€ 199), Versicherungsbeiträgen (T€ 324), Porto-, Druck- und Telefonkosten (T€ 90), Wertberichtigung von Forderungen

(T€ 60), Zuschüssen für gewährte Investitionszuwendungen (T€ 163) sowie sonstigen Geschäftsaufwendungen (T€ 322).

10. Gesondert auszuweisende übertragene Aufwandsermächtigungen nach § 22 Abs. 1 GemHVO NRW in das Haushaltsjahr 2017 haben in Höhe von T€ 110 bestanden. Sie sind dem Rat der Gemeinde Hiddenhausen in seiner Sitzung am 30.03.2017 zur Kenntnis gegeben worden.

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

1. Die **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (T€ 1.730, Vorjahr: T€ 1.040) sind überwiegend aus der Weiterleitung von Mitteln nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz an die Kommunalbetriebe (T€ 450), für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (T€ 320) und für Baumaßnahmen (T€ 802) angefallen. Die Baumaßnahmen betreffen im Wesentlichen die Erneuerung der Straßenbeleuchtung (T€ 291), den Bau des interkommunalen Bürgerradwegs (T€ 303), Planungskosten für den Ausbau der Nebenanlagen an der Birkenstraße (T€ 48) und den Quartiersplatz Eilshausen (T€ 30) sowie das Interkommunale Gewerbegebiet Oberbehme (T€ 93). Die Auszahlungen für den Erwerb beweglichen Anlagevermögens sind überwiegend angefallen im Bereich der Feuerwehr (T€ 177) – davon T€ 163 für die Anschaffung eines Gerätewagens – und für die Neugestaltung von Spielplätzen (T€ 33). Weitere T€ 70 sind dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen – davon T€ 35 den geringwertigen Wirtschaftsgütern zuzurechnen. T€ 154 betreffen die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, überwiegend für den Straßenbau.

Dem gegenüber stehen **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (T€ 8.140, Vorjahr: T€ 1.177), die überwiegend die Veräußerung der Geschäftsanteile an der Stadtwerke Herford GmbH (T€ 5.027) und Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (T€ 2.767) betreffen. Hier sind besonders zu nennen die Fördermittel für den Ausbau der Nebenanlagen an der Bündler Straße (T€ 628), der Birkenstraße (T€ 200) und der Maschstraße (T€ 81), Fördermittel für den Ausbau des Interkommunalen Bürgerradwegs (T€ 47), für Maßnahmen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (T€ 450), die allg. Investitionspauschale (T€ 738), die Sportpauschale (T€ 54), die Feuerschutzpauschale (T€ 33) sowie Zahlungen für das Interkommunale Gewerbegebiet in Oberbehme (T€ 462). Auf die Veräußerung von Grundstücken und beweglichem Anlagevermögen entfallen T€ 268 bzw. T€ 8, auf Beiträge T€ 70.

2. Als **Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit** (T€ 0, Vorjahr: T€ 1.570) ist die Aufnahme eines Darlehns (T€ 100) vorgesehen gewesen, das tatsächlich erst in 2018 in Anspruch genommen worden ist.

Die **Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** (T€ 6.952, Vorjahr: T€ 725) entfallen im Wesentlichen auf die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (T€ 6.036). T€ 562 betreffen die Tilgung von Investitionskrediten und T€ 261 die Tilgung des Treuhandkontos für das Interkommunale Gewerbegebiet Oberbehme.

IV. Sonstige Angaben

1. Es bestehen **Verpflichtungen** gegenüber **Dritten** aus Mietverträgen von T€ 106 p.a. und gegenüber den **Kommunalbetrieben** für die Nutzung des Gebäudebestandes und der Sportstätten. Die Mieten an die Kommunalbetriebe werden auf Basis flächenbezogener Daten jährlich neu kalkuliert. Die Verpflichtung beläuft sich für 2018 auf T€ 3.291. Hinzu kommen die Mieten für den Gebäude- und Wohnungsbestand, den die Kommunalbetriebe für die Unterbringung insb. von Flüchtlingen vorhalten (2018: T€ 691). Mit Inkraft-Treten der neuen Benutzungs- und Gebührensatzung für Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge und Obdachlose der Gemeinde Hiddenhausen zum 01.08.2017 werden die Benutzungsgebühren nach unterschiedlichen Gebäudekategorien je vorhandenem Unterkunftsplatz kalkuliert und durch die Kernverwaltung erhoben. Die Kernverwaltung erstattet den Kommunalbetrieben die kalkulierten Mieten unabhängig von der Belegung und der Auslastung des zur Verfügung gestellten Wohnraums. Das Risiko finanzieller Ausfälle, das wegen rückläufiger Flüchtlingszahlen und geringerer Belegungszahlen je Wohnung in den letzten Jahren von den Service- bzw. von den Kommunalbetrieben zu tragen war, ist damit vollständig in die Kernverwaltung zurückverlagert worden.

Darüber hinaus bestehen **finanzielle Verpflichtungen** aus Wartungsverträgen in unbestimmter Höhe, aus Müllentsorgungs- und -sammelungsverträgen in Höhe von T€ 178 p.a. sowie aus zu zahlender Gewerbesteuerumlage an das Land Nordrhein-Westfalen für abgegrenzte Gewerbesteuererträge (T€ 785) von T€ 123. Das Bestellobligo zum 31.12.2017 beträgt insgesamt rd. T€ 3.162.

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 auch Abriss und Ersatzneubau an gleicher Stelle erfasst. Die **finanziellen Verpflichtungen** aus Bewilligungen bis zum Jahresende 2017 belaufen sich für die Jahre 2018 bis 2024 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 den Mitgliedschaften in den Zweckverbänden Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe und Volkshochschule im Kreis Herford.

4. Die Gemeinde Hiddenhausen ist Mitglied der **Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw)** in Münster. Die hierüber versicherten tariflich Beschäftigten der Gemeinde Hiddenhausen bzw. deren Hinterbliebene erhalten hieraus Versorgungs- und Versicherungsrenten sowie Abfindungen. Aufgrund der umlagefinanzierten Ausgestaltung der kvw besteht eine Unterdeckung in Form der Differenz zwischen den von der Einstandspflicht erfassten Versorgungsansprüchen und dem anteiligen, auf die Gemeinde Hiddenhausen entfallenden Vermögen der kvw. Auf die umlagepflichtige Lohn- und Gehaltssumme (2017: T€ 2.259) 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 06.09.2018

Aufgestellt:

(Frenzel)
Kämmerer

Bestätigt:

(Rolfsmeyer)
Bürgermeister

Anlagen

HIDDENHAUSEN

NKF

Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2017

	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen						Buchwert	
	01.01.2017	Übergang	Zugang	Abgang	Umbuchungen	31.12.2017	01.01.2017	Übergang	Zugang	Abgang	Umbuchungen	31.12.2017	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 01.01. des Haushalts- jahres
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	103.848,00	-493,00	14.824,00	0,00	0,00	118.179,00	66.668,00	-394,00	9.451,00	0,00	0,00	75.725,00	42.454,00	37.180,00
1.2 Sachanlagen														
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte														
1.2.1.1 Grünflächen	1.608.030,04	0,00	23.960,00	0,00	0,00	1.631.990,04	5.804,00	0,00	1.489,00	0,00	0,00	7.293,00	1.624.697,04	1.602.226,04
1.2.1.2 Ackerland	472.998,00	0,00	9.529,00	27.969,00	0,00	454.558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	454.558,00	472.998,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	482.082,00	0,00	125.141,00	0,00	0,00	607.223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	607.223,00	482.082,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.078.048,00	0,00	0,00	231.940,00	0,00	1.846.108,00	203.124,00	0,00	22.570,00	0,00	0,00	225.694,00	1.620.414,00	1.874.924,00
	4.641.158,04	0,00	158.630,00	259.909,00	0,00	4.539.879,04	208.928,00	0,00	24.059,00	0,00	0,00	232.987,00	4.306.892,04	4.432.230,04
1.2.2 Infrastrukturvermögen														
1.2.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.443.503,17	0,00	32.732,00	0,00	0,00	10.476.235,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.476.235,17	10.443.503,17
1.2.2.2 Brücken und Tunnel	2.538.330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.538.330,00	496.013,00	0,00	55.314,00	0,00	0,00	551.327,00	1.987.003,00	2.042.317,00
1.2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	56.145.824,00	0,00	290.564,00	470.526,00	0,00	55.965.862,00	22.115.206,00	0,00	1.673.162,00	284.084,00	0,00	23.504.284,00	32.461.578,00	34.030.618,00
1.2.2.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	155.394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.394,00	23.623,00	0,00	3.885,00	0,00	0,00	27.508,00	127.886,00	131.771,00
	69.283.051,17	0,00	323.296,00	470.526,00	0,00	69.135.821,17	22.634.842,00	0,00	1.732.361,00	284.084,00	0,00	24.083.119,00	45.052.702,17	46.648.209,17
1.2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden	63.768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.768,00	43.713,00	0,00	6.241,00	0,00	0,00	49.954,00	13.814,00	20.055,00
1.2.4 Kunstgegenstände	5.587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.587,00	5.587,00
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.903.183,00	0,00	221.762,00	1,00	5.642,00	2.130.586,00	555.426,00	0,00	129.022,00	0,00	0,00	684.448,00	1.446.138,00	1.347.757,00
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.453.528,76	-369.256,00	76.281,00	6.269,00	0,00	1.154.284,76	795.649,00	-183.887,00	107.082,00	5.637,00	0,00	713.207,00	441.077,76	657.879,76
1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.069.438,00	0,00	200.542,00	116.335,00	-5.642,00	3.148.003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.148.003,00	3.069.438,00
	6.495.504,76	-369.256,00	498.585,00	122.605,00	0,00	6.502.228,76	1.394.788,00	-183.887,00	242.345,00	5.637,00	0,00	1.447.609,00	5.054.619,76	5.100.716,76
1.3 Finanzanlagen														
1.3.1 Beteiligungen	4.612.623,23	0,00	3.500,00	4.611.369,23	0,00	4.754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.754,00	4.612.623,23
1.3.2 Sondervermögen	65.043.318,29	134.929,03	0,00	0,00	0,00	65.178.247,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.178.247,32	65.043.318,29
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	24.110,84	0,00	0,00	0,00	0,00	24.110,84	0,00	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	0,00	33.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.600,00	33.600,00
	69.713.652,36	134.929,03	3.500,00	4.611.369,23	0,00	65.240.712,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.240.712,16	69.713.652,36
	150.237.214,33	-234.819,97	998.835,00	5.464.409,23	0,00	145.536.820,13	24.305.226,00	-184.281,00	2.008.216,00	289.721,00	0,00	25.839.440,00	119.697.380,13	125.931.988,33

Entwicklung des Eigenkapitals

	Stand zum 31.12.2015 €	Stand zum 31.12.2016 €	Stand zum 31.12.2017 €	Planwert zum 31.12.2018 €	Planwert zum 31.12.2019 €	Planwert zum 31.12.2020 €
Allgemeine Rücklage	58.413.559,22	54.018.850,79	52.713.645,78	53.285.891,51	51.394.861,51	50.105.861,51
Unmittelbare Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW	62.117,61	-23.003,50	428.004,34	0,00	0,00	0,00
Sonstige Veränderungen der allgemeinen Rücklage	<u>2,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	58.475.678,83	53.995.847,29	53.141.650,12	53.285.891,51	51.394.861,51	50.105.861,51
Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-4.456.828,04	-1.282.201,51	144.241,39	-1.675.100,00	-1.289.000,00	-76.400,00
Übertragung von Ermächtigungen für Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-215.930,00	0,00	0,00
	<u>54.018.850,79</u>	<u>52.713.645,78</u>	<u>53.285.891,51</u>	<u>51.394.861,51</u>	<u>50.105.861,51</u>	<u>50.029.461,51</u>

Forderungsspiegel zum 31.12.2017

	Forderungsstand zum 31.12.2017	Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	Restlaufzeit von einem bis zu fünf Jahren	(31.12.2022) Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	Stand 31.12.2016
	€	€	€	€	€
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transfer- leistungen	2.010.129,49	2.010.129,49	0,00	0,00	1.703.492,12
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.444.186,67	1.444.186,67	0,00	0,00	1.346.991,59
	<u>3.454.316,16</u>	<u>3.454.316,16</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>3.050.483,71</u>

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2017

	Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 €	Restlaufzeit von bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von einem bis zu fünf Jahren €	Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren €	Stand 31.12.2016 €
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	8.204.406,12	583.501,17	4.073.968,56	3.546.936,39	9.019.969,63
	8.204.406,12	583.501,17	4.073.968,56	3.546.936,39	9.019.969,63
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	19.267.691,47	7.467.691,47	5.480.000,00	6.320.000,00	25.304.149,85
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	566.356,97	566.356,97	0,00	0,00	517.219,26
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	290.844,81	290.844,81	0,00	0,00	214.641,10
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.192.774,33	1.192.774,33	0,00	0,00	545.126,51
	21.317.667,58	9.517.667,58	5.480.000,00	6.320.000,00	26.581.136,72
	29.522.073,70	10.101.168,75	9.553.968,56	9.866.936,39	35.601.106,35

Nachrichtlich:

Als **Haftungsverhältnisse** gemäß § 251 HGB wurden Bürgschaften für die ehemalige Gas- und Wasserversorgung Hiddenhausen GmbH bzw. die Stadtwerke Herford GmbH (T€ 829), die Museumsschule Hiddenhausen e.V. (T€ 49), 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€ 5.295) zzgl. etwaiger Nebenforderungen (T€ 530).

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

Lagebericht

HIDDENHAUSEN

NKF

**Lagebericht
für das Haushaltsjahr 2017**

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.

Zum 01.01.2017 sind die Bereiche Bücherei, Offene Ganztagschule, Kulturveranstaltungen und Kulturförderung in die zu den Kommunalbetrieben Hiddenhausen zusammengefassten eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Servicebetriebe Hiddenhausen und Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen ausgegliedert worden. Gleichzeitig ist der Bereich Musikschulen auf die Nahwärmeversorgung Hiddenhausen GmbH, die seit dem 01.01.2017 vollständig im Eigentum der Gemeinde Hiddenhausen steht und von den Kommunalbetrieben gehalten wird, übertragen worden.

2. Ertragslage

Der Plan-Ist-Vergleich für das Haushaltsjahr 2017 zeigt in der Gesamtbetrachtung deutlich höhere Erträge bei geringfügig höheren Aufwendungen, die im Saldo zu einer Ergebnisverbesserung von T€ 2.150 führen. Bei den im Folgenden als Planwerte ausgewiesenen Beträgen handelt es sich um die fortgeschriebenen Ansätze, die neben den Festsetzungen des Haushaltsplans 2017 auch die in das Haushaltsjahr 2017 übertragenen Aufwandsermächtigungen und die Veränderungen, die sich durch über- und außerplanmäßigen Bewilligungen ergeben haben, beinhalten.

Bezeichnung	Ergebnis-	Ergebnis-	Abweichung	
	plan T€	rechnung T€	T€	%
Erträge	32.720	35.093	+ 2.373	+ 7,3
Aufwendungen	- 34.726	- 34.949	- 223	- 0,6
Ergebnis	- 2.006	+ 144	+ 2.150	+ 107,2

Höhere Steuern und ähnliche Abgaben (+T€ 1.569), Mehreinnahmen bei den Benutzungsgebühren (+T€ 180) – insbesondere begründet durch die Flüchtlingssituation – und Einsparungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen (-T€ 429) sind maßgeblich für die deutliche Verbesserung des Jahresergebnisses.

Die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung im Vergleich zur Haushaltsplanung:

Bezeichnung	Ergebnis- plan T€	Ergebnis- rechnung T€	Abweichung	
			T€	%
<u>Erträge</u>				
Gewerbesteuer	7.850	9.445	+ 1.595	+ 20,3
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.219	9.174	- 45	- 0,5
Schlüsselzuweisungen	2.689	2.689	+/- 0	+/- 0,0
Grundsteuer B	2.724	2.751	+ 27	+ 1,0
Benutzungsgebühren	1.213	1.393	+ 180	+ 14,8
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	1.407	1.379	- 28	- 2,0
Konzessionsabgaben	780	774	- 6	- 0,8
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.249	1.240	- 9	- 0,7
Kostenerstattungen	3.385	2.959	- 426	- 12,6
Zuschüsse für laufende Zwecke	686	1.300	+ 614	+ 89,5
Kompensationsleistung	903	903	+/- 0	+/- 0,0
<u>Aufwendungen</u>				
Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.762	4.333	- 429	- 9,0
Sach- und Dienstleistungen	5.834	6.457	+ 623	+ 10,7
Allgemeine Kreisumlage	8.707	8.707	+/- 0	+/- 0,0
Sozialtransferaufwendungen	1.624	1.282	- 342	- 21,1
Jugendamtsumlage	4.124	4.124	+/- 0	+/- 0,0
Gewerbesteuerumlagen	1.202	1.472	+ 270	+ 22,5
Bilanzielle Abschreibungen	2.085	2.008	- 77	- 3,7
Zinsaufwendungen	506	467	- 39	- 7,7
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.873	4.993	+ 120	+ 2,5

Die Erträge aus der **Gewerbesteuer** fallen um T€ 1.595 höher aus als im Haushaltsplan veranschlagt. In unmittelbarem Zusammenhang dazu stehen die höheren **Gewerbesteuerumlagen** (+T€ 270).

Mehrerträge bei den **Benutzungsgebühren** (+T€ 180) haben sich überwiegend im Zusammenhang mit der Unterbringung von Flüchtlingen ergeben. Die Festsetzung erfolgte in der Vergangenheit durch die Servicebetriebe (jetzt: Kommunalbetriebe). Durch geänderte Abrechnungsmodalitäten fließen die Gebühren seit 2017 unmittelbar der Kernverwaltung zu.

Mindererträge bei den **Kostenerstattungen** (-T€ 426) betreffen mit T€ 357 überwiegend die Landeszuweisung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG). Bei der Planung waren höhere

Flüchtlingszahlen als zugewiesen erwartet worden. Durch geringere **Sozialtransferaufwendungen** (-T€ 342) konnte der Ausfall bei den Kostenerstattungen nahezu vollständig kompensiert werden.

Die Mehrerträge bei den **Zuschüssen für laufende Zwecke** (+T€ 614) stehen in unmittelbarem Zusammenhang mit den Mehraufwendungen bei den **Sach- und Dienstleistungen** (+T€ 623). Als Folge der Ausgliederung des Aufgabenbereichs „Offene Ganztagschule“ in die Kommunalbetriebe sind die Betriebskostenzuschüsse des Landes NRW in 2017 nicht mehr im Haushaltsplan der Kernverwaltung veranschlagt worden. Statistischen Anforderungen entsprechend sind die Mittel zunächst ertragswirksam in der Kernverwaltung vereinnahmt und anschließend aufwandswirksam weitergeleitet worden.

Den Einsparungen bei den **Personal- und Versorgungsaufwendungen** (-T€ 429) liegen verschiedene Sachverhalte zu Grunde. Abweichend vom Stellenplan für das Haushaltsjahr 2017 sind zum Bilanzstichtag im Bereich der Beschäftigten statt 50,2 nur 46,3 vollzeitverrechnete Stellen besetzt gewesen. Damit einhergehende Einsparungen belaufen sich auf T€ 127. Bei den Versorgungsaufwendungen (-T€ 302) haben sich im Haushaltsjahr 2017 zwei Todesfälle ausgewirkt.

Die Einsparungen bei den **Zinsaufwendungen** (-T€ 39) ergeben sich vornehmlich aus der Finanzierung der Kredite zur Liquiditätssicherung. 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	30.932	32.973	+ 2.041	+ 6,6
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.741	8.140	+ 1.399	+ 20,8
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	100	0	- 100	- 100,0
Summe der Einzahlungen	37.773	41.113	+ 3.340	+ 8,8
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.020	32.430	+ 410	+ 1,3
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.537	1.729	- 2.808	- 61,9
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	531	6.952	+ 6.421	>+ 100,00
Summe der Auszahlungen	37.088	41.111	+ 4.023	+ 10,8
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	+ 685	+ 2	- 683	- 99,7

Der Saldo der Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verbessert sich gegenüber der Planung um T€ 1.631.

Als Folge höherer Ein- (+T€ 1.399) und geringerer Auszahlungen (-T€ 2.808) im Bereich der Investitionstätigkeit ergibt sich ein Saldo von T€ 6.411, der den Planwert um T€ 4.207 übersteigt. Ursächlich hierfür sind bei den Einzahlungen im Wesentlichen die Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (+T€ 1.138), die Grundstücksveräußerungen (+T€ 218) und höhere Beiträge (+T€ 35). Bei den Auszahlungen sind insbesondere der Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (-T€ 594) sowie die Durchführung von Baumaßnahmen (-T€ 2.231) hinter den Planungen zurückgeblieben. Stattdessen lagen die Auszahlungen für Grunderwerb im Straßenbau T€ 54 über den Planansätzen. Für Investitionsmaßnahmen, die im Jahr 2017 noch nicht abgeschlossen werden konnten, sind Ermächtigungen (T€ 2.946) in das Haushaltsjahr 2018 übertragen worden.

Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit verschlechtert sich gegenüber der Planung um T€ 6.521. Gründe dafür sind im Wesentlichen die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (+T€ 6.036) sowie nicht veranschlagte, das Treuhandkonto des Interkommunalen Gewerbegebietes Oberbehme betreffende Tilgungen (+T€ 354).

Insgesamt ergibt sich eine Abweichung bei der Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln von -T€ 683.

4. Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2017 beträgt T€ 125.302 und hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 5.727 (-4,4 %) verringert.

4.1 Aktivseite der Bilanz

Die Vermögensstruktur ist durch das Anlagevermögen mit T€ 119.698 (95,5 %) geprägt. Die Finanzanlagen (T€ 65.241) machen 52,0 % der Bilanzsumme aus und betreffen im Wesentlichen die im Sondervermögen ausgewiesene Beteiligung an den Kommunalbetrieben (T€ 65.178). Ein weiterer bedeutsamer Anteil entfällt mit T€ 54.414 (43,4 %) auf die Sachanlagen. Hier ist das kommunale Infrastrukturvermögen mit T€ 45.053 (36,0 %) besonders hervorzuheben. Die bebauten Grundstücke wurden bereits zum 01.01.2008 aus der Kernverwaltung ausgegliedert und werden seitdem fast ausschließlich bei den Servicebetrieben (jetzt: Kommunalbetriebe der Gemeinde Hiddenhausen) bilanziert.

Das Umlaufvermögen umfasst T€ 3.732 (3,0 %). Es setzt sich aus Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen (T€ 3.476), aus Vorräten (T€ 25) und liquiden Mitteln (T€ 231) zusammen.

1,5 % der Bilanzsumme entfallen auf die aktive Rechnungsabgrenzung. Im Gesamtbetrag von T€ 1.872 sind mit T€ 1.696 die geleisteten Zuwendungen für Investitionen Dritter der größte Posten.

4.2 Passivseite der Bilanz

Auf der Passivseite dominiert mit T€ 53.286 (42,5 %) der Bilanzsumme das Eigenkapital. Es setzt sich zusammen aus der Allgemeinen Rücklage (T€ 53.142) und dem Jahresüberschuss (T€ 144).

Auf die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge entfallen T€ 31.670. Eigenkapital und Sonderposten machen zusammen 67,8 % der Bilanzsumme aus.

Die in der Schlussbilanz zum 31.12.2017 ausgewiesenen Rückstellungen belaufen sich auf T€ 10.786 und binden damit 8,6 % des kommunalen Vermögens. Bilanziert sind Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen, für Instandhaltungen und sonstige Verpflichtungen, die im Wesentlichen auf nicht genommenem Urlaub und den Regelungen des Versorgungslastenverteilungsgesetzes beruhen sowie Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen und für Prüfungs- und Beratungsleistungen. Die Verpflichtungen für Pensionen und Beihilfen machen mit T€ 9.456 den größten Anteil an den Rückstellungen aus.

Die Summe der Verbindlichkeiten beträgt T€ 29.522 (23,6 %). Bei den Verbindlichkeiten sind als größte Posten die Kredite zur Liquiditätssicherung (T€ 19.268) und die Kredite für Investitionen (T€ 8.204) zu nennen.

Lediglich T€ 37 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€ 995) stehen Abgänge (T€ 748) und Abschreibungen (T€ 2.008) gegenüber, was per Saldo zu einer Verminderung der Restbuchwerte zum Bilanzstichtag um T€ 1.761 führt. Die Zugänge im Sachanlagevermögen resultieren im Wesentlichen aus Veränderungen bei den unbebauten Grundstücken (T€ 159), im Infrastrukturvermögen einschließlich des zugehörigen Grund und Bodens (T€ 323), bei den Maschinen und technischen Anlagen (T€ 222), bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung (T€ 76) und bei den Anlagen im Bau (T€ 201). Die Abgänge des Sachanlagevermögens betreffen überwiegend die sonstigen unbebauten Grundstücke (T€ 260), das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (T€ 186) sowie die Anlagen im Bau (T€ 116).

Im Bestand der Finanzanlagen haben sich die Beteiligungen im Saldo um T€ 4.608 verringert. Betroffen ist im Wesentlichen die Beteiligung an der Stadtwerke Herford GmbH die durch Kauf- und Abtretungsvertrag zum 01.10.2017 auf die Kommunalbetriebe Hiddenhausen übergegangen ist.

6. Kennzahlen

Bezeichnung	31.12.2016 %	31.12.2017 %
Anlagenintensität Anlagevermögen x 100 / Bilanzsumme	96,1	95,5
Infrastrukturquote Infrastrukturvermögen x 100 / Bilanzsumme	35,6	36,0
Eigenkapitalquote I Eigenkapital x 100 / Bilanzsumme	40,2	42,5
Eigenkapitalquote II (Eigenkapital einschl. Sonderposten für Zuwendungen + Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	64,4	67,8
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote Kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 / Bilanzsumme	8,4	7,6
Investitionsquote Bruttoinvestitionen x 100 / (Abgänge AV + Abschreibungen AV)	42,0	13,9
Netto-Steuerquote Steuererträge – Gewerbesteuerumlage – Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit x 100 / Ordentliche Erträge – Gewerbesteuerumlage – Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit	63,9	65,9
Zuwendungsquote Erträge aus Zuwendungen x 100 / Ordentliche Erträge	13,8	13,2
Personalintensität Personalaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	11,0	11,9
Sach- und Dienstleistungsintensität Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	19,7	19,7
Transferaufwandsquote Transferaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	49,2	48,8
Zinslastquote Finanzaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	1,4	1,4
Aufwandsdeckungsgrad Ordentliche Erträge x 100 / Ordentliche Aufwendungen	96,4	101,8
Drittfinanzierungsquote Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen + Bei- träge x 100 / Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen	68,1	68,7
Anlagendeckungsgrad II (Eigenkapital + SoPo für Zuwendungen + Beiträge + Langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	94,8	93,1
Abschreibungsintensität Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	5,8	5,8
Dynamischer Verschuldungsgrad Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FP/FR) – n.b.= nicht berechenbar wegen negativen Saldos	n.b.	67,5
Fehlbetragsquote Negatives Jahresergebnis x (-100) / (Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage) – n.b.= nicht berechenbar wegen positivem Jahresergebnis	2,4	n.b.
Liquidität 2. Grades (Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen) x 100 / Kurzfristige Verbind- lichkeiten	28,8	38,7

7. Finanzlage

Der Bestand an liquiden Mitteln zum Stichtag 31.12.2017 beträgt T€ 231. Dem gegenüber stehen Kredite zur Liquiditätssicherung von T€ 19.268. Nach dem Stand des vom Rat der Gemeinde am 05.07.2018 verabschiedeten Nachtragshaushaltes 2018 sind in der mittelfristigen Finanzplanung Kreditaufnahmen zur Finanzierung geplanter Investitionen mit T€ 535 nur für 2018 vorgesehen. Ein Finanzmittelfehlbetrag wird nur noch für das Haushaltsjahr 2018 (T€ 701) 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 31.12.2017 weist eine Eigenkapitalquote von 42,5 % aus. Unabhängig vom Jahresergebnis 2017, das mit einem Jahresüberschuss von T€ 144 um T€ 2.150 besser ausgefallen ist als geplant, geht die mittelfristige Planung bis 2020 noch von jährlichen Fehlbeträgen aus, allerdings mit abnehmender Tendenz. Trotzdem wird die Gemeinde auch weiterhin nicht regelmäßig in der Lage sein, in Höhe der bilanziellen Abschreibungen zu reinvestieren. Die Prognose zeigt als Folge einen Rückgang des Anlagevermögens und in Höhe der Jahresfehlbeträge bis einschließlich 2020 eine Reduzierung 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

Nach dem Bilanzstichtag sind 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 2018 wird ein Jahresfehlbetrag von T€ 1.675 erwartet. Nach den Planungen des Nachtragshaushaltes 2018 wird im Haushaltsjahr 2021 ein positives Jahresergebnis erreicht.

Für 2018 sind Investitionsauszahlungen von T€ 1.753 vorgesehen, die im Wesentlichen die Anlage des Quartierplatzes in Eilshausen (T€ 200), die energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung (T€ 200), Neu- und Umbaumaßnahmen an Nebenanlagen von Straßen (T€ 185), die barrierefreie Umgestaltung von Bushaltestellen (T€ 250) und den Erwerb eines Hofgrundstücks mit Ackerfläche (T€ 435) betreffen. Weitere T€ 374 sind für die Betriebs- und Geschäftsausstattung vorgesehen. Darlehnsaufnahmen (T€ 535) sind zur Finanzierung des Grunderwerbs (T€ 435) und der IT-Ausstattung an den Schulen (T€ 100) 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. Auch die Mai-Steuerschätzung 2018 lässt weiter eine positive Entwicklung des Steueraufkommens der öffentlichen Hand erwarten und bestätigt den Trend der letzten Jahre. Die Auswirkungen der „Strafzollpolitik“ der US-Regierung auf die deutsche Exportwirtschaft bleiben abzuwarten.

Die Entwicklung des Zinsniveaus bedarf insbesondere wegen der Belastung aus von der Gemeinde in Anspruch genommenen Krediten zur Liquiditätssicherung weiterhin der Beobachtung. Derzeit verharren die Zinssätze 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 ist eine Verschlechterung der Kommunalkreditkonditionen und eine Verknappung des Kreditangebots zu befürchten.

Die mangelnde Verfassungsmäßigkeit der Besteuerung des Grundbesitzes fordert zunächst die Bundesgesetzgebung. Hier ist es unerlässlich, dass zeitnah praktikable Regelungen verabschiedet werden, die diesen wichtigen Baustein der Kommunalfinanzierung absichern.

Die für Bund und Länder beschlossene Schuldenbremse erhöht das Risiko, dass die Verlagerung von Aufgaben eine zusätzliche Belastung der Städte und Gemeinden auslöst. Die Diskussion über einen sog. Altschuldenfonds beschäftigt Landtag und kommunale Spitzenverbände. Hier bleibt abzuwarten ob Lösungen anlässlich der hohen Verschuldung der NRW-Kommunen mit Liquiditätskrediten gefunden werden können. 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.

In den Jahren 2014 und 2015 hat die Anzahl der Zuweisungen von Flüchtlingen deutlich zugenommen. Dies erfordert weiter verstärkte finanzielle Anstrengungen der Gemeinde im Interesse der Integration des anerkannten Personenkreises. Ob die Erstattungen von Bund und Land ausreichen, die anfallenden Kosten zu decken, ist noch nicht absehbar.

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

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

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 der Nahwärmeversorgung Hiddenhausen 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

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Interkommunalen Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH im Kreis Herford

11.2 Kämmerer

Frenzel, Andreas

Betriebsleiter der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Geschäftsführer 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 Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Doering, Kurt – Selbstständig (Büroservice)

Düning-Gast, Hans-Jörg – Beigeordneter

Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Herford GmbH

Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Für den Kreis Lippe:

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

Mitglied des Verwaltungsrates des Zweckverbandes Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe

Mitglied der Verbandsversammlung der OWL-IT

Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallbeseitigungs-GmbH Lippe

Stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Gesellschaft für Abfallentsorgung Lippe mbH

Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung und des Beirats der Lippe Tourismus & Marketing GmbH

Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der OWL-GmbH

Ewering, Ulrich – Verwaltungsbeamter im Ruhestand

Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Erstes stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Herford GmbH

Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Feldherr, Thorsten – Industriemeister Elektrotechnik und Energieanlagenelektroniker

Fleischer, Andreas – Fachkraft für Abwassertechnik

Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe 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 Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Heibroock, Karl-Heinz – Beamter im Ruhestand

Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe 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

Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Hüffmann, Andreas – Geschäftsführer

Kalis, Martin – Dipl.-Kaufmann

Dr. Kleimann, Friedhelm – Oberarzt im Ruhestand

Körner-Hemicker, Wolfgang – Kaufmännischer Angestellter im Ruhestand

Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Läge, Hans-Ulrich – Stadionwart

Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Meyse, Axel – Architekt

Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Möller-Bach, Christiane – Lehrerin

Mitglied der Zweckverbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule im Kreis Herford

Niebuhr, Ruth – Hausfrau

Niestradt, Bernd – Maschineneinrichter

Vorsitzender des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Petring, Katharina – Zollbeamtin

Pöppel, Colette – Kaufmännische Angestellte

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

Stellv. Vorsitzende des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Pöppel, Rainer – Elektromeister

Pühse, Julian – Kaufmännischer Angestellter

Schwannecke, Monika – Wirtschafterin im Ruhestand, Erste Stellvertretende Bürgermeisterin

Sieber, Wolfgang – Betriebswirt im Ruhestand

Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Söhnchen, Marcus – Metallbaumeister

Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe 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 Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Weil, Bernhard – Diplom Sozialwirt/ Sozialarbeiter

Mitglied ohne Stimmrecht des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Wittich, Uwe – Kfz-Meister und Kfz-Sachverständiger

Zweites stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Herford GmbH

Zioudas, Christos – Integrationsberater

Hiddenhausen, den 06.09.2018

Aufgestellt:

Bestätigt:

(Frenzel)
Kämmerer

(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 2017 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 13. September 2018

EversheimStuible Treuberater GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Faasch
Wirtschaftsprüfer

ppa. Fuchs
Wirtschaftsprüfer