

**0!** herford

**Haushaltsplan**

**2023**



**Herausgegeben von:  
Hansestadt Herford  
Abteilung Kämmerei, Steuern  
und Stadtkasse**

Rathausplatz 1  
32052 Herford

Tel.: 0 52 21 / 189 – 0  
E-Mail: [info@herford.de](mailto:info@herford.de)

# Inhaltsverzeichnis

<b>Inhaltsverzeichnis</b>	<b>1</b>
<b>I. Statistische Daten</b>	<b>7</b>
<b>II. Haushaltssatzung</b>	<b>11</b>
<b>III. Vorbericht</b>	<b>19</b>
<b>IV. Übersichten und Schaubilder</b>	<b>63</b>
<b>V. Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan</b>	<b>69</b>
<b>Ergebnisplan</b>	<b>70</b>
<b>Finanzplan</b>	<b>71</b>
<b>VI. Produktübersicht nach Organisationseinheiten</b>	<b>73</b>
<b>VII Produktbereiche Pflichtdarstellung</b>	<b>81</b>
001 Innere Verwaltung	85
002 Sicherheit und Ordnung	89
003 Schulträgeraufgaben	93
004 Kultur und Wissenschaft	97
005 Soziale Leistungen	101
006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	106
008 Sportförderung	110
009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	114
010 Bauen und Wohnen	118
011 Ver- und Entsorgung	122
012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	125
013 Natur- und Landschaftspflege	129
014 Umweltschutz	133
015 Wirtschaft und Tourismus	136
016 Allgemeine Finanzwirtschaft	140
017 Stiftungen	143
<b>VIII. Haushaltsquerschnitt</b>	<b>144</b>
<b>IX. Teilergebnis- / Teilfinanzpläne auf Produktebene</b>	<b>151</b>
001.001001.001001001 Zentrale Verwaltungsleitung und Kommunalverfassungsangelegenheiten	152
001.001003.001003001 Gleichstellungsstelle der Stadtverwaltung	156
001.001004.001004001 Personalvertretung	158
001.001005.001005001 Örtliche Rechnungsprüfung	160
001.001006.001006001 Zentrale Verwaltungsaufgaben	163
001.001007.001007001 Kommunikation und Kooperation	167
001.001008.001008001 Personalsteuerung und -verwaltung	171
001.001009.001009001 Finanzmanagement und Rechnungswesen	174
001.001010.001010001 Informationstechnische Infrastruktur	178
001.001011.001011001 Rechtsberatung und juristischer Service	181
001.001013.001013001 Liegenschaften/ Miet- und Pachtverwaltung	184
001.001013.001013002 Zentrale Submissionsstelle	187
002.002001.002001001 Statistik und Wahlen	189
002.002002.002002001 Kernbereich Ordnung	191
002.002002.002002002 Verkehrssicherheit und -lenkung	194
002.002003.002003001 Bürgerberatung, Einwohnerservice	197
002.002003.002003002 Ausländerwesen	200
002.002004.002004001 Personenstandsangelegenheiten	203
002.002005.002005001 Brand- und Katastrophenschutz	205
002.002006.002006001 Rettungsdienst und Krankentransport	211
003.003001.003001001 Bereitstellung von Grundschulen	215
003.003001.003001002 Schulstandort Meierfeld	218
003.003001.003001003 Bereitstellung von Realschulen	221
003.003001.003001004 Bereitstellung von Gymnasien	224
003.003001.003001005 Bereitstellung von Gesamtschulen	228
003.003001.003001006 Bereitstellung von Förderschulen	231
003.003002.003002001 Zentrale Leistungen für Schulen und Schüler	233

004.004001.004001001 Gedenkstätte Zellenstrakt . . . . .	238
004.004002.004002001 Stadttarchiv im Kommunalarchiv Herford . . . . .	240
004.004002.004002002 Archäologisches Fenster am Münster (AFaM) . . . . .	244
005.005001.005001001 Leistungen nach dem SGB XII . . . . .	247
005.005001.005001002 Abwicklung der Leistungen nach dem SGB II . . . . .	249
005.005001.005001003 Hilfestellung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) . . . . .	251
005.005001.005001004 Projekt Stadtservice . . . . .	254
005.005001.005001005 Sonstige Leistungen bei Einkommensdefiziten und soziale Vergünstigungen . . . . .	257
005.005002.005002001 Bürgerzentrum "Haus Unter den Linden" . . . . .	260
005.005002.005002002 Förderung des bürgerschaftlichen Engagements/ bürgerschaftlicher Begegnungen . . . . .	263
005.005003.005003001 Leistungen für Menschen mit Behinderungen . . . . .	266
005.005003.005003002 Senioren- und Pflegeangelegenheiten, Betreuungsleistungen . . . . .	268
005.005004.005004001 Rentenversicherung . . . . .	271
006.006001.006001001 Bereitstellung von Plätzen in Tageseinrichtungen, Tagespflege . . . . .	273
006.006002.006002001 Jugendförderung . . . . .	276
006.006002.006002002 Einrichtungen der Jugendarbeit . . . . .	279
006.006003.006003001 Hilfen zur Erziehung . . . . .	281
006.006003.006003002 Sonstige Leistungen der Jugendhilfe . . . . .	284
006.006003.006003003 Vormundschaften, Pflegschaften, Adoptionsvermittlung . . . . .	287
006.006003.006003004 Beistandschaften, Unterhaltsvorschussleistungen . . . . .	289
008.008001.008001001 Turn- und Sporthallen, Stadion, Sportplätze, Sporthäuser und Sondersportanlagen . . . . .	292
008.008001.008001002 Stadion, Sportplätze, Sporthäuser und Sondersportanlagen . . . . .	295
008.008002.008002001 Entwicklung u. Umsetzung von sportorientierten Projekten und Veranstaltungen . . . . .	297
008.008002.008002002 Sportvereine und Verbände, Schulsport . . . . .	299
009.009001.009001001 Bauleitplanung . . . . .	302
009.009002.009002001 Stadtentwicklung . . . . .	305
009.009002.009002002 Bildungscampus . . . . .	308
009.009003.009003001 Geodatenmanagement . . . . .	313
009.009004.009004001 Kartenherstellung und Reproduktionstechnik . . . . .	315
009.009005.009005001 Sozialplanung . . . . .	317
010.010001.010001001 Ermittlung von Grundstücksmarktdaten und Grundstückswerten . . . . .	319
010.010002.010002001 Bauaufsichtliche Verfahren . . . . .	321
010.010003.010003001 Denkmalrechtliche Verfahren . . . . .	324
010.010004.010004001 Wohnungsstelle, Bedarfsfeststellung und Überwachung der Zweckbindung . . . . .	327
010.010005.010005001 Wohnungsnotfallhilfe . . . . .	330
010.010005.010005002 Hilfen für Spätaussiedler und Flüchtlinge . . . . .	333
011.011001.011001001 Abfallwirtschaft . . . . .	335
012.012001.012001001 Planung, Neubau und Unterhaltung von Verkehrsflächen und Verkehrseinrichtungen . . . . .	338
012.012001.012001002 Verwaltung von Verkehrsflächen und Abrechnungen nach BauGB und KAG . . . . .	355
012.012002.012002001 Straßenreinigung und Winterdienst . . . . .	358
013.013001.013001001 Öffentliches Grün (Planung, Neubau und Unterhaltung) . . . . .	361
013.013001.013001002 Bereitstellung von öffentlichen Kinderspielplätzen . . . . .	365
013.013002.013002001 Gewässerunterhaltung und ökologische Gewässerbewirtschaftung . . . . .	373
013.013003.013003001 Friedhöfe (Bereitstellen und Vergabe von Gräbern) . . . . .	377
014.014001.014001001 Umweltplanung und Klimaschutz . . . . .	380
014.014002.014002001 Atlanten: Maßnahmen zum Vollzug des Bodenschutzrechtes . . . . .	382
015.015001.015001001 Kommunale Unternehmen . . . . .	384
015.015003.015003001 Wirtschaftsförderung und Grundstücksverkehr . . . . .	387
016.016001.016001001 Allgemeine Finanzwirtschaft . . . . .	393
017.017001.017001001 Verwaltung der Stiftungserträge . . . . .	398

<b>X. Anlagen</b>	<b>401</b>
1. Stellenplan . . . . .	405
2. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten . . . . .	421
3. Bürgschaften (Stand 01.01.2022) . . . . .	422
4. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals . . . . .	423
5. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen . . . . .	424
6. Innere Verrechnung von Leistungen . . . . .	425
7. Bewirtschaftungsregelungen . . . . .	426
8. Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder . . . . .	427
9. vorläufige Ergebnisrechnung (Stand 31.12.2021) . . . . .	431
10. vorläufige Finanzrechnung (Stand 31.12.2021) . . . . .	432
11. vorläufige Bilanz (Stand 31.12.2021) . . . . .	434
12. vorläufiger Anlagenspiegel (Stand 31.12.2021) . . . . .	436
13. vorläufiger Forderungsspiegel (Stand 31.12.2021) . . . . .	437
14. vorläufiger Verbindlichkeitspiegel (Stand 31.12.2021) . . . . .	438
15. vorläufiger Rückstellungsspiegel (Stand 31.12.2021) . . . . .	439
16. Abschreibungstabelle der Hansestadt Herford . . . . .	447
17. Organigramm der Beteiligungen . . . . .	451
18. Wirtschaftsplan 2023 Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford . . . . .	452
19. Jahresabschluss 2021 Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford . . . . .	479
20. Wirtschaftsplan 2023 Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH . . . . .	510

21. Jahresabschluss 2021 Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH . . . . .	519
22. Wirtschaftsplan 2023 Pro Herford GmbH . . . . .	551
23. Jahresabschluss 2021 Pro Herford GmbH . . . . .	565
24. Wirtschaftsplan 2023 INTERKOMM GmbH . . . . .	587
25. Jahresabschluss 2021 INTERKOMM GmbH . . . . .	597
26. HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH Herford Konzernabschluss zum 31.12.2021 . . . . .	656



# I. Statistische Daten / Dezernatsverteilung

## I. Statistische Daten

### Flächengröße des Stadtgebietes

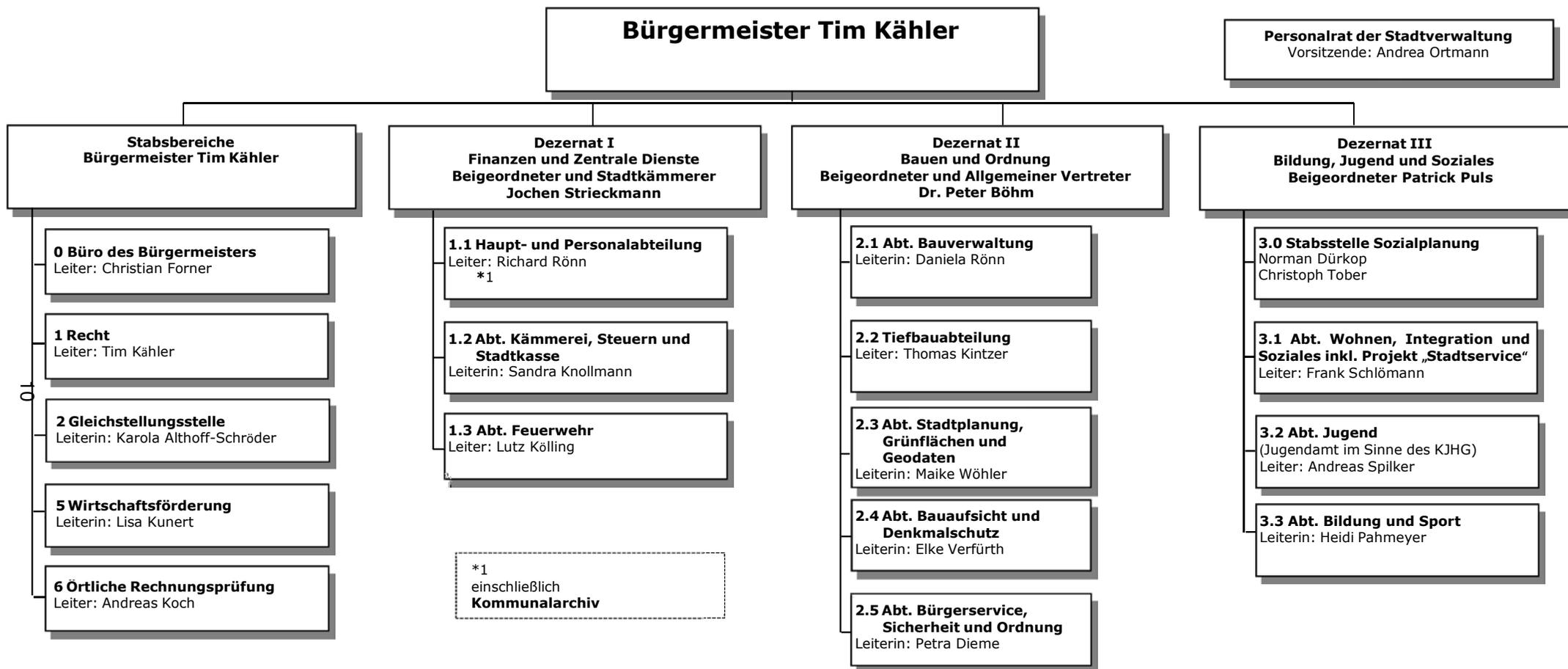
am 31.12.1968	= 25,06 qkm
am 01.01.1969	= 78,86 qkm (Neugliederung)
am 31.12.1987	= 78,91 qkm
am 31.12.1993	= 78,93 qkm
am 31.12.1998	= 78,95 qkm
am 31.12.2011	= 79,16 qkm
am 31.12.2013	= 79,16 qkm

### Einwohnerzahl (seit 1970 = Wohnbevölkerung)

nach der Volkszählung am		Nach der Fortschreibung des Landesamtes für Datenverarbeitung und Statistik NRW (IT) am	
17.05.1939	= 40.552	01.01.1969	= 67.316 (Neugliederung)
19.10.1946	= 43.882	31.12.1974	= 64.675
13.09.1950	= 50.149	31.12.1981	= 62.295
06.05.1961	= 55.663	31.12.1982	= 61.605
27.05.1970	= 65.531	31.12.1983	= 60.939
25.05.1987	= 60.935	31.12.1984	= 59.941
09.05.2011	= 65.213	31.12.1985	= 59.640
		31.12.1986	= 59.495
		31.12.1987	= 61.127
		31.12.1988	= 61.700
		31.12.1989	= 62.657
		31.12.1990	= 63.893
		31.12.1991	= 64.732
		31.12.1992	= 65.368
		31.12.1993	= 65.682
		31.12.1994	= 65.768
		31.12.1995	= 65.919
		31.12.1996	= 65.951
		31.12.1997	= 65.744
		31.12.1998	= 65.315
		31.12.1999	= 65.162
		31.12.2000	= 65.083
		31.12.2001	= 65.097
		31.12.2002	= 65.344
		31.12.2003	= 65.097
		31.12.2004	= 64.957
		31.12.2005	= 64.965
		31.12.2006	= 65.060
		31.12.2007	= 65.019
		31.12.2008	= 64.852
		31.12.2009	= 64.469
		31.12.2010	= 64.088
		31.12.2011	= 63.786
		31.12.2012	= 65.113
		31.12.2013	= 65.333
		31.12.2014	= 65.538
		31.12.2015	= 66.521
		31.12.2016	= 66.514
		31.12.2017	= 66.923

## I. Statistische Daten

31.12.2018	=	66.608
31.12.2019	=	66.638
31.12.2020	=	66.495
31.12.2021	=	66.551



## II. Haushaltssatzung

# **Haushaltssatzung der Hansestadt Herford für das Haushaltsjahr 2023**

**vom 09.03.2023**

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), in der derzeit geltenden Fassung, hat der Rat der Hansestadt Herford mit Beschluss vom 03.03.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

## **§ 1**

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

Gesamtbetrag der Erträge auf	<b>259.601.913 €</b>
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<b>273.996.977 €</b>

im Finanzplan mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	<b>244.775.930 €</b>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	<b>260.732.103 €</b>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	<b>19.988.132 €</b>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	<b>57.659.866 €</b>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	<b>65.217.180 €</b>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	<b>35.661.653 €</b>

festgesetzt.

## **§ 2**

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

**43.217.180 €**

festgesetzt.

## **§ 3**

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

**39.192.000 €**

festgesetzt.

#### § 4

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

**14.395.064 €**

und die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

**0 €**

festgesetzt.

#### § 5

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

**80.000.000 €**

festgesetzt.

#### § 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
1.1 für die land- und fortwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	<b>237 v. H.</b>
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	<b>440 v. H.</b>
2. Gewerbesteuer auf	<b>430 v. H.</b>

#### § 7

Ein Haushaltssicherungskonzept entfällt.

#### § 8

Gemäß § 22 Abs. 1 KomHVO NRW können Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen (sog. Haushaltsreste) auf die Folgejahre übertragen werden. Der Kämmerer wird ermächtigt, Haushaltsansätze für begonnene investive Maßnahmen, die noch nicht abgeschlossen wurden, auf Antrag des Produktverantwortlichen ins nächste Haushaltsjahr zu übertragen. Die Entscheidung erfolgt im Einzelfall. Grundsätzlich sind noch nicht begonnene Maßnahmen neu zu veranschlagen, über Ausnahmen entscheidet im Einzelfall der Kämmerer.

## **§ 9**

(1) Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden im Ergebnisplan der Hansestadt Herford folgende Positionen zu einem Budget zusammengefasst (§ 21 Abs. 1 KomHVO NRW) und sind damit untereinander gegenseitig deckungsfähig:

- a) Personalaufwendungen;
- b) Versorgungsaufwendungen;
- c) Aufwendungen für Versicherungen;
- d) Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen;
- e) übrige Aufwandssachkonten in allen einer / einem Produktverantwortlichen zugeordneten Produkten.

Gleiches gilt für die entsprechenden Auszahlungsermächtigungen im Finanzplan sowie für Investitionen unterhalb der nach § 11 Nr. 4 der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze.

(2) Im Finanzplan werden Investitionen in allen einer / einem Produktverantwortlichen zugeordneten Produkten zu Budgets zusammengefasst. Innerhalb dieser Budgets sind die Investitionen untereinander gegenseitig deckungsfähig.

(3) Budgetüberschreitungen, die auf gegenseitigen Vereinbarungen der Produktverantwortlichen beruhen, gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen im Sinne des § 83 GO NRW.

(4) Die Verfügungsmittel des Bürgermeisters, die gem. § 14 KomHVO NRW nicht überschritten und nicht mit anderen Haushaltspositionen verbunden werden dürfen, sind vom Budget ausgenommen.

(5) In den Budgets sind jeweils die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsausführung verbindlich.

(6) Zweckgebundene Mehrerträge dienen zur Verstärkung der Ansätze für entsprechende Mehraufwendungen; zweckgebundene Mehreinzahlungen dienen zur Verstärkung der Ansätze für entsprechende Mehrauszahlungen. Diese Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen im Sinne des § 83 GO NRW.

## **§ 10**

(1) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten als erheblich im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NRW, wenn sie im Einzelfall den Betrag von 50 % des Produkt- bzw. des Auftragskontos ausmachen, mindestens aber 100.000 € betragen.

(2) Folgende über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen können grundsätzlich vom Kämmerer genehmigt werden und gelten als unerheblich:

- a) Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen, die auf Gesetz, Vertrag oder Entscheidung des Rates beruhen;
- b) Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen folgender Art:
  - ba) Umlagen an Gebietskörperschaften,
  - bb) Schuldendienstleistungen,
  - bc) Interne Leistungsverrechnungen,
  - bd) Mehrauszahlungen für Investitionen, die durch Mehreinzahlungen für diese Investition gedeckt sind,
  - be) Abschlussbuchungen im Rahmen des Jahresabschlusses. Als Abschlussbuchungen gelten insbesondere die Buchung von Abschreibungen und Rückstellungen;
- c) Die Umschichtung von Haushaltsmitteln für eine Maßnahme, die investiv geplant war, aber als konsumtiv einzustufen ist (und umgekehrt);
- d) Die Umschichtung von Haushaltsmitteln für eine Maßnahme deren Produktzuordnung geändert wurde;
- e) Die Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen nach § 233a der Abgabenordnung;

- f) Mehrauszahlungen für begonnene Investitionsmaßnahmen, die zur Fortsetzung der Investitionsmaßnahme unabweisbar sind und deren Deckung im laufenden oder im folgenden Haushaltsjahr gewährleistet ist.

(3) Unerhebliche Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen werden dem Rat gemäß § 83 Abs. 2 GO NRW nach Abschluss des Haushaltsjahres im Rahmen der Jahresrechnung zur Kenntnis gegeben.

- (4) Von den unerheblichen über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen gelten als geringfügig:
- a) Mittelbereitstellungen, soweit sie den Betrag von 10.000 € nicht übersteigen oder
  - b) Mittelbereitstellungen nach Absatz 2, Buchstabe ba bis be.

Die Entscheidungsbefugnis über geringfügige über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen hat der Kämmerer nach § 83 Abs. 1 GO NRW auf die Leitung der Abteilung Kämmerei, Steuern und Stadtkasse übertragen.

(5) Für die Abgrenzungen zwischen erheblichen, unerheblichen und geringfügigen über- und außerplanmäßigen Verpflichtungsermächtigungen nach § 85 Abs. 1 in Verbindung mit § 83 Abs. 1 GO NRW gelten die gleichen Festlegungen wie für über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen.

## § 11

Festlegung von Wertgrenzen im Bereich der Haushaltswirtschaft:

1. Ein erheblicher Jahresfehlbetrag im Sinne des § 81 Abs. 2 Ziffer 1 GO NRW liegt vor, wenn der Betrag 5 % des Aufwandes des Gesamtergebnisplanes (ohne Nachträge) übersteigt.
2. Bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen oder Auszahlungen gelten gemäß § 81 Abs. 2 Ziffer 2 GO NRW als erheblich, wenn der Betrag 3 % des Aufwandes des Gesamtergebnisplanes (ohne Nachträge) übersteigt.
3. Geringfügige Auszahlungen für Investitionen im Sinne des § 81 Abs. 2 Ziffer 3 in Verbindung mit § 81 Abs. 3 GO NRW sind Maßnahmen, deren Auszahlungen abzüglich zweckgebundener Einzahlungen 10 % der investiven Auszahlungen des Gesamtfinanzplanes (ohne Nachträge) nicht überschreiten.
4. Einzelausweisungen von Investitionen nach § 4 Abs. 4 Satz 3 in Verbindung mit § 13 Abs. 1 KomHVO NRW sind ab einem Wert von 25.000 € darzustellen.

## § 12

1. Die im Stellenplan 2023 mit „kw“-Vermerken versehenen Beamten- und Beschäftigtenstellen fallen künftig weg.
2. Die im Stellenplan 2023 mit „ku“-Vermerken versehenen Stellen sind nach dem Ausscheiden der bisherigen Stelleninhaberinnen / Stelleninhaber umzuwandeln.
3. Beamte, denen ein Amt mit höherem Endgrundgehalt verliehen wird, können mit Rückwirkung von höchstens drei Monaten in die höheren Planstellen eingewiesen werden, soweit sie während dieser Zeit die Obliegenheiten des verliehenen oder eines gleichwertigen Amtes tatsächlich wahrgenommen haben und die Planstellen, in die sie eingewiesen werden, besetzbar waren (§ 3 Abs. 1 Satz 2 LBesG NRW).

Herford, den 09.03.2023

Aufgestellt:

**Jochen Strieckmann**  
(Kämmerer)

Festgestellt:

**Tim Kähler**  
(Bürgermeister)

## **II. Bekanntmachung der Haushaltssatzung der Hansestadt Herford für das Haushaltsjahr 2023**

Die vorstehende Haushaltssatzung der Hansestadt Herford für das Haushaltsjahr 2023 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen ist gemäß § 80 Abs. 5 GO NRW dem Landrat als untere staatliche Verwaltungsbehörde im Kreis Herford mit Schreiben vom 10.03.2023 angezeigt worden.

Gemäß § 7 Abs. 6 GO NRW in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV.NW. S. 666/SGV. NW. 2023) in der derzeit geltenden Fassung, kann die Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften der GO NRW bei dem Zustandekommen dieser Satzung nach Ablauf von sechs Monaten seit ihrer Verkündung nicht mehr geltend gemacht werden, es sei denn,

- a) eine vorgeschriebene Genehmigung fehlt oder ein vorgeschriebenes Anzeigeverfahren wurde nicht durchgeführt,
- b) die Satzung ist nicht ordnungsgemäß öffentlich bekannt gemacht worden,
- c) der Bürgermeister hat den Ratsbeschluss vorher beanstandet oder
- d) der Form- oder Verfahrensmangel ist gegenüber der Gemeinde vorher gerügt und dabei die verletzte Rechtsvorschrift und die Tatsache bezeichnet worden, die den Mangel ergibt.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 30.03.2023 bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2023 zur Einsichtnahme während der Dienststunden im Gebäude Elsbach 2, Schillerstraße 17, Zimmer 3.07 (Abt. Kämmerei, Steuern und Stadtkasse) öffentlich aus und ist unter der Adresse <http://www.herford.de> im Internet auf der Homepage der Hansestadt Herford verfügbar.

Hansestadt Herford, den 29.03.2023

Tim Kähler  
(Bürgermeister)



## III. Vorbericht



### 1. Einleitung

§ 75 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) regelt die allgemeinen Grundsätze für die kommunale Haushaltswirtschaft. Gemäß § 75 Abs. 1 Satz 1 GO NRW ist die Kommune verpflichtet, ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Aufgabenerfüllung gesichert ist. Dabei ist darauf zu achten, dass die Haushaltswirtschaft wirtschaftlich, effizient und sparsam geführt wird (Satz 2) und den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts Rechnung getragen wird (Satz 3).

Der Vorbericht soll einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Gem. § 7 Abs. 2 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) soll der Vorbericht unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung Aussagen enthalten über:

1. welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden,

2. wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraums entwickeln werden,

3. wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht,

4. welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,

5. wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades,

6. wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde, wie die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht werden und wie sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage auswirken,

7. welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässer-

# Haushalt 2023

---

## Vorbericht zum Haushaltsplan

rungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus

- a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,
- b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und
- c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

Die Haushaltswirtschaft der Hansestadt Herford ist seit vielen Jahren von Jahresfehlbeträgen geprägt. Die formale Haushaltssicherung konnte dabei bisher trotzdem vermieden werden. Die Jahresabschlüsse der Jahre 2016 sowie 2018 bis 2021 konnten mit positiven Jahresüberschüssen (zwischen 7,41 und 16,7 Mio. €) abgeschlossen werden.

Mit dem vorliegenden Haushaltsplan wird ein fiktiver Haushaltsausgleich gem. § 75 Abs. 2 Satz 3 GO NRW für das Jahr 2023 erreicht. Bei einem fiktiven Haushaltsausgleich gilt der Haushalt als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

---

### 2. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2021

Der in der Ratssitzung am 13.12.2019 eingebrachte Doppelhaushalt 2020-2021 wurde in der Sitzung des Rates am 07.02.2020 verabschiedet.

In der Haushaltsplanung 2020-2021 waren Jahresfehlbeträge von 5.023.122,00 € und 9.674.835,00 € vorgesehen. Die vorläufige Ergebnisrechnung 2021 weist einen Überschuss in Höhe von 1.614.624,67 € aus. Durch die Isolierung des Corona-Schaden gem. § 5 Abs. 3 (NKF-CIG) in Höhe von 8.867.236,00 € (Vorjahr 11.389.152,56 €) ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 10.209.179,57 €. Der Jahresabschluss 2021 weist verschiedene Veränderungen gegenüber der Planung auf. Maßgeblicher Einflussfaktor ist die Corona-Pandemie.

#### Erträge

Die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge weicht um 13.776.181,10 € von der Planung ab. Die maßgeblichen Abweichungen werden nachfolgend erläutert.

Im Bereich der **Steuern und ähnlichen Abgaben** liegt die bedeutsamste Verschlechterung von 5.137.933,81 € vor. Innerhalb der verschiedenen Ertragsarten gab es zum Teil erhebliche Verschiebungen.

Bei der **Gewerbsteuer** ist insbesondere aufgrund der COVID-19-Pandemie ein Wenigerertrag von 3.322.871,89 € gegenüber der ursprünglichen Haushaltsplanung von 51.000.000,00 € zu verzeichnen. Mit einem Gewerbesteuerertrag von 47.677.128,11 wurde das Ist des Vorjahres in Höhe von 44.353.180,08 € zwar überschritten. Im Jahr 2019 konnten allerdings Gewerbesteuererträge in Höhe von 58.227.924,89 € realisiert werden.

Die Ansätze der **Grundsteuer A** (Ansatz 109.000,00 €) und **B** (Ansatz 11.730.000,00 €) sind auf Basis der Istwerte 2019 unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten geplant worden. Bei der Grundsteuer A liegt ein planmäßiger Verlauf mit einem Ertrag von 108.463,87 € vor. Bei der Grundsteuer B wird ein Wenigerertrag von 388.144,37 € erzielt. Ursächlich hierfür ist, dass die beiden Kasernenflächen auf dem Bildungscampus im Jahr 2019 rückwirkend veranlagt wurden. Nach Aufgabe der militärischen Nutzung sind die Flächen nun grundsteuerpflichtig. Im Jahr 2021 konnten die Zugänge im Bereich der Grundsteuer den Einmaleffekt jedoch nicht kompensieren und das Jahresergebnis 2019 in Höhe von 11.640.354,61 € als auch der Planwert 2021 wurde unterschritten.

Die **Gemeindeanteile an der Einkommensteuer** (Ansatz 29.400.000,00 €) **und an der Umsatzsteuer** (Ansatz 11.625.000 €) sind ebenfalls unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten auf Basis der voraussichtlichen Istwerte 2019 geplant worden. Die Ergebnisrechnung 2021 im Bereich des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer einen Mehrertrag von 1.186.943,97 € auf. Dahingegen

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

---

liegt für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ein Wenigerertrag von 1.962.610,45 € vor. Verursacht wird dies u. a. durch die COVID-19-Pandemie.

Bei der **Vergnügungssteuer** wird bei einem Ansatz von 1.100.000,00 € ein Wenigerertrag von 536.315,36 € gezeigt. Aufgrund der COVID-19-Pandemie und den damit verbundenen Lock-Downs wurden Discotheken, Restaurants, Spielhallen etc. geschlossen und es fanden weniger bzw. keine steuerpflichtigen Veranstaltungen statt.

Im Bereich der **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** ist ein Mehrertrag von 4.980.456,89 € zu verzeichnen. Zum überwiegenden Teil trägt hierzu ein Mehrertrag im Bereich der Schlüsselzuweisungen in Höhe von 4.144.158,00 € gegenüber der ursprünglichen Haushaltsplanung bei. Im Gegensatz zum Jahr 2020 gab es keine Gewerbesteuer ausgleichszahlungen (2020 7.096.878,00 €)

Die **sonstigen Transfererträge** steigen gegenüber der Planung um 1.187.020,82 €. Grund hierfür sind u. a., dass vom Jugendamt der Hansestadt Herford verschiedene Erstattungen gegenüber anderen Trägern geltend gemacht werden konnten. Da die Erstattungsfälle nur bedingt planbar sind, werden in der Planung lediglich Durchschnittswerte berücksichtigt oder es erfolgt unter dem Aspekt der kaufmännischen Vorsicht keine Planung.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** weisen gegenüber der Planung einen Wenigerertrag in Höhe von 2.289.816,32 € auf. Die Gründe hierfür sind vielschichtig. Im Bereich der Rettungsdienstgebühren wurden die Leistungen von den Bürgern nicht wie geplant in Anspruch genommen, so dass es zu einem Wenigerertrag in Höhe von 781.521,21 € gegenüber der Planung gekommen ist. Dies gilt auch für den Bereich der Abfallgebühren, die einen Wenigerertrag in Höhe von 410.830,95 € gegenüber der Planung aufweisen. Zudem liegen die Elternbeiträge im Bereich Kita und OGS deutlich unterhalb der Planwerte. Im Rahmen der COVID-19-Pandemie waren Kindergärten und Schulen geschlossen oder die Leistungen konnten nicht im gewohnten Umfang in Anspruch genommen werden, so dass monatsweise vollständig oder aber teilweise auf die Erhebung von Elternbeiträgen verzichtet wurde.

Der Bereich der **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** weist einen Mehrertrag von 1.724.000,41 € auf. Im Bereich der Kostenerstattung durch die Hochschule für Finanzen kommt es zu einem Mehrertrag, da die Hochschule für Finanzen ihre Nachfrage erhöht hat (HSF III). Zudem wurde in der Planung „brutto“ geplant, im Jahresabschluss wurde aber „netto“ gebucht.

Die Mehrerträge im Bereich der **sonstigen ordentlichen Erträge** (13.662.538,47 €) lassen sich nicht auf einen einzelnen Sachverhalt zurückführen. Maßgeblich hierfür sind Verkäufe von Grundstücken/Gebäuden des Umlaufvermögens oberhalb des Buchwertes (9.504.787,84 €). Insbesondere im Bereich der Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen kommt es zu meist ungeplanten Erträgen. Hierzu zählt u. a. die Herabsetzung der Pen-

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

---

sionsrückstellung für Versorgungsempfänger (923.815,96 €), die Herabsetzung der Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger (512.722,00 €) und die Herabsetzung der Instandhaltungsrückstellung Straßen (426.651,01 €).

### Aufwendungen

Die **Personal- und Versorgungsaufwendungen** schließen insgesamt mit 44.645.202,73 € ab. Im Vergleich zu den Planansätzen von 46.749.841,00 € entspricht dies Wenigeraufwendungen von 2.104.638,27 €.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** (Ansatz 43.260.056,00 €) weisen ein Rechnungsergebnis von 41.193.917,57 € auf. Dies entspricht Wenigeraufwendungen von 2.066.138,43 €. Die Gründe sind vielschichtig.

Bei den **Transferaufwendungen** (Ansatz 97.762.602,00 € / Rechnungsergebnis 100.391.713,05 €) sind Mehraufwendungen von insgesamt 2.629.111,05 € zu verzeichnen. Maßgeblich sind hierfür die ungeplanten Kostensteigerungen aufgrund der COVID-19-Pandemie im Bereich der Jugendhilfe. Beispielsweise steigen die Kosten der stationären Hilfen nach §§ 34, 35 SGB VIII (Heimunterbringung) um 1.633.236,99 € oder aber die Hilfen nach § 19 SGB VIII (Mutter/Vater-Kind-Einrichtungen) um 1.419.553,54 € gegenüber der Planung.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** (Ansatz 27.925.749,00 €) werden im Rechnungsergebnis (33.486.484,86 €) um 5.560.735,86 € überschritten. Zu diesem Mehraufwand trug zum einen die nicht geplanten Mieten Drei Geschwister sowie die Steuern vom Ertrag für den BgA Bildungscampus bei.

Im Jahresabschluss 2021 sind Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit nach § 33a KomHVO NRW in Höhe von 8.867.236,00 € (Vorjahr: 11.389.152,56 €) als **außerordentlicher Ertrag** aktiviert worden. Somit wurde das Jahresergebnis um diesen Betrag verbessert.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 durch den Rechnungsprüfungsausschuss ist am 26.01.2023 erfolgt. Die Feststellung des Jahresabschlusses und Entlastung gem. § 96 GO NRW ist am 03.02.2023 erfolgt. Im Anschluss daran wurde der Jahresabschluss 2021 beim Kreis Herford als Aufsichtsbehörde angezeigt.

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

### 3. Prognosen für das Haushaltsjahr 2022

Zum Stichtag 30.09.2022 wurde die Entwicklung des Ergebnishaushaltes prognostiziert (vgl. RA/136/2022). Nach dem derzeitigen Stand wird sich der geplante Jahresfehlbetrag von 10.456.796 € um 1.470.172,19 € auf einen Jahresfehlbetrag von 8.986.623,81 € verringern. In dem Jahresfehlbetrag wurde bereits eine Corona-Isolierung von 9.197.782,08 € (Planwert 10.813.559 €) berücksichtigt.

In der Aufstellung wurde die Prognose für die Dezernate vorgenommen:

Dezernat	Plan 2022	Jahresprognose 2022	Abweichung	davon coronabedingte Abweichung
Dezernat 1	-20.746.778,00 €	-19.177.870,72 €	1.568.907,28 €	-50.000,00 €
Dezernat 2	-22.555.965,00 €	-22.175.736,85 €	380.228,15 €	-554.072,75 €
Dezernat 3	-66.250.595,00 €	-63.732.063,07 €	2.518.531,93 €	-3.427.427,00 €
Allgemeine Finanzwirtschaft	99.096.542,00 €	96.099.046,83 €	-2.997.495,17 €	-5.166.282,33 €
	<b>-10.456.796,00 €</b>	<b>- 8.986.623,81 €</b>	<b>-1.470.172,19 €</b>	<b>-9.197.782,08 €</b>

Das Dezernat 1 prognostiziert eine Verbesserung von 1.568.907,28 €. Im Produkt 001 008 001 Personalsteuerung und -verwaltung wird mit Mehrerträgen gerechnet, da Versorgungsempfänger verstorben sind. Somit wird mit der Auflösung von Personalrückstellungen von rund 820.000 € gerechnet. Die genaue Berechnung kann erst nach Vorlage des Heubeck Gutachtens der Versorgungskasse erfolgen. Aufgrund der im ersten Halbjahr vorgelegten Abrechnungen sind Mehraufwendungen für Beihilfen von mindestens 325.000 € zu erwarten.

Das Dezernat 2 zeigt eine Verbesserung von 380.228,15 €. Maßgeblich dafür ist das Produkt 009 002 001 Stadtentwicklung. Bei der Integrierten Innenstadtentwicklung (ISEK) ergibt sich ein Wenigeraufwand in Höhe von 407.250 €. Im Ansatz kalkulierte Maßnahmen wurden zum Teil durch Corona oder aufgrund personeller Engpässe zeitlich verzögert bzw. hängen von der Antragstellung Dritter ab. Des Weiteren resultiert die Verbesserung im Produkt 009 002 001 aus Wenigeraufwendungen im Bereich der Planung für die Konversion der britischen Streitkräfte (55.000 €) und Wachstum u. nachhaltige Erneuerung (Konversion) (61.700 €).

Das Dezernat 3 prognostiziert ebenfalls eine Verbesserung in Höhe von 2.518.531,93 €. Maßgeblich ist hierfür das Produkt 005 001 003 Hilfestellung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) verantwortlich

# Haushalt 2023

---

## Vorbericht zum Haushaltsplan

(1.253.139,00 €). Den Mehrerträgen aus Zuweisungen des Landes nach § 4 FlüAG in Höhe von 3.155.000 € stehen nur anteilig entsprechende zusätzliche Mehraufwendungen gegenüber.

In der Allgemeinen Finanzwirtschaft (016 001 001) wird derzeit eine Verschlechterung von 2.997.495,17 € prognostiziert. Die Gründe hierfür sind vielschichtig. Maßgeblich hierfür sind Wenigererträge im Bereich des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer (3.210.687,43 €) sowie im Bereich des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer (1.955.594,90 €). Diese beiden Ertragsausfälle können aufgrund der Corona Pandemie isoliert werden.

# Haushalt 2023

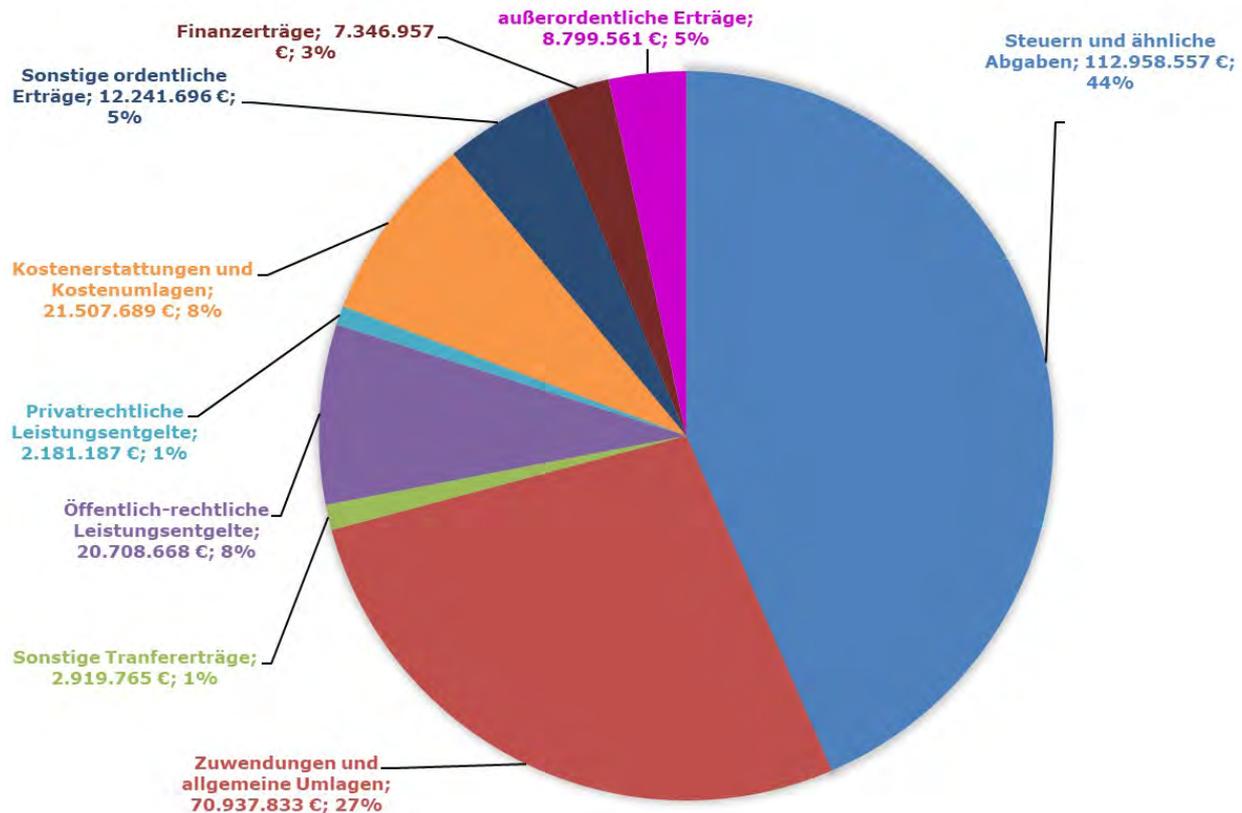
## Vorbericht zum Haushaltsplan

### 4. Haushaltsplan 2023

#### 4. Ergebnisplan

##### 4.1 Erträge

Das nachfolgende Diagramm stellt die Ertragsstruktur 2023 dar:



Im Folgenden werden die wesentlichen Ertragsarten sowie die Planungsgrundlagen erläutert.

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

### 4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Steuerart	Hebesatz in %	ab	Ansatz 2023 in T €	Planungsgrundlage
Gewerbsteuer	430	2016	55.226	Anpassung des Ansatzes unter Auswertung der Erkenntnisse aus dem Haushaltsjahr 2022 sowie der Orientierungsdaten; ab 2025 Erhöhung auf 440 <sup>1</sup>
Grundsteuer A	237	2013	110	Fortschreibung des Ansatzes unter Beibehaltung des bisherigen Hebesatzes <sup>2 + 4</sup>
Grundsteuer B	440	2013	11.466	Fortschreibung des Ansatzes unter Beibehaltung des bisherigen Hebesatzes für 2023; ab 2024 Erhöhung auf 493 <sup>3 + 4</sup>
Vergnügungssteuer	-	2014	800	Fortschreibung des Ansatzes unter Berücksichtigung der Schließung von Spielhallen
Hundesteuer	-	2010	317	Fortschreibung des Ansatzes unter Beibehaltung des bisherigen Steuersatzes

<sup>1</sup> ab 01.01.2025 440 %  
 ab 01.01.2016 430 %  
 01.01.2013 bis 31.12.2015 435 %  
 01.01.2012 bis 31.12.2012 425 %  
 01.01.2010 bis 31.12.2011 403 %  
 davor 400 %

<sup>2</sup> ab 01.01.2013 237 %  
 01.01.2012 bis 31.12.2012 227 %  
 davor 200 %

<sup>3</sup> ab 01.01.2024 493 %  
 ab 01.01.2013 440 %  
 01.01.2012 bis 31.12.2012 420 %  
 davor 381 %

<sup>4</sup> Orientierungsdaten des Landes NRW für die kommunale Haushalts- und Finanzplanung und Ergebnisse des Arbeitskreises Steuerschätzung

### Kalkulation Gewerbsteuer

Für das Haushaltsjahr 2022 waren Gewerbesteuererträge i.H.v. 46,3 Mio. € geplant. Für 2022 wird ein Ergebnis i.H.v. 53,0 Mio. € erwartet (52,5 Mio. € vgl. 3. Situationsbericht zur Haushaltswirtschaft; s. Vorlage RA/136/2022). Unter Berücksichtigung

- des voraussichtlichen Ergebnisses 2022,
- eines Gewerbesteuerhebesatzes von 430 %-Punkten und
- der Orientierungsdaten des Landes (+ 4,2 % für 2023)
- sowie einer Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes ab 01.01.2025 von 430 %-Punkten auf 440 %-Punkte

werden die Gewerbesteuererträge kalkuliert. Dies hat folgende Auswirkungen auf die Haushaltsplanung:

Jahr	Betrag
2023	55.226.000 €
2024	57.932.074 €
2025	62.929.387 €
2026	62.238.683 €

# Haushalt 2023

---

## Vorbericht zum Haushaltsplan

Eine Anhebung des Hebesatzes ergäbe je 1 %-Punkt rechnerisch einen Mehrertrag von rd. 100.000 €, allerdings würde auch die zu zahlende Gewerbesteuerumlage steigen.

Nachrichtlich sei erwähnt, dass mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 erstmalig eine differenzierte Betrachtung zwischen kreisfreien Städten und kreisangehörigen Städten und Gemeinden erfolgt. Für die Hansestadt Herford als kreisangehörige Kommune wird ein fiktiver Hebesatz für die Gewerbesteuer in Höhe von 416% zugrunde gelegt.

## Kalkulation der Grundsteuer B

Anders als die am Gewinn von Unternehmen orientierte Gewerbesteuer unterliegt die Grundsteuer B nur geringen Schwankungen. Nennenswerte Steigerungen durch eine Vergrößerung des unter die Grundsteuer B fallenden Grundstücksbestandes und Veränderungen des Messbetrages sind grundsätzlich nicht zu erwarten.

Ausgehend von dem voraussichtlichen Jahresergebnis 2022 i.H.v. rd. 11,3 Mio. € ergibt sich bei Fortschreibung des Ansatzes mit dem aktuellen Hebesatz (440 %) und einer Steigerung von 1,1 % ein Ansatz von rd. 11,5 Mio. € für 2023. Eine Anhebung des Hebesatzes ergäbe je 1 %-Punkt rechnerisch einen Mehrertrag von rd. 25.000 €.

Ab 2024 ist eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B von 440 auf 493 % vorgesehen. Dies entspricht dem fiktiven Hebesatz des Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 für die Grundsteuer B. Auch hier erfolgt eine Differenzierung zwischen kreisfreien Städten und kreisangehörigen Städten und Gemeinden.

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

### Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer

Steuerart	Ansatz 2023 in T €	Planungsgrundlage
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	32.430	GFG 2023 sowie unter Berücksichtigung der O-Daten <sup>1</sup>
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.598	GFG 2023 sowie unter Berücksichtigung der O-Daten <sup>1</sup>

<sup>1</sup> Orientierungsdaten des Landes NRW für die kommunale Haushalts- und Finanzplanung

Neben der Gewerbesteuer und der Grundsteuer B sind die kommunalen Beteiligungsanteile an der Einkommen- und an der Umsatzsteuer wesentliche Finanzierungsquellen der Gemeinden. Grundlage für die Kalkulation der Haushaltsansätze 2023.

#### 4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ansatz 2023 in T €	Planungsgrundlage
Schlüsselzuweisungen	40.990	GFG 2023 sowie unter Berücksichtigung der O-Daten
Schulpauschale/ Bildungspauschale (Konsumtive Verwendung)	2.635	GFG 2023 sowie unter Berücksichtigung der O-Daten
Feuerschutzpauschale (investive Verwendung)	128	§§ 3 Abs. 1 und 40 Abs. 6 des Gesetzes über den Feuerschutz und die Hilfeleistung (FSHG)
Sportpauschale (investive Verwendung)	247	GFG 2023
Allgemeine Investitionspauschale	3.633	GFG 2023

Mit den Zuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) beteiligt das Land Nordrhein-Westfalen die Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände am Landesanteil an den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Umsatzsteuer). Dabei sind die Schlüsselzuweisungen der wichtigste zweckungebundene Finanzierungsertrag für die Kommunen.

Das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen hat in den letzten Jahren mehrere Gutachten zur Weiterentwicklung des kommunalen Finanzausgleichs in Auftrag gegeben. Die Empfehlungen sind vom Land Nordrhein-Westfalen inzwischen in Teilen umgesetzt worden.

Nach wie vor wird von den Kommunen kritisiert, dass die Finanzausgleichssystematik des Gemeindefinanzierungsgesetzes nicht den realen kommunalen Be-

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

---

darf deckt. Vielmehr wird nach standardisierten gesetzlichen Vorgaben dem errechneten fiktiven Bedarf (sog. Ausgangsmesszahl = Darstellung der durchschnittlichen gemeindlichen Aufgabenbelastung) einer Kommune unter Anwendung gesetzlich festgelegter Einheitshebesätze eine interkommunal egalisierte Finanzkraft (sog. Steuerkraftmesszahl = Darstellung der möglichen Eigenfinanzierung der Kommune aus Steuern und Beteiligungen) gegenübergestellt. Die Ausgangsmesszahl errechnet sich aus dem Gesamtansatz (bestehend aus den Parametern Hauptansatz, Schüleransatz, Sozillastenansatz, Zentralitätsansatz und Flächenansatz) multipliziert mit dem im GFG festgelegten Grundbetrag. Die Steuerkraftmesszahl berücksichtigt das Steueraufkommen aus den Grundsteuern, der Gewerbesteuer und den kommunalen Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteilen abzüglich der Gewerbesteuerumlagen.

Im Gegensatz zum Vorjahr wird das GFG 2023 entsprechend den finanzwissenschaftlichen Gutachten wieder fortentwickelt und angepasst. Dies betrifft zum einen die Grunddatenaktualisierung als auch zum anderen die Umsetzung der Gutachterempfehlung.

Die Schlüsselzuweisungen gleichen den errechneten Unterschiedsbetrag zu 90 % aus. Sie belaufen sich nach dem GFG 2023 für die Hansestadt Herford auf rd. 41,0 Mio. €. Gegenüber 2022 (37,1 Mio. €) ergibt sich ein Mehrertrag von rd. 3,9 Mio. €.

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in den Folgejahren ist nicht absehbar. Nicht vorhersehbare Größen, wie die Höhe der Ausgleichsmasse und die Entwicklung der Steuerkraft im interkommunalen Vergleich, lassen eine Berechnung nicht zu. Für die Folgejahre 2024 bis 2026 wurde daher der aktuelle Wert unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten des Landes Nordrhein-Westfalen fortgeschrieben.

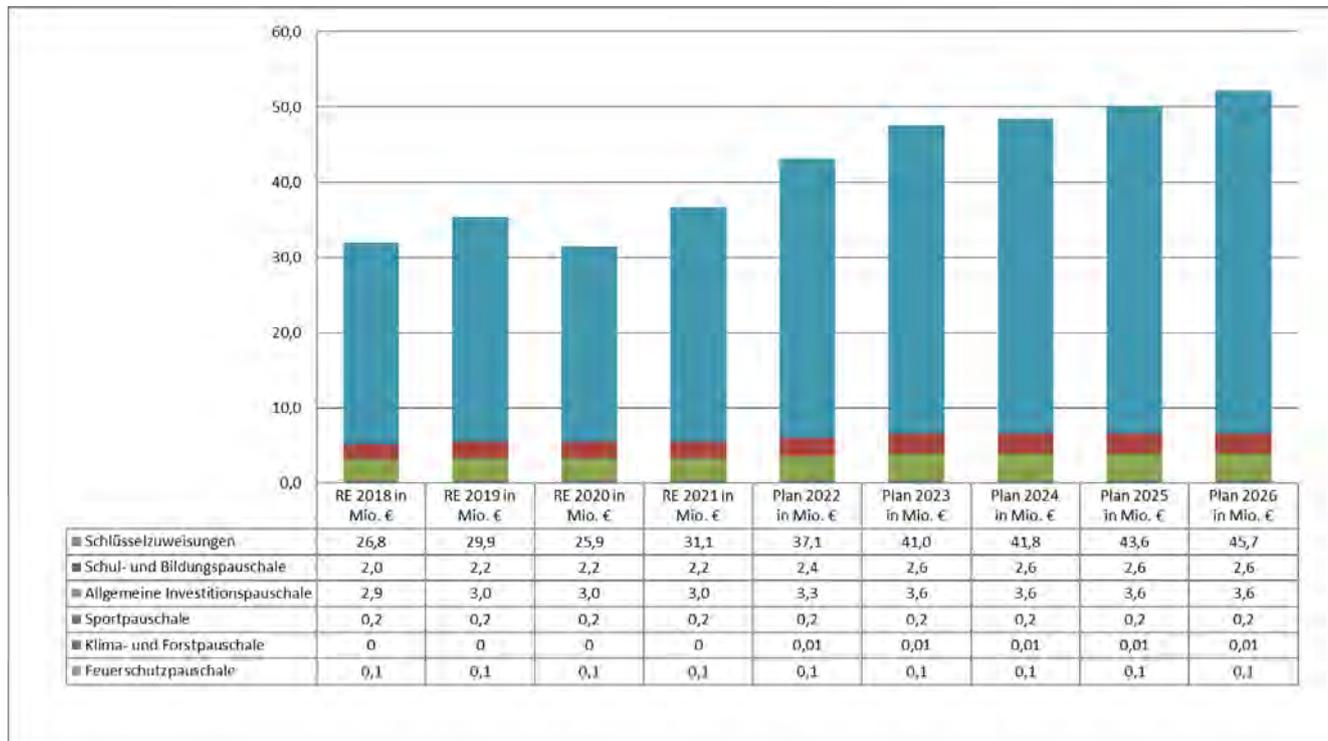
Mit den Gemeindefinanzierungsgesetzen 2021 und 2022 wurde die verteilbare Finanzausgleichsmasse durch Entnahmen aus dem kreditfinanziertem NRW-Rettungsschirm aufgestockt. Die Aufstockungsbeträge sollen in späteren Haushaltsjahren in Abhängigkeit von der Entwicklung der Verbundsteuern aus dem Aufwuchs der kommunalen Finanzausgleichsmasse wieder dem Landeshaushalt zufließen. Derzeit ist nicht absehbar, wann dies der Fall ist.

Zweckgebundene Sonderzuweisungen nach dem GFG 2023 sind die Schul- / Bildungspauschale (rd. 2,635 Mio. €), die Sportpauschale (rd. 247 T €) und die allgemeine Investitionspauschale (rd. 3,633 Mio. €).

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

Die folgende Grafik zeigt die Erträge aus dem GFG:



Zudem beinhaltet die Position „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“

- Landeszuweisung zu den Betriebskosten Kindertagesstätten (14,86 Mio. €)
- Landeszuweisung Offene Ganztagsgrundschule (3,10 Mio. €)
- Landeszuweisung für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (1,00 Mio. € p.a.)
- Landeszuweisung Beitragsfreiheit letztes und vorletztes Kita-Jahr (1,60 Mio. €)
- Unterhaltungs-/Aufwandspauschale nach dem GFG (0,51 Mio. €)
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (investiv) (1,25 Mio. €)

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

### 4.1.3 Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge (2023 2,91 Mio. €) sind von untergeordneter Bedeutung für die Hansestadt Herford. Unter Transferleistungen werden im Bereich der öffentlichen Verwaltung Zahlungen verstanden, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen, soweit es sich nicht um eine Zuwendung handelt. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen, nicht auf einem Leistungsaustausch und werden im Rahmen des Finanzwesens sowohl als Transfererträge als auch als Transferaufwendungen erfasst. Hierzu zählen u.a. der Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb / innerhalb von Einrichtungen. Hierbei handelt es sich z.B. um Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, übergeleitete Ansprüche gegen Unterhaltsverpflichtete sowie um Kostenerstattungen durch Träger von sozialen Leistungen.

### 4.1.4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren sind öffentlich-rechtliche Geldleistungen, die als Gegenleistung für eine individuell zurechenbare öffentliche Leistung geschuldet werden. Sie dienen der Erzielung von Erträgen, um die Kosten der öffentlichen Leistung zu decken.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte verzeichnen einen Ertrag von 19,80 Mio. € im Jahr 2023. Hierzu gehören u.a.:

- Abfallbeseitigungsgebühren (5,88 Mio. €)
- Krankentransportgebühren (5,16 Mio.€)
- Elternbeiträge Kindertagesstätten (1,662 Mio. €)
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (1,40 Mio. €)
- Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren (1,17 Mio. €)
- Elternbeiträge offene Ganztagschulen (OGS) (0,66 Mio. €)
- Baugenehmigungsgebühren (0,53 Mio. €)
- Nutzungsgebühren für Grabstätten (0,51 Mio. €)
- Friedhofsgebühren (0,50 Mio. €)

### 4.1.5 privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte sind von untergeordneter Bedeutung für die Hansestadt Herford (2,18 Mio. €). Unter privatrechtlichen Leistungsentgelten werden beispielsweise Mieten und Pachten erfasst, aber auch die Elternbeiträge für die Verpflegungskosten der OGS (0,91 Mio. €) sowie die Elternbeiträge für die Verpflegungskosten in städtischen Kindertagesstätten (0,22 Mio. €).

### 4.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen (21,51 Mio. €) sind solche, die von der Gemeinde aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

---

Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Der Erstattung liegt i. d. R. ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Unerheblich ist, auf welcher Rechtsgrundlage die Erstattungspflicht beruht, ob die Erstattung die Kosten des Empfängers voll oder nur teilweise deckt oder ob sie pauschaliert ist. Bei einer pauschalierten Erstattung wird von Kostenumlagen gesprochen.

Hierzu gehören u.a.:

- Kostenerstattung Fachhochschule für Finanzen (FHF) (15,12 Mio. €)
- Erstattung Bundes- und Landesanteile Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) (1,77 Mio. €)
- Erträge aus Personalkostenerstattung durch das Jobcenter (0,80 Mio. €)
- Erstattung Notarzteinsatzkosten Kreis Herford (1,00 Mio. €)

### 4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen (12,24 Mio. €) gehören alle Erträge, die nicht einer anderen Ertragsart zuzuordnen sind. Hierzu zählen insbesondere:

- Konzessionsabgaben Westfalen Weser Netz GmbH (2,0 Mio. €)
- Erträge Energiepreisbremse (2,0 Mio. €)
- Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten (1,96 Mio. €)
- Konzessionsabgaben Stadtwerke Herford GmbH (1,53 Mio. €)
- Erträge aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken (0,70 Mio. €)
- Bußgelder Verkehrsordnungswidrigkeiten ruhender Verkehr (0,70 Mio. €)
- Bußgelder Verkehrsordnungswidrigkeiten fließender Verkehr (0,64 Mio. €)
- Erträge aus Wertkorrektur Forderungen (analog gibt es in selber Höhe auch eine Aufwandsposition) (0,50 Mio. €)
- Zinserträge aus Investitionskrediten (0,46 Mio. €)
- Kostenerstattung für durchgeführte Maßnahmen Projekt Stadtservice (0,41 Mio. €)

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

### 4.1.8 Außerordentliche Erträge

Der außerordentliche Ertrag i.H.v. 8.799.561,00 € stellt die prognostizierte Haushaltsbelastung im Jahr 2023 bedingt durch die Corona-Pandemie sowie den Ukraine-Krieg dar. Diese Isolierung bezieht sich lediglich auf den Haushalt der Hansestadt Herford (keine Zuschüsse an Tochterunternehmen) und teilt sich wie folgt auf:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Corona Isolierung	3.752.074 €	0 €	0 €	0 €
Kriegsbedingte Isolierung	5.047.487 €	6.605.778 €	6.289.926 €	4.443.809 €
<b>Summe</b>	<b>8.799.561 €</b>	<b>6.605.778 €</b>	<b>6.289.926 €</b>	<b>4.443.809 €</b>

Nachfolgend werden die Isolierungen detailliert dargestellt.

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

### Corona Isolierung

	<b>2023</b>
<b>Abteilung</b>	<b>Betrag</b>
<b>Dezernat 1</b>	<b>206.115 €</b>
davon Personalkosten Einlasskontrolle (001006001 50-er)	89.645 €
davon Sicherheitskonzept (001006001 54990101)	38.500 €
davon Aufwendungen für betriebsärztliche und sicherheitstechnische Arbeitssicherheit (Masken, Tests etc.) (001008001 54990026)	35.000 €
davon Aufwendungen für Produktionskosten KRZ (Lizenz Webex) (010001001 52911002)	15.500 €
davon Verbrauchsmaterial (002006001 52810012)	27.470 €
<b>Dezernat 2</b>	<b>102.000 €</b>
davon Schutzkleidung (002002001001 54120008)	2.000 €
davon Sicherheitsdienst (002002001001 54990101)	100.000 €
<b>Dezernat 3</b>	<b>3.065.000 €</b>
davon Hilfen nach § 33 SGB VIII (Dauerpflege) (006003001001 53310019)	100.000 €
davon Ambulante Hilfen §§ 27, 30, 31, 35 SGB VII (006003001001 53310021)	110.000 €
davon Hilfen nach § 27 II a SGB VII (006003001001 53310023)	47.000 €
davon Stationäre Hilfen nach §§ 34, 35 SGB VIII (Heimunterbringung) (006003001001 53320002)	725.000 €
davon Hilfen nach § 19 SGB VIII (Mutter-Vater-Kind-Einrichtungen)	150.000 €
davon Hilfen nach §§ 42/33 SGB VIII (Bereitschaftspflege) (006003002 53310017)	300.000 €
davon stationäre Hilfen für junge Volljährige § 41 SGB VIII (006003001001 53320005)	200.000 €
davon Hilfen nach § 42 SGB VIII (Inobhutnahmen) (006003001001 53390006)	20.000 €
davon Leistungen nach dem UVG (006003004002 53310018)	100.000 €
davon Schülerbeförderung (003002001001 52910010)	98.000 €
davon Mietvertrag KRZ mobile Endgeräte Schulen (003002001003 54220021)	1.215.000 €
<b>Allg. Finanzwirtschaft</b>	<b>0 €</b>
<b>Bilanzielle Abschreibung</b>	<b>364.959 €</b>
davon Abschreibungsaufwand (003001001002 57110001)	1.352 €
davon Abschreibungsaufwand (003001001003 57110001)	24.855 €
davon Abschreibungsaufwand (003001001004 57110001)	10.913 €
davon Abschreibungsaufwand (003001001005 57110001)	5.195 €
davon Abschreibungsaufwand (003001001006 57110001)	3.540 €
davon Abschreibungsaufwand (003001001007 57110001)	459 €
davon Abschreibungsaufwand (003001001008 57110001)	5.375 €
davon Abschreibungsaufwand (003001001009 57110001)	7.886 €
davon Abschreibungsaufwand (003001001010 57110001)	4.308 €
davon Abschreibungsaufwand (003001001011 57110001)	6.218 €
davon Abschreibungsaufwand (003001001012 57110001)	8.932 €
davon Abschreibungsaufwand (003001003001 57110001)	14.274 €
davon Abschreibungsaufwand (003001003002 57110001)	29.137 €
davon Abschreibungsaufwand (003001003003 57110001)	35.917 €
davon Abschreibungsaufwand (003001004001 57110001)	35.500 €
davon Abschreibungsaufwand (003001004002 57110001)	38.809 €
davon Abschreibungsaufwand (003001004003 57110001)	69.788 €
davon Abschreibungsaufwand (003001005 57110001)	49.243 €
davon Abschreibungsaufwand (003002001003 57110001)	13.258 €
<b>Mieten IAB</b>	<b>14.000 €</b>
davon Miete IAB aufgrund von gestiegenen Energiekosten (diverse Produkte und Sachkonten)	14.000 €
<b>Gesamtsumme</b>	<b>3.752.074 €</b>

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

### Kriegsbedingte Isolierung

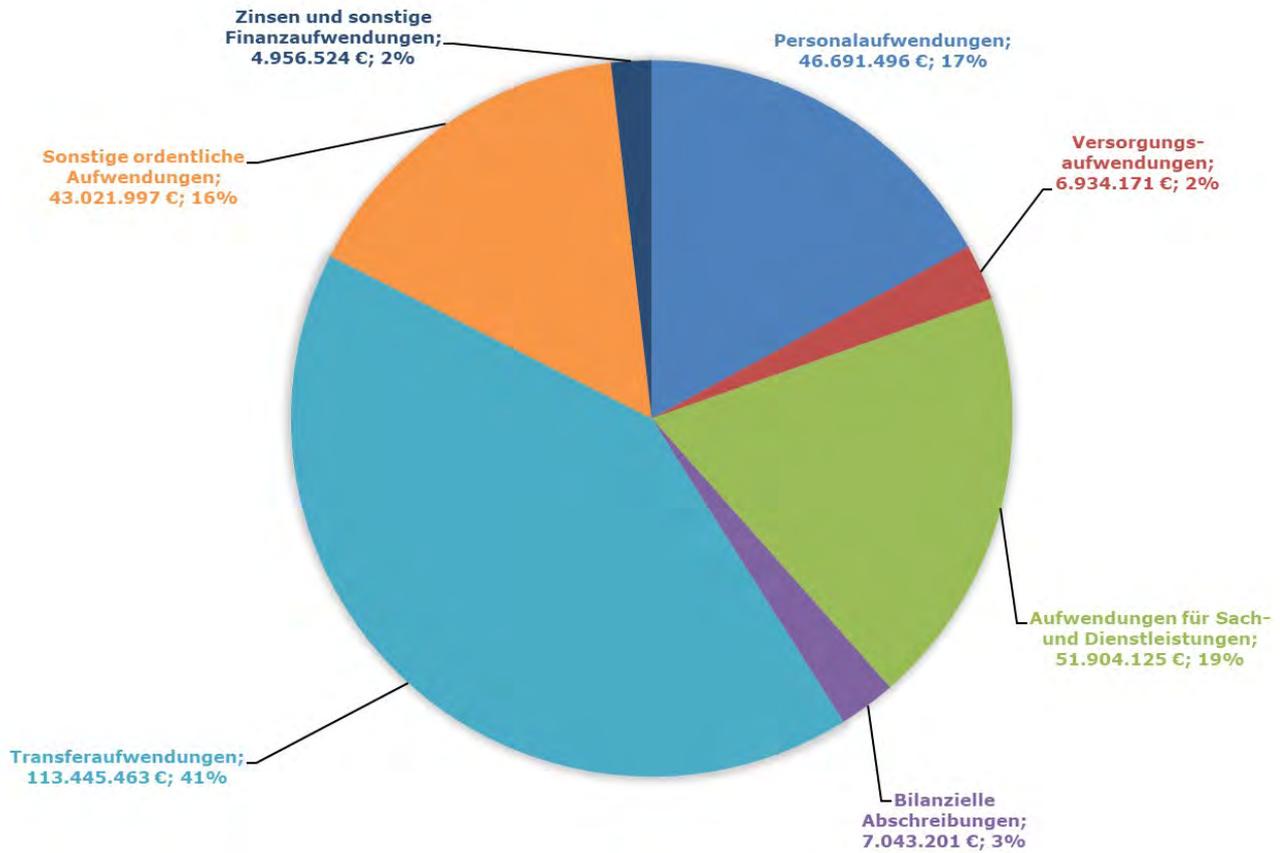
	2023	2024	2025	2026
Abteilung	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
<b>Dezernat 1</b>	<b>216.000 €</b>	<b>216.000 €</b>	<b>216.000 €</b>	<b>216.000 €</b>
davon Bewirtschaftung der Grundstücke und gesetzlichen Anlagen (gesteigerte Energiekosten) (001006001 52410001)	36.500 €	36.500 €	36.500 €	36.500 €
davon Mieten für Verwaltungsgebäude und Parkplätze (gesteigerte Energiekosten) (001006001 54220014)	115.000 €	115.000 €	115.000 €	115.000 €
davon Treibstoffkosten (002005001 52510003)	17.500 €	17.500 €	17.500 €	17.500 €
davon Treibstoffkosten (002006001 52510003)	47.000 €	47.000 €	47.000 €	47.000 €
<b>Dezernat 2</b>	<b>792.750 €</b>	<b>792.750 €</b>	<b>792.750 €</b>	<b>792.750 €</b>
davon Signalanlagen Strom (gesteigerte Energiekosten) (012001001001 52410012)	28.000 €	28.000 €	28.000 €	28.000 €
davon Stromverbrauch (gesteigerte Energiekosten) (012001001001 52410013)	641.000 €	641.000 €	641.000 €	641.000 €
davon Bewirtschaftung der Grundstücke und balulichen Anlagen (gesteigerte Energiekosten) (013001001 52410001)	8.750 €	8.750 €	8.750 €	8.750 €
davon Mehrerträge SWK aufgrund von gesteigerten Energiekosten (diverse Produkte und Sachkonten)	115.000 €	115.000 €	115.000 €	115.000 €
<b>Dezernat 3</b>	<b>293.500 €</b>	<b>293.500 €</b>	<b>293.500 €</b>	<b>293.500 €</b>
davon Aufwendungen für die Unterbringung von Asylbewerbern (Ukraine) (010005001 53310010)	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
davon Mieten und Pachten (gesteigerte Energiekosten) (010005001 54220001)	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
davon Betriebsaufwand Übergangswohnungen (010005001 54310029)	1.010.000 €	1.010.000 €	1.010.000 €	1.010.000 €
davon Mehrerträge Benutzunggebühren Übergangswohnungen (010005001 43210009)	-995.000 €	-995.000 €	-995.000 €	-995.000 €
davon offene Ganztagsgrundschule sonstige schülerbezogene Leistungen (0030030003003 52380010)	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
davon Elternbeiträge offene Ganztagsgrundschule (003001001001 43210028)	-15.000 €	-15.000 €	-15.000 €	-15.000 €
davon Schülerbeförderung (003002001001 52910010)	80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €
davon Übernahme Entgelte Schulnutzung Bäder (003002001003 52910011)	12.500 €	12.500 €	12.500 €	12.500 €
davon Übernahme Entgelte Vereinsnutzung Bäder/Eisbahn (008002002 52350006)	36.000 €	36.000 €	36.000 €	36.000 €
<b>Allg. Finanzwirtschaft</b>	<b>2.075.237 €</b>	<b>2.466.527 €</b>	<b>2.150.675 €</b>	<b>469.558 €</b>
davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (016001001 40120001)	973.759 €	1.651.281 €	1.472.895 €	0 €
davon Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (016001001 40220001)	1.101.478 €	815.246 €	677.780 €	469.558 €
<b>Bilanzielle Abschreibung</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>Mieten IAB (54220002) bei dieversen nachfolgende Produkten</b>	<b>1.670.000 €</b>	<b>2.837.001 €</b>	<b>2.837.001 €</b>	<b>2.672.001 €</b>
002005001	135.662 €	135.662 €	135.662 €	127.772 €
001006001	228.069 €	228.069 €	228.069 €	214.805 €
003001001002	66.116 €	66.116 €	66.116 €	62.270 €
003001001003	97.113 €	97.113 €	97.113 €	91.465 €
003001001004	49.948 €	49.948 €	49.948 €	47.043 €
003001001005	77.369 €	77.369 €	77.369 €	72.869 €
003001001006	54.298 €	54.298 €	54.298 €	51.140 €
003001001007	66.848 €	66.848 €	66.848 €	62.960 €
003001001008	70.278 €	70.278 €	70.278 €	66.191 €
003001001009	90.169 €	90.169 €	90.169 €	84.925 €
003001001010	77.787 €	77.787 €	77.787 €	73.263 €
003001001011	68.919 €	68.919 €	68.919 €	64.910 €
003001001012	58.272 €	58.272 €	58.272 €	54.883 €
003001002	94.227 €	94.227 €	94.227 €	88.747 €
003001003001	114.327 €	114.327 €	114.327 €	107.678 €
003001003002	126.814 €	126.814 €	126.814 €	119.439 €
003001003003	157.875 €	157.875 €	157.875 €	148.693 €
003001004001	144.635 €	144.635 €	144.635 €	136.223 €
003001004002	172.809 €	172.809 €	172.809 €	162.758 €
003001004003	239.301 €	239.301 €	239.301 €	225.383 €
003001006	14.850 €	14.850 €	14.850 €	13.987 €
003001005	310.060 €	310.060 €	310.060 €	292.027 €
005002001	23.426 €	23.426 €	23.426 €	22.064 €
015001001	63.146 €	63.146 €	63.146 €	59.473 €
006002002002	10.312 €	10.312 €	10.312 €	9.712 €
006002002003	17.360 €	17.360 €	17.360 €	16.351 €
006002002005	4.936 €	4.936 €	4.936 €	4.649 €
006003001001	9.872 €	9.872 €	9.872 €	9.298 €
006001001002	22.255 €	22.255 €	22.255 €	20.960 €
006001001003	19.431 €	19.431 €	19.431 €	18.301 €
006001001004	21.021 €	21.021 €	21.021 €	19.798 €
006001001005	25.204 €	25.204 €	25.204 €	23.738 €
006001001006	14.871 €	14.871 €	14.871 €	14.006 €
008001001	46.041 €	46.041 €	46.041 €	43.363 €
013003001001	43.380 €	43.380 €	43.380 €	40.857 €
davon Energiepreisbremse (16001001 45910038)	-1.167.001 €	0 €	0 €	0 €
<b>Gesamtsumme</b>	<b>5.047.487 €</b>	<b>6.605.778 €</b>	<b>6.289.926 €</b>	<b>4.443.809 €</b>

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

### 4.2 Aufwendungen

Das nachfolgende Diagramm stellt die Aufwandsstruktur 2023 dar:



# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

### 4.2.1 Personalaufwendungen

Unter Personalaufwendungen (46,69 Mio. €) sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den aktiv Beschäftigten der Kommune zu verstehen. Im Rahmen der Haushaltsplanung erfolgte eine mitarbeiterscharfe Kalkulation für 2023 sowie die Berücksichtigung des Heubeck-Gutachtens für Pensionsrückstellungen 2022. Die Stellenplanänderungen wurden berücksichtigt (vgl. RA/8/2023 sowie entsprechenden Ergänzungen). Für das Jahr 2023 wurden die daraus resultierenden zusätzlichen Personalaufwendungen zu 50 % berücksichtigt.

Für die Folgejahre ist eine prozentuale Steigerung von 2 % angenommen worden.

Konkret teilt sich diese Aufwandsposition wie folgt auf:

- Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte (25,41 Mio. €)
- Dienstaufwendungen Beamte (9,36 Mio. €)
- Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (5,13 Mio. €)
- Zuführung zu Pensionsrückstellungen (3,63 Mio. €)
- Beiträge zu Versorgungskassen (1,52 Mio. €)
- Zuführung zu Beihilferückstellung (1,04 Mio. €)
- Beihilfen und Unterstützungsleistungen (0,58 Mio. €)

### 4.2.2 Versorgungsaufwendungen

Unter Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den ehemaligen Beschäftigten der Kommune zu verstehen. Dazu gehören in erster Linie die Bruttobeträge der Versorgungsaufwendungen der Beamten, der Beschäftigten bzw. ihrer Hinterbliebenen. Auch hier wurde eine Steigerung von 2 % p.a. angenommen.

Die Versorgungsaufwendungen (6,93 Mio. €) umfassen u.a.:

- Beiträge Versorgungskasse (5,55 Mio. €)
- Beihilfen und Unterstützungsleistungen (1,10 Mio. €)
- Zuführung zu Beihilferückstellungen (0,28 Mio. €)

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

### 4.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen für empfangene Sach- und Dienstleistungen, die mit den Umsatz- oder Verwaltungserlösen (Betriebszweck) wirtschaftlich zusammenhängen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (51,90 Mio. €) umfassen u.a.:

- Erstattung für Kreisleitstelle (0,90 Mio. €)
- Niederschlagswassergebühr (1,88 Mio. €)
- Planung Konversion (0,31 Mio. €)
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (0,50 Mio. €)
- Aufwendungen für Strom Straßenbeleuchtung (1,16 Mio. €)
- Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz (0,47 Mio. €)
- Catering Bildungscampus (2,45 Mio. €)
- Facility Management Bildungscampus (0,48 Mio. €)
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen u.a. Container Bildungscampus (0,99 Mio. €)
- Aufwendungen für Dienstleistungen der SEH im Bereich Bildungscampus (4,13 Mio. €)
- Aufwendungen für Produktionskosten KRZ (1,27 Mio. €)
- Leistungsentgelte SWK mbH (10,84 Mio. €)
- Verpflegungskosten Kooperationsträger OGS (1,20 Mio. €)
- Schülerbeförderungskosten (1,49 Mio. €)
- Entsorgungskosten (1,88 Mio. €)
- Erstattung des kommunalen Finanzierungsanteils an das Jobcenter (1,20 Mio. €)
- Krankentransport durch andere Unternehmen (0,86 Mio. €)
- Sanierung Wehranlage Berger Tor (0,25 Mio. €)
- Aufwendungen für das Schulnetzwerk (0,94 Mio. €)
- Offene Ganztagschule sonstige (schülerbezogene) Leistung (4,92 Mio. €)
- Integrierte Innenstadtentwicklung (0,45 Mio. €)

### 4.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen erfassen den Betrag des an Vermögensgegenständen eintretenden Werteverzehrs. Der Grund der Wertminderungen kann technischer (z.B. Abnutzung, Verschleiß), wirtschaftlicher (z.B. Fehlinvestition, technischer Fortschritt) oder rechtlicher Natur (z.B. Ablauf von Rechten, gesetzliche Änderungen) sein. Es sind planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen zu unterscheiden.

Im Rahmen der Haushaltsplanung wurden die Abschreibungen (7,04 Mio. €) auf Basis der Anlagenbuchhaltung zum Stichtag 31.12.2021 ermittelt. Zudem wurde ein Aufschlag i.H.v. 10 % für Zugänge in 2022 und 2023 berücksichtigt.

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

Der Großteil der Abschreibungen entfällt auf den Bereich der Straßen. Hierfür wurden Abschreibungen i.H.v. rd. 3,82 Mio. € berücksichtigt.

### 4.2.5 Transferaufwendungen

Unter Transferaufwendungen sind Aufwendungen zu verstehen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen, nicht auf einem Leistungsaustausch. Beispiele für Transferaufwendungen sind die Leistungen der Sozialhilfe und der Jugendhilfe.

Die Transferaufwendungen (113,44 Mio. €) dominieren die Aufwendungen. Hierzu zählen u.a.:

- Zuschüsse an Kindergärten (24,60 Mio. €)
- Sonderzuschuss für die Unterhaltung der Kita's (1,65 Mio. €)
- Laufende und einmalige Leistungen § 2 AsylBLG (Analogberechtigte) (0,41 Mio. €)
- Krankenhilfe für Betreuungsfälle § 2 AsylBLG (0,28 Mio. €)
- Unterbringung von Asylbewerbern (0,79 Mio. €)
- Zentrale Hilfen der Tagespflege außerhalb von Einrichtungen (2,08 Mio. €)
- Hilfen nach §§ 42/33 SGB VIII (Bereitschaftspflege) (0,75 Mio. €)
- Leistungen nach dem UVG (2,60 Mio. €)
- Hilfen nach § 33 SGB VIII (Dauerpflege) (1,00 Mio. €)
- Ambulante Hilfen nach §§ 27, 30, 31 und 35 SGB VIII (1,80 Mio. €)
- Stationäre Hilfen nach §§ 34 und 35 SGB VIII (Heimunterbringung) (7,34 Mio. €)
- Stationäre Hilfen nach § 35 a SGB VIII (Eingliederungshilfe) (1,10 Mio. €)
- Hilfen nach § 19 SGB VIII (Mutter/Vater-Kind-Einrichtungen) (2,10 Mio. €)
- Stationäre Hilfen für junge Volljährige nach § 41 SGB VIII (1,30 Mio. €)
- Stationäre Hilfen für unbegleitet minderjährige Ausländer (0,97 Mio. €)
- Gewerbesteuerumlage (4,50 Mio. €)
- Kreisumlage (54,39 Mio. €)
- Umlage Sonderabfallbeseitigung und Abfalldeponierung Kreis Herford (0,72 Mio. €)
- Krankenhausumlage (1,00 Mio. €)

Basis für die Haushaltsplanung sind der Jahresabschluss 2021, die Entwicklung der Kosten und Fallzahlen 2022 sowie eine sorgfältige Prognose für das Jahr 2023.

Nachfolgend wird die Kreisumlage als zentrale Transferaufwendung erläutert.

Die Kreise in Nordrhein-Westfalen finanzieren sich im Wesentlichen aus der nach den Vorschriften des GFG von den kreisangehörigen Kommunen erhobenen allgemeinen Kreisumlage. Die Kreisumlage berechnet sich aus der Anwen-

## Haushalt 2023

---

### Vorbericht zum Haushaltsplan

zung eines Hebesatzes auf die Umlagegrundlage nach dem GFG, die die Steuerkraftmesszahlen und die Schlüsselzuweisungen der Gemeinden beinhaltet.

Der Kreis Herford hat in seinem Doppelhaushalt 2022/2023 für das Haushaltsjahr 2023 einen Hebesatz von 39,27 % festgesetzt. Im Hebesatz der Kreisumlage ist die Abfallumlage i.H.v. 0,53 % enthalten, so dass der Hebesatz der Kreisumlage im engeren Sinne 38,74 % beträgt.

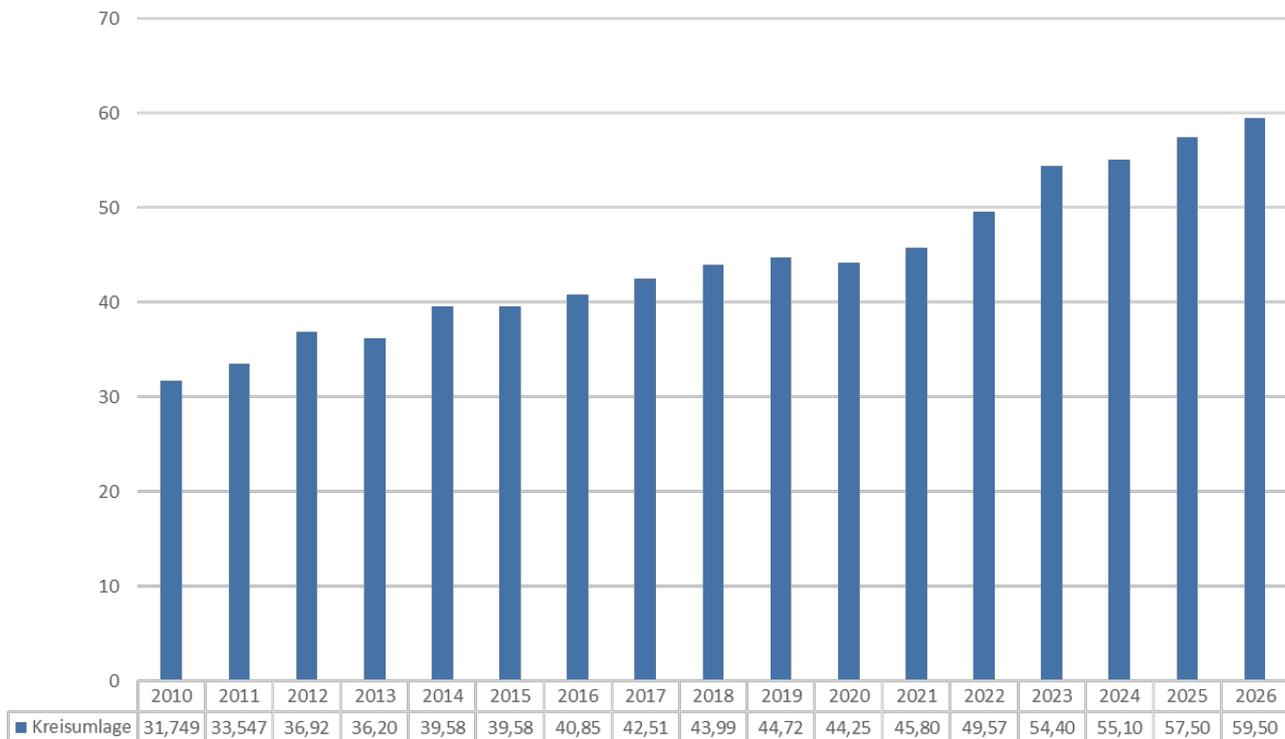
Nach der zweiten Modellrechnung zum GFG 2023 beträgt die Umlagegrundlage für den Kreis Herford 456.770.837,47 €, während die Umlagegrundlage für die Hansestadt Herford bei 143.926.800,29 € liegt. Wird die Umlagegrundlage des Kreises Herford i.H.v. 456.770.837,47 € mit dem Hebesatz der Kreisumlage i.H.v. 38,74 % multipliziert, ergibt sich eine gesamte Kreisumlage i.H.v. 176.953.022,44 € (ohne Abfallumlage) für das Jahr 2023.

Zudem wurde unterstellt, dass der Kreis Herford die Senkung der Umlage des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe (LWL) in Höhe von 4.218.443,39 € vollständig an die Kommunen weitergibt, so dass dies zu einer Entlastung bei der Kreisumlage führt. Die Kreisumlage für die Hansestadt Herford beläuft sich somit auf 54.388.724 € anstelle von 55.717.751 €.

Für die Folgejahre wurde unterstellt, dass der in der Haushaltsplanung 2022/2023 des Kreises Herford festgesetzte Wert der mittelfristigen Finanzplanung maßgeblich ist.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Kreisumlage für die Hansestadt Herford ab 2015:

Kreisumlage ohne Abfallumlage in Mio. €



### 4.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (43,02 Mio. €) umfassen alle weiteren Aufwendungen, die dem Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit hinzuzurechnen sind und nicht speziellen Aufwandsarten zugeordnet werden können.

Hierzu zählen u.a.:

- Fortbildung (0,32 Mio. €)
- Mieten IAB (20,95 Mio. €)
- Mieten und Pachten (0,56 Mio. €)
- Miete für Verwaltungsgebäude und Parkplätze (0,76 Mio. €)
- Betriebsaufwand anerkannte Flüchtlinge (1,20 Mio. €)
- Mieten Drei Geschwister (Bildungscampus) (4,11 Mio. €)
- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (0,44 Mio. €)
- Mieten für Datenendgeräte (0,20 Mio. €)
- Mietvertrag KRZ mobile Endgeräte in Schulen (1,22 Mio. €)
- Geschäftsaufwendungen (0,34 Mio. €)
- Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (0,63 Mio. €)
- Geschäftsaufwendungen Zentrale Beschaffungsdienste (0,28 Mio. €)
- Aufwendungen für Personalausweise und Reisepässe (0,29 Mio. €)
- Versicherungen (0,93 Mio. €)
- Aufwendungen aus Wertkorrektur Forderungen (analog gibt es in selber Höhe auch eine Ertragsposition) (0,50 Mio. €)

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

- VHS im Kreis Herford (städtischer Anteil) (0,20 Mio. €)
- Defizitabdeckung Pro Herford (1,34 Mio. €)
- Niederschlagungsaufwendungen (0,60 Mio. €)
- Aufwendungen aus der Auflösung von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (investiv) (2,34 Mio. €).

### 4.3 Finanzergebnis

Zu den Finanzerträgen (7,35 Mio. €) zählen neben den Zinserträgen auch die Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen.

Maßgeblich wird diese Position durch folgende Sachverhalte beeinflusst:

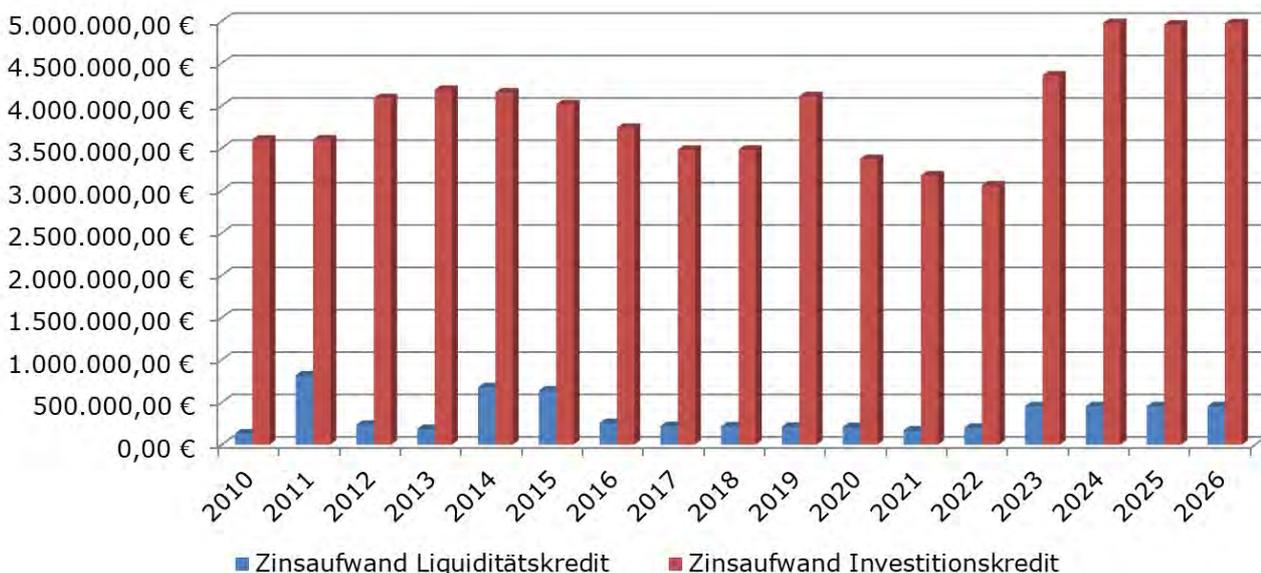
- Gewinnabführung des Immobilien- und Abwasserbetriebes Herford (IAB). Die Gewinnabführung 2022 stellt den Ertrag 2023 dar, da diese erst nach erfolgter Beschlussfassung im Folgejahr erfolgen kann. Für 2023 ist ein Ertrag i.H.v. 4,533 Mio. € geplant.
- Zinserträge Töchterunternehmen (1,44 Mio. €)
- Ausschüttung Sparkasse. Für 2022 wurde eine Brutto-Ausschüttung (d. h. vor Steuern) i.H.v. 1,36 Mio. € geplant.

Die Finanzaufwendungen (4,96 Mio. €) umfassen im Wesentlichen

- Zinsaufwendungen für Investitionskredite (4,36 Mio. €) und
- Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite (0,45 Mio. €).

Die Zinsaufwendungen wurden auf Basis des bestehenden Kreditportfolios sowie der geplanten Kreditneuaufnahmen kalkuliert. Die Zinsaufwendungen steigen in den Folgejahren an, da in den Jahren 2022 bis 2025 Kreditaufnahmen erfolgen sollen.

Nachfolgende Grafik stellt die Entwicklung der Zinsaufwendungen dar:



# Haushalt 2023

---

## Vorbericht zum Haushaltsplan

In der Haushaltsplanung 2023 übersteigen die Finanzerträge die Finanzaufwendungen, so dass mit einem positiven Finanzergebnis zwischen 2,39 Mio. € gerechnet wird. Ab 2024 wird allerdings ein jährlich steigendes negatives Finanzergebnis prognostiziert. Grund hierfür sind der steigende Umfang an Investitionen sowie steigende Zinsaufwendungen.

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

### 5. Finanzplan

Der Finanzplan weist sämtliche geplanten Ein- und Auszahlungen (gegliedert nach Arten) aus und ist nach Zahlungen aus laufender Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit differenziert. Dieses führt zu einer größeren Transparenz der einzelnen Zahlungsvorgänge.

Anders als im Ergebnisplan erfolgt im Finanzplan keine strikte Periodenabgrenzung bezogen auf das Ergebnis des Planungsjahres, sondern es werden alle in dem betreffenden Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden Einzahlungen bzw. alle zu leistenden Auszahlungen planerisch erfasst.

Der Finanzplan dient darüber hinaus als Ermächtigungsgrundlage, um Ein- und Auszahlungen leisten zu können, die nicht gleichzeitig Erträge und Aufwendungen sind (z.B. Investitionen, Tilgung und Aufnahme von Darlehen).

#### 5.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entwickeln sich entsprechend den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit Ausnahme von nicht zahlungswirksamen Vorgängen. Insgesamt werden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 244.775.930 € für das Jahr 2023 erwartet.

#### 5.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (260.732.103 €) entwickeln sich entsprechend den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit Ausnahme von nicht zahlungswirksamen Vorgängen.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit entwickelt sich wie folgt:

Jahr	Betrag
2023	- 15.956.173 €
2024	- 21.025.195 €
2025	- 15.541.713 €
2026	- 13.598.881 €

Über den Planungszeitraum ergibt sich insgesamt ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit. Möglicherweise können diese zusätzlichen Liquiditätsbedarfe nur durch Aufnahme von Liquiditätskrediten gedeckt werden.

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

### 5.3 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (19.988.132 €) umfassen die empfangenen Investitionszuwendungen, Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, beweglichen Vermögensgegenständen sowie Finanzanlagen, Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen, Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen und die Beiträge im investiven Bereich.

### 5.4 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Nach den Bestimmungen des NKF sind die veranschlagten Investitionsmaßnahmen im Finanzplan bzw. konkret in den Teilfinanzplänen darzustellen. In den produktorientierten Teilfinanzplänen werden gem. § 4 KomHVO NRW neben den maßnahmenbezogenen Veranschlagungen die Investitionssumme und die bisher bereitgestellten Haushaltsmittel sowie die Verpflichtungsermächtigungen (sofern vorgesehen) für die Folgejahre konkret eingeplant.

Die Ansätze der Teilfinanzpläne für das Haushaltsjahr stellen die Ermächtigungen dar.

Verschiedene größere Investitionsmaßnahmen werden in den Teilfinanzplänen als Aufträge dargestellt. Unter einem Auftrag können zusammenhängende investive Ein- und Auszahlungen zusammengefasst werden (der Auftrag bildet hierbei die „Klammer“).

Die Investitionsnummer setzt sich aus einem Schlüssel (1 Buchstabe) und einer Nummer (8-stellig) zusammen. Der Schlüssel weist auf die Investitionsart hin (z.B. S für Straßenbau; H für Hardware; I für Inventar usw.).

Die 8 Ziffern beinhalten:

- das Haushaltsjahr (2 Stellen)
- den Produktbereich (2 Stellen)
- die Produktgruppe (2 Stellen) und
- das Produkt (1 Stelle) und
- die laufende Maßnahmen-Nummer (1 Stelle).

Bei der Anmeldung von investiven Maßnahmen ist die vom Rat festzulegende Wertgrenze gem. § 13 KomHVO NRW zu beachten. Danach wird gem. § 4 Abs. 5 KomHVO NRW in der Haushaltssatzung die Wertgrenze nach § 13 KomHVO NRW für die Veranschlagung einzelner Investitionsmaßnahmen auf 25.000 €, bezogen auf den jährlichen Auszahlungsbedarf, festgesetzt.

Für Maßnahmen oberhalb dieser Wertgrenze ist vorgeschrieben, dass die im o. a. Paragraphen aufgezeigten Berechnungen, Vergleiche bzw. Unterlagen zu erarbeiten sind.

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

Bei allen übrigen Maßnahmen (unterhalb der v. g. Grenze) sind die Bestimmungen des § 13 Abs. 3 KomHVO NRW zu beachten, wonach vor Umsetzung der Investition mindestens eine Kostenberechnung vorliegen muss.

Durch die Ausweisung von Verpflichtungsermächtigungen (VE) werden die Dezernate ermächtigt, Verpflichtungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen in künftigen Haushaltsjahren einzugehen (§ 12 KomHVO NRW i. V. m. § 85 GO NRW). Eine Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen beläuft sich auf 39.192.000 € für 2023. Die Details sind der Anlage „Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen“ zu entnehmen.

Das Investitionsvolumen 2023 umfasst rd. 57,66 Mio. €. Hierdurch wird die qualitative (Weiter-) Entwicklung der Hansestadt Herford deutlich.

Nachfolgend werden die wesentlichen Investitionsauszahlungen für das Jahr 2023 dargestellt.

Bezeichnung	Planung 2023 in €	Planung 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €
Ausleihung HVV	11.266.000	9.237.000	8.464.000	8.998.000
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Breitband in den Gewerbegebieten	4.000.000	0	0	0
Parkhaus und weitere Projekte Bildungscampus	3.250.000	16.950.000	20.079.000	21.772.000
Erschließungsmaßnahmen Wentworth	3.094.000	3.094.000	3.094.000	3.094.000
Archäologisches Fenster am Münster (AfaM)	2.527.000	1.055.000	0	0
Ausleihung WWS (Prolongation)	1.504.000	0	0	0
Bodenbevorratung	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Unter den Linden	1.482.000	400.000	0	0
Fahrzeuge Feuerwehr	1.480.000	660.000	880.000	1.200.000
Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED	1.200.000	1.200.000	1.100.000	0
Barrierefreier Umbau von Haltestellen	1.148.000	900.000	900.000	900.000
Investitionszuschuss IAB	938.000	863.000	70.000	70.000
Innere Erschließung Hammersmith-Kaserne	700.000	700.000	700.000	0
Salzuffer Straße	650.000	0	0	0
Freianlage Bildungscampus	648.000	0	0	
Neue Medien Schulen	640.000	640.000	240.000	240.000
Vlothoer Straße Gehwege	620.000	0	0	0
Öffentliche Grünfläche Bildungscampus	555.000	635.000	381.000	0
Diverse Kinderspielplätze	549.000	1.349.000	498.000	976.000
Sophienstraße	530.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Gewerbegebiet Heidsiek	500.000	0	0	0
Gewerbegebiet Diebrock	500.000	0	0	0
Breitbandausbau	478.000	0	0	0

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

Bezeichnung	Planung 2023 in €	Planung 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €
Erwerb von Sachanlagen (Sport)	450.000	500.000	500.000	500.000
Gewässerentwicklung Werre; Umbau Wehr am Berger Tor	440.000	210.000	380.000	1.880.000
Flächenerwerb Wehrrumbau	365.000	0	0	0
Umgestaltung Gehrenberg/Brüderstraße	360.000	0	0	0
Erwerb Rettungswagen	343.000	0	0	0
Pflasterarbeiten	330.000	330.000	330.000	330.000
Erneuerung Brücke Schwarzenmoorstraße	328.000	0	0	0
Umbau Markthalle	349.047	0	0	0
Mindener Straße	300.000	1.600.000	1.500.000	2.000.000
Rathausplatz/Münsterkirchplatz	280.000	700.000	700.000	0
Bildungscampus Gebäude F Dachgeschoss	262.000	0	0	0
Einführung Telenotarztmodell	261.000	0	0	0
Erwerb einer Verkehrsüberwachungsanlage	260.000	0	0	0
Umsetzung „Herford ans Wasser“	250.000	250.000	150.000	1.200.000
Gewerbegebiet Auf der Helle	250.000	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse an Sportvereine	215.000	215.000	165.000	165.000
Arndtstraße	205.000	1.000.000	0	0
Schillerstraße	200.000	500.000	635.000	0
Umgestaltung ZOB	200.000	500.000	500.000	500.000
Im Robbenklee	200.000	200.000	76.000	0
Vlothoer Straße	200.000	0	2.000.000	0
Erwerb Deichtorwall 4 und Rückbau und Umbau Grünanlage	165.000	450.000	0	0
Ausbau der Straße Am Gange	150.000	700.000	0	0
Planung und Bau von Radwegen	150.000	675.000	675.000	500.000
Kleingärten Im Heidsiek	105.000	450.000	0	0
Rückbau Hammersmith Gebäude 6-9, 11-16,26 und 30	100.000	1.800.000	2.095.000	0
Erschließung Wentworth Kaserne	100.000	700.000	0	0
Am Südwall (Endaubau)	100.000	317.000	0	0
Holland (verkehrsberuhigter Ausbau)	100.000	300.000	300.000	0
Bahnhofskreuzung	100.000	200.000	200.000	0
Haltestellen Alter Markt/Rennstraße	100.000	0	500.000	2.000.000
Westring/Im Kleinen Felde	50.000	400.000	0	0
Erneuerung Brücke Aa-Wiesenpark	48.000	300.000	0	0
Inventar Mensa/Mensaküche Gesamtschule Friedenstal	25.000	75.000	525.000	0
Schulwall	10.000	180.000	0	0
Kampstraße (Endaubau)	0	1.060.000	0	0
Lerchenstraße	0	678.000	0	0
Stichwege ab Elverdisser Straße zwischen Hermannstraße und Karlstraße	0	530.000	0	0
Schlehenweg	0	440.000	0	0
Falkstraße	0	364.000	0	0
Hydraulische Poller Lübberstraße	0	330.000	0	0
Schwalbenweg	0	304.000	0	0

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

Bezeichnung	Planung 2023 in €	Planung 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €
Meisenpfad	0	294.000	0	0
Erwerb Notarzteinsatzfahrzeug	0	223.000	0	0
Im Großen Siek	0	110.000	692.000	0
Endausbau Lemkenweg	0	67.000	788.000	0
In der Masch (Endausbau)	0	53.000	592.000	0
Endausbau In der Schierbreite	0	53.000	590.000	0
Ausbau Oststraße	0	0	1.339.000	0
Bandelstraße	0	0	1.080.000	0
Kirschergarten	0	0	900.000	0
Abriss Wentworth Gebäude G, N und O	0	0	781.000	0
Lange Straße	0	0	740.000	0
Am Ziegelofen	0	0	619.000	0
Lange Straße	0	0	590.000	0
Kattendorf (Endaubau)	0	0	525.000	0
Inventar Gesamtkonzeption Geschwister Scholl Realschule	0	0	300.000	0
Karlstraße	0	0	265.000	0
Berger Heide	0	0	0	394.000
Salzburger Straße	0	0	0	338.000
Inventar Verwaltungstrakt Friedrichs-Gymnasium G 9 Ergänzung	0	0	0	250.000
	<b>51.110.047</b>	<b>59.241.000</b>	<b>61.938.000</b>	<b>51.807.000</b>

Mit dem 2. NKF Weiterentwicklungsgesetz wurde den Kommunen nach § 36 Abs. 2 KomHVO NRW ein Wahlrecht eingeräumt, ob sie den sogenannten Komponentenansatz für Gebäude, Straßen, Wege und Plätzen anwenden möchten. Gemäß § 36 Abs. 5 KomHVO NRW wird, soweit nicht von der Möglichkeit des Komponentenansatzes (§ 36 Abs. 2 KomHVO NRW) Gebrauch gemacht wird, durch eine Erhaltungs- oder Instandsetzungsmaßnahme eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens oder einer Komponente desselben, die im Sinne des Absatzes 2 als erheblich einzustufen wären, eine Verlängerung seiner wirtschaftlichen Nutzungsdauer erreicht, ist der Vermögensgegenstand neu zu bewerten und die Restnutzungsdauer neu zu bestimmen. Die Hansestadt Herford hat planerisch weder vom Komponentenansatz noch von investiven Erhaltungs- oder Instandsetzungsmaßnahmen eines Vermögensgegenstandes Gebrauch gemacht. Sämtliche Erhaltungs- oder Instandsetzungsmaßnahmen sind konsumtiv veranschlagt worden.

Bei bereits begonnenen Maßnahmen wurden keine Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 KomHVO NRW bei der Haushaltsplanung berücksichtigt.

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

### 6. Teilpläne

Zum 01.01.2019 hat die Hansestadt Herford die Finanzsoftware von KIRP auf newsystem umgestellt. In diesem Zusammenhang erfolgte die Zusammenlegung verschiedener Produkte im Dezernat 1. Durch die Zusammenlegung soll die Transparenz und Nachvollziehbarkeit erhöht werden. Nachfolgend wird die Produktzusammenlegung im Dezernat 1 dargestellt:

bisher	neu
001 001 001 Zentrale Kommunalverfassungsangelegenheiten	001 001 001 Zentrale Verwaltungsleitung und Kommunalverfassungsangelegenheiten
001 002 001 Leitung der gesamten Stadtverwaltung	
001 002 002 Büro des Bürgermeisters	
001 006 001 Einkauf und Servicedienste	001 006 001 Zentrale Verwaltungsaufgaben
001 010 001 Organisation	
001 012 001 Bewirtschaftung von Büroräumen und Parkplätzen	
001 007 001 Öffentlichkeitsarbeit, Internet, Intranet	001 007 001 Kommunikation und Kooperation
001 007 002 Internationale Kontakte: Städtepartnerschaften, Regiopole	
001 008 001 Personalsteuerung (Aus- und Fortbildung)	001 008 001 Personalsteuerung und -verwaltung
001 008 002 Personalverwaltung, Arbeitssicherheit	
001 008 003 Geldleistungen	
001 009 001 Haushaltsplanung und Finanzservice	001 009 001 Finanzmanagement und Rechnungswesen
001 009 002 Buchhaltung und Zahlungsabwicklung	
001 009 003 Vollstreckung	
001 009 004 Verwaltung kommunaler Steuern	
001 009 005 Controlling und betriebswirtschaftlicher Service	
001 010 002 Informationstechnische Infrastruktur	001 010 001 Informationstechnische Infrastruktur
002 005 001 Gefahrenabwehr und technische Hilfeleistungen	002 005 001 Brand- und Katastrophenschutz
002 007 001 Gefahrenvorbeugung, Zivil- u. Bevölkerungsschutz	
015 001 001 Controlling und Service für die Beteiligungsgesellschaften	015 001 001 Controlling und Service für die Beteiligungsgesellschaften
015 002 001 IAB Immobilien- und Abwasserbetrieb (Vorgabe von Zielen und Kennzahlen)	
016 001 001 Kommunale Steuern	016 001 001 Allgemeine Finanzwirtschaft
016 002 001 Zuweisungen und Umlagen	
016 003 001 Schuldendienst, Rücklagen und sonstige Finanzvorgänge	

Die Teilpläne können unter IX. Teilergebnis/ Teilfinanzpläne auf Produktebene eingesehen werden.

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

### 7. Entwicklung des Vermögens im Finanzplanungszeitraum 2021 bis 2026

Zum 31.12.2021 wird ein Vermögen von 707.631.940 € ausgewiesen. In der nachfolgenden Übersicht wurde die Entwicklung des Anlage- und Umlaufvermögens im Finanzplanungszeitraum fortgeschrieben.

	31.12.2021 vorl. IST	31.12.2022 Plan	31.12.2023 Plan	31.12.2024 Plan	31.12.2025 Plan	31.12.2026 Plan
Anlagevermögen	669.040.235 €	711.218.245 €	761.834.910 €	818.472.352 €	876.924.416 €	923.992.883 €
+ AZ aus Investitionstätigkeit		48.698.185 €	57.659.866 €	63.852.650 €	65.581.650 €	53.668.500 €
- Bilanzielle Abschreibungen		-6.520.175 €	-7.043.201 €	-7.215.208 €	-7.129.586 €	-6.600.033 €
Umlaufvermögen	38.591.704 €	38.591.704 €	38.591.704 €	38.591.704 €	38.591.704 €	38.591.704 €
<b>Vermögen</b>	<b>707.631.940 €</b>	<b>749.809.950 €</b>	<b>800.426.615 €</b>	<b>857.064.057 €</b>	<b>915.516.121 €</b>	<b>962.584.588 €</b>

Demnach steigt durch die Investitionen in das Anlagevermögen das Vermögen der Hansestadt Herford im Haushaltsjahr 2023 von 711.218.245 € um rund 50,62 Mio. € auf 761.834.910 €. Im Finanzplanungszeitraum von 2021 bis 2026 wird ein Vermögenszuwachs von 136 % prognostiziert.

### 8. Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum 2021 bis 2026

Nach der Systematik des NKF ist für den Haushaltsausgleich die Reduzierung der Allgemeinen Rücklage (Eigenkapital) in einem gewissen Umfang zulässig. Neben der Allgemeinen Rücklage ist die Ausgleichsrücklage als separate Bilanzposition des Eigenkapitals darzustellen. Ihre Funktion besteht darin, den Haushaltsausgleich der Gemeinde zu erleichtern. Darüber hinaus können der Ausgleichsrücklage gemäß § 75 Absatz 3 GO NRW positive Jahresergebnisse zugeführt werden (Ausgleich von Schwankungen der Jahresergebnisse).

Der Anfangsbestand der Allgemeinen Rücklage betrug in der festgestellten Eröffnungsbilanz der Hansestadt Herford 260.471.152 €. Die Ausgleichsrücklage wurde mit 27.836.631 € bilanziert und ist bereits durch den Ausgleich der negativen Jahresergebnisse 2009 bis 2011 vollständig aufgezehrt worden. Durch das Jahresergebnis 2016 (+7,97 Mio. €) konnte erstmals im Jahr 2017 wieder ein positiver Bestand der Ausgleichsrücklage bilanziert werden.

Durch die Jahresabschlüsse 2018, 2019 und 2020 konnten durch die Jahresüberschüsse der Ausgleichsrücklage weitere Beträge zugeführt werden. Zum 31.12.2021 weist die Ausgleichsrücklage einen Bestand von 38.095.088,09 € auf. Der vorläufige Jahresabschluss für das Jahr 2021 sieht ein Jahresüberschuss von 10.209.179,57 € vor.

Es ist darauf hinzuweisen, dass zum 01.10.2020 das NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetz in Kraft getreten ist.

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

---

Die corona- bzw. kriegsbedingten Schäden (Mindererträge wie auch Mehraufwendungen) sollen hiernach gesondert im Rahmen einer Nebenrechnung ermittelt und als außerordentliches Ergebnis erfasst werden. Bis 2023 sollen die coronabedingten Schäden bzw. bis 2026 sollen die kriegsbedingten Schäden als Ergebnisse auf der Aktivseite der Bilanz unter Position Null als „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ abgebildet werden. Entweder wird der bis dahin ermittelte Betrag 2025 im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung 2026 einmalig ergebnisneutral gegen die allgemeine Rücklage verrechnet oder er wird als Bilanzierungshilfe, wie eine Vermögensposition auf der Aktivseite vor dem Anlagevermögen, ausgewiesen. Im Anschluss ist diese Position über einen Zeitraum von bis zu 50 Jahren, erstmals beginnend ab 2026, anteilig ergebnisbelastend abzuschreiben.

Im Jahresabschluss 2020 wurde ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 11.389.152,56 € als coronabedingter Schaden für das Jahr 2020 gebucht. Hier-von entfielen 5.537.758,00 € auf den Kernhaushalt und 5.851.394,56 € als Betriebskostenzuschüsse auf die städtischen Töchter.

Im Jahresabschluss 2021 wurde ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 8.867.236,00 € als coronabedingter Schaden für das Jahr 2021 gebucht. Betriebskostenzuschüsse an städtische Töchter erfolgten nicht.

Demzufolge beliefen sich die Rücklagen zum 31.12.2021 auf folgende Werte:

Ausgleichsrücklage: rd. 48,30 Mio. € (beinhaltet Jahresüberschuss 2021)  
Allgemeine Rücklage: rd. 207,6 Mio. € (gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW werden 0,18 Mio. € direkt verrechnet)

Die Prognosen des 3. Situationsberichts zur Haushaltswirtschaft 2022 (vgl. Vorlage RA/136/2022) sehen eine Verbesserung des geplanten Jahresfehlbetrages i.H.v. 10,457 Mio. € um 1,47 Mio. € auf 8,987 Mio. € vor. Dieser Wert wird für die Fortschreibung der Allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage angenommen.

Demzufolge belaufen sich die Rücklagen zum 31.12.2022 voraussichtlich auf folgende Werte:

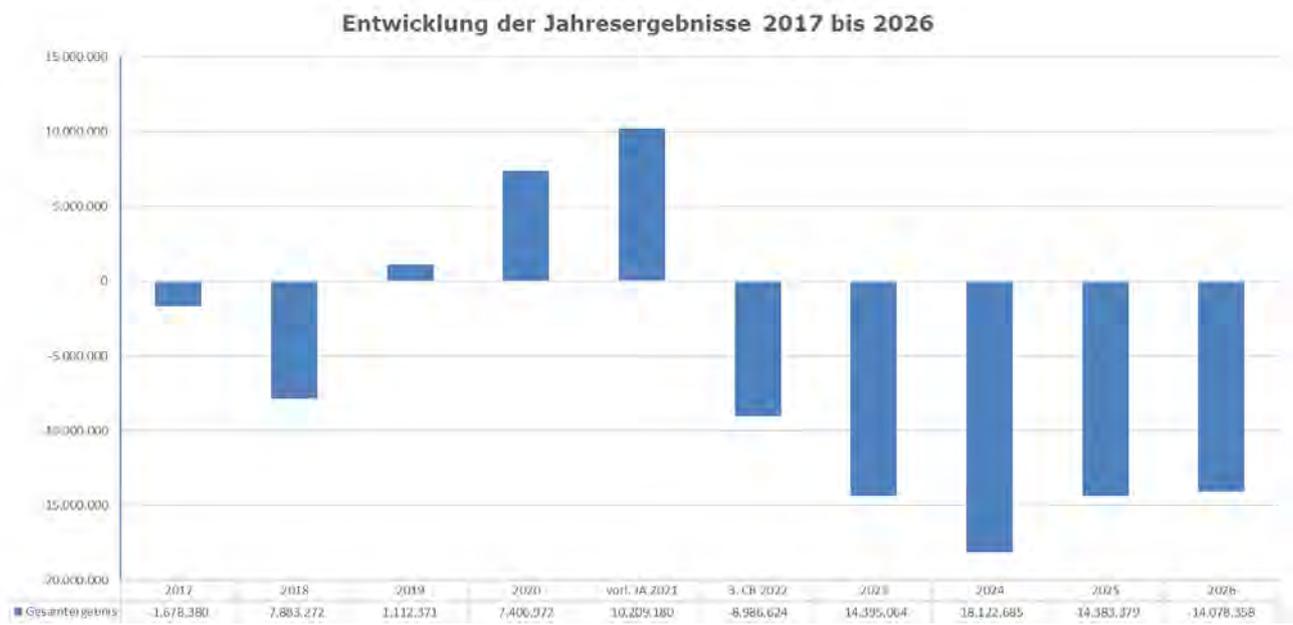
Ausgleichsrücklage: rd. 39,32 Mio. €  
Allgemeine Rücklage: rd. 207,6 Mio. €

Im Ergebnisplan 2023 werden für die Jahre 2023 bis 2026 Jahresfehlbeträge geplant. Die Jahresfehlbeträge der Haushaltsjahre 2023 und 2024 können vollständig durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Im Jahr 2025 kann der Jahresfehlbetrag noch teilweise durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Für das Jahr 2026 ist eine Verringerung der allgemeinen Rücklage vorgesehen.

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

Nachfolgend werden die Jahresergebnisse ab 2017 grafisch dargestellt.



# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

### 9. Fremdkapitalentwicklung 2009 bis 2021

Die Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2009 weist Kredite für Investitionen i.H.v. rd. 92,3 Mio. € und Kredite zur Liquiditätssicherung von rd. 25,0 Mio. € aus. Die Gesamtverbindlichkeiten aus Krediten betragen demzufolge 117,3 Mio. €.

Zum Stichtag 31.12.2021 belaufen sich die Kredite für Investitionen auf rd. 201,82 Mio. € und die Kredite zur Liquiditätssicherung auf 19,00 Mio. €, somit insgesamt 220,82 Mio. € (vgl. hierzu auch die Grafik „Fremdkapitalentwicklung der Hansestadt Herford in den Jahren 2009 bis 2026“ im **Kapitel IV. „Übersichten und Schaubilder“**).

#### 9.1 Entwicklung der Liquidität 2021 bis 2026

Zur Finanzierung aller ausgewiesenen zahlungswirksamen Aufwendungen und investiven Maßnahmen müssen dauerhaft ausreichend Zahlungsmittel verfügbar sein.

Der Bestand der Liquiditätskredite zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 beträgt 19,00 Mio. €.

Aus dem Liquiditätssaldo des Gesamtfinanzplans „Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit“ für die Planungsjahre 2021 bis 2026 ergeben sich die nachstehend dargestellten Liquiditätsveränderungen:

	<b>vsl. RE 2021 in Mio. €</b>	<b>2022 in Mio. €</b>	<b>2023 in Mio. €</b>	<b>2024 in Mio. €</b>	<b>2025 in Mio. €</b>	<b>2026 in Mio. €</b>
Bestand der Liquiditätskredite* zum 01.01.	40,00	19,00	33,95	49,91	70,94	86,48
zusätzlicher Liquiditätsbedarf*	0,00	14,95**	15,96**	21,03**	15,54**	13,60**
abzüglich Rückführung / Tilgung*	21,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
voraussichtlicher Bestand der Liquiditätskredite* jeweils zum Stand 31.12.	19,00	33,95	49,91	70,94	86,48	100,08

\* gerundete Werte

\*\* vgl. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Gesamtfinanzplan

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

Der Bestand der Liquiditätskredite konnte im Jahr 2021 erfreulicherweise von 40,00 Mio. € auf 19,00 Mio. € reduziert werden. Nach den Finanzplanungen kann dieses Niveau über den Planungszeitraum nicht gehalten werden. Es bestehen für die Folgejahre Liquiditätsbedarfe zwischen 13,60 und 21,03 Mio. €. Zum 31.12.2026 wird planerisch ein Bestand von 110,08 Mio. € prognostiziert.

Sofern sich im Jahresabschluss ein Finanzmittelüberschuss ergibt, kann dieser zur Reduzierung der Liquiditätskredite eingesetzt werden.

## 9.2 Entwicklung der Verschuldung 2021 bis 2026

Unter Berücksichtigung der Investitionsanmeldungen der Dezernate und der Tilgungspläne für laufende Investitionskredite sind folgende Kreditaufnahmen bzw. Kredittilgungen in den Jahren 2021 bis 2026 vorgesehen:

		2022	2023	2024	2025	2026
		in Mio. €				
1.	geplante Kreditaufnahmen*	34,27	43,22	50,29	56,24	41,98
2.	vorgesehene Tilgung* von Investitionskrediten inklusive Tilgung für „Durchleitungsdarlehen HVV“ aus 2013	12,43	13,66	13,99	14,61	14,78
3.	Neuverschuldung* (+); Entschuldung (-)	21,84	29,56	36,30	41,63	27,20

\* gerundete Werte

Die Landesmittel Gute Schule 2020 werden im Wirtschaftsplan des IAB dargestellt. Es erfolgt keine Kreditaufnahme durch den städtischen Haushalt.

Eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und aus Liquiditätskrediten und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte, jeweils bezogen auf den Beginn des Vorjahres sowie auf den Beginn und das Ende des Haushaltsjahres, ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

### 10. Wesentliche wirtschaftliche Belastungen für andere Organisationseinheiten

Dem Haushaltsplan 2023 ist als Anlage das Organigramm der Beteiligungen (Anlage 17) sowie die Wirtschaftspläne und aktuellen Jahresabschlüsse des Immobilien- und Abwasser-Betriebs Herford (Anlage 18, 19), der Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH (Anlage 20, 21) und der Pro Herford GmbH (Anlage 22, 23) beigefügt.

Die entsprechende Eigenkapitalausstattung sowie bestehende Ausleihungen gegenüber den Töchterunternehmen sind in der Bilanz unter den Finanzanlagen (vgl. Anlage 11) erfasst. Die Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen betragen zum 31.12.2021 355.834.857,87 €. Der Bestand an Ausleihungen an verbundene Unternehmen und Sondervermögen liegt bei 82.166.626,14 €. Für 2023 sind Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen in Höhe von 3,06 Mio. € und Auszahlungen aus der Gewährung von Ausleihungen in Höhe von 12,77 Mio. € veranschlagt.

Eine Defizitabdeckung erfolgt nur gegenüber der Pro Herford GmbH in Höhe von 1.344.000,00 €.

Die bestehenden Bürgschaften können der Anlage 3 zum Haushaltsplan 2023 entnommen werden.

### 11. Ausblick

Mit dem Haushaltsplan 2023 ist eine Verringerung der allgemeinen Rücklage wie auch schon beim Haushalt 2022 vorgesehen. In der mittelfristigen Finanzplanung sind negative Jahresergebnisse mit zum Teil erheblichen Jahresfehlbeträgen zu verzeichnen, die den Haushaltsausgleich zukünftig erschweren.

Die Haushaltsplanung 2023 ist maßgeblich von der unsicheren wirtschaftlichen Gesamtlage beeinflusst. Steigende Energiekosten, hohe Inflationsraten, ein schwächeres Wirtschaftswachstum und Forderungen nach einer hohen Lohnerhöhung sind Einflussfaktoren, die die Planung deutlich erschweren. Die Steigerung der Erträge kann die derzeit deutlich stärker steigenden Aufwendungen nicht annähernd kompensieren. Nur durch die nach dem NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz vorgeschriebene Isolierung der coronabedingten und kriegsbedingten Mindererträge und Mehraufwendungen lässt sich die Haushaltssicherung derzeit vermeiden.

Darüber hinaus ist im Jahr 2025 zu entscheiden, ob die corona- und kriegsbedingten Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit einmalig gegen die allgemeine Rücklage ausgebucht werden oder ob diese linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abgeschrieben werden. Mit dem vorliegenden Haushaltsplan würde die allgemeine Rücklage im Jahr 2026 in Höhe von

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

---

198.532.210,19 € um die Isolierung in Höhe von 57.209.021,56 € gemindert, sodass eine allgemeine Rücklage in Höhe von 141.323.188,63 € (vor Verrechnung des Jahresfehlbetrags 2026) verbleiben würde. Dieses Vorgehen entspricht einem Eigenkapitalverzehr von 28,8 %. Damit wird die Vermeidung einer Haushaltssicherung ab dem Jahr 2026 erheblich erschwert.

Gleichwohl liegt den verantwortlichen Akteuren aus Politik und Verwaltung viel daran, die Finanzsituation nachhaltig so zu gestalten, dass auf Dauer ausgeglichene Haushalte erreicht werden können.

Die vorgegebene Immobilieninfrastruktur ist bekanntlich gekennzeichnet durch einen hohen Bestand an Mietwohnungen und geprägt von sozialem Wohnungsbau. Dies hat erheblichen Einfluss auf die strukturellen Defizite und wird auch in der Zukunft den Haushaltsausgleich weiterhin entscheidend beeinflussen.

Als eine große Chance und gleichzeitig als besondere Herausforderung für die künftige Entwicklung der Hansestadt Herford werden nach wie vor zwei große Themen gesehen. Zum einen ist ein bedeutsames Thema die Weiterentwicklung bzw. Umsetzung des Innenstadtkonzeptes. In der Innenstadt wurde bereits die Einkaufsstraße Bäckerstraße einer Neugestaltung unterzogen. Im Frühjahr 2018 konnte auf den Flächen des ehemaligen Kaufhof-Areals das Altstadt-Centrum eröffnet werden. Neben der Entwicklung dieser Fläche wurden auch der Gehenberg und die Brüderstraße in die Neugestaltung einbezogen. Der Neue Markt hat sich 2018 ebenfalls einer Umgestaltung angeschlossen, die bis in den Sommer 2019 dauern sollte. Mit der Corona-Pandemie ist ein neuer Faktor entstanden, der der Innenstadt und dem Einzelhandel zusetzt. Seit Sommer 2017 wurde auch die Markthalle grundlegend saniert. Hier ist eine innerstädtische Versorgungs- und Begegnungsstätte entstanden, die seit der Eröffnung Ende August 2019 neben den Wochenmarktständen auch einen Café- und Restaurantbereich sowie einen Veranstaltungsraum und die Tourist-Information bietet.

Das zweite anspruchsvolle Thema gestaltet sich rund um die künftige Nutzung der nach dem Abzug der Britischen Rheinarmee freigewordenen Konversionsflächen. Aktuell wird auf dem Gelände der Harewood-Kaserne an der Mindener Straße weiterhin eine zentrale Unterbringungseinrichtung (ZUE) für bis zu 800 Flüchtlinge seitens des Landes Nordrhein-Westfalen betrieben. Im Jahr 2017 wurden bereits einige der ehemaligen Gebäude der Wentworth-Kaserne sowie die Gebäude der Ulmenstraße 1, 3, 5, 7, 9, 11, 13, 15 und 17 für den Betrieb einer Niederlassung der Hochschule für Finanzen (HSF, ehemals Fachhochschule für Finanzen (FHF)) hergerichtet. Am 04.09.2017 wurde der Betrieb der 1. Entwicklungsstufe FHF mit 160 Studierenden und 14 Dozenten aufgenommen. Zudem bietet das Konferenzzentrum (DCC) Möglichkeiten für weitere Nutzungen. Zum 01.09.2018 ist die 2. Entwicklungsstufe FHF realisiert worden, so dass weitere 340 Studierende hinzugekommen sind. Im Jahr 2019 wurden auf dem Gelände der Hammersmith Kaserne die Gebäude 1, 2, 3, 4, 5 und 10 von der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben gekauft. Seit September 2019 wurden die Gebäude 2, 3 und 4 (Drei Geschwister), die mittlerweile an einen privaten In-

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

---

vestor verkauft und von der Hansestadt Herford gemietet werden, zu Studierenden-Appartements für die Hochschule für Finanzen umgebaut. Die Appartements konnten Anfang 2021 von den Studierenden bezogen werden. Daneben sind seit dem 01.01.2021 circa 80 weitere Personen der Hochschule für Finanzen zu Fortbildungszwecken auf dem Bildungscampus untergebracht.

Die weiteren Flächen der Hammersmith-Kaserne sollen ebenfalls revitalisiert werden, so dass weiterhin Flächen auf dem Wentworth- und auf dem Hammersmith-Gelände verbleiben, die frei, innovativ und tragfähig nachhaltig zu entwickeln sind.

Wirtschaftlich hat die Hansestadt Herford an der starken Leistungsfähigkeit der ansässigen Unternehmen, die bekanntlich durch Zukunftstechnologie und Branchenmix geprägt ist, partizipiert. Die im Jahr 2016 beschlossene Senkung des Gewerbesteuer-Hebesatzes von 435 % auf 430 % unterstreicht dabei deutlich, dass Unternehmen und Kommune als verlässliche Partner zusammenarbeiten können. Seit dem Jahr 2014 haben sich die Erträge aus der Gewerbesteuer positiv entwickelt. Dieser Trend hat sich bis zum Ende des Jahres 2019 fortgesetzt. Seit dem Frühjahr 2020 hat die Corona-Pandemie alle bis dahin getroffenen Annahmen außer Kraft gesetzt. Durch die zahlreichen Lockdowns hat es einen erheblichen Einbruch der Wirtschaftsleistung und damit auch der Gewerbesteuer gegeben. 2020 wurde noch mit einem Gewerbesteuerertrag von 50,5 Mio. € geplant. Im Jahresabschluss 2020 konnte coronabedingt nur ein Gewerbesteuerertrag von 44,4 Mio. € erzielt werden. Es bleibt abzuwarten, welcher Gewerbesteuerertrag sich in den nächsten Jahren verwirklichen lässt. Da jedoch die Gewerbesteuer eine wichtige Ertragsgröße im städtischen Haushalt darstellt, sollte auf ihre Entwicklung in den kommenden Jahren ein Hauptaugenmerk gerichtet werden.

Die Corona-Pandemie hat aufgezeigt, dass bei der Digitalisierung zum Teil noch ein erheblicher Nachholbedarf besteht. Bildungschancen sind von der Verfügbarkeit digitaler Medien abhängig. Seit dem Jahr 2020 wird eine 1:1 Ausstattung der Schüler\*innen und Lehrer\*innen mit digitalen Endgeräten angestrebt. Zudem verpflichtet das Onlinezugangsgesetz (OZG) des Bundes die Verwaltungen von Bund, Ländern und Kommunen ihre Verwaltungsleistungen bis zum 31. Dezember 2022 auch online über Verwaltungsportale anzubieten. Der Grundstein für beide Projekte ist bereits gelegt, jedoch müssen auch in den Folgejahren noch finanzielle Mittel aufgewendet werden, damit die gesteckten Ziele erreicht werden können.

Die Schaffung bzw. der Erhalt guter Rahmenbedingungen (bedarfsorientierte Infrastruktur- und Serviceleistungen für die Unternehmen; nachfrageorientierte Bildungs-, Kultur-, Freizeit- und Sportangebote für die Bürgerinnen und Bürger) bleiben eine wichtige Voraussetzung dafür, dass die Hansestadt Herford gegenüber den Wettbewerbern konkurrenzfähig bleibt. Aktivitäten zur Belebung der Innenstadt und Anreize zur Ansiedlung junger Familien sind weitere wichtige Stellschrauben für ein prosperierendes Gemeinwesen. Finanzwirtschaftliches Ziel ist es, die mit dem Aufbau und Erhalt dieser kommunalen Infrastruktur

# Haushalt 2023

## Vorbericht zum Haushaltsplan

---

verbundenen nicht unerheblichen Kosten perspektivisch gesamtstädtisch vollständig zu erwirtschaften.

Daneben wird auch das Bewusstsein für einen schonenden Umgang mit der Natur und den nachhaltigen Umgang mit den zur Verfügung stehenden Ressourcen in den Fokus gerückt. Hierzu hat der Rat in seiner Sitzung am 17.05.2019 beschlossen, die „Resolution zur Ausrufung des Klimanotstandes“ zu unterstützen. Maßnahmen, wie z. B. die Ausgestaltung der innerstädtischen Verkehrsinseln mit bienenfreundlichen Blühstreifen oder der Ankauf von Elektro-Dienstfahrzeugen sind bereits umgesetzt worden. Es ist davon auszugehen, dass die Prüfung der Auswirkungen auf die Umwelt bei den zukünftigen (Bau-) Projekten ein fester Bestandteil werden wird. Mit dem Änderungsantrag und Haushaltsbegleitbeschluss vom 29.01.2020 wurden weitere Klimaschutzmaßnahmen für den Haushalt 2020/2021 verabschiedet. Dazu zählt beispielsweise ein Integriertes Wärmenutzungskonzept, die Revitalisierung des städtischen Waldbestandes und weitere Maßnahmen zur Förderung des Radverkehrs. In der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 28.09.2021 wurde die Anpassung der Herforder Klimaschutzziele und ein Maßnahmenkatalog zur Erreichung der verschärften Ziele beschlossen.

Einen wesentlichen Finanzierungsbeitrag muss der kommunale Finanzausgleich leisten. Hierbei besteht eine große Abhängigkeit vom gesamtwirtschaftlichen Steueraufkommen, da sich hieraus die zu verteilende Finanzmasse (u.a. für Schlüsselzuweisungen) ergibt. Es ist zu hoffen, dass der durch die Corona-Pandemie und den Krieg in der Ukraine verursachte Wirtschaftseinbruch sich mittelfristig zurück zum alten Niveau stabilisiert.

Ein Risiko für die Stadt besteht immer in neuen oder gestiegenen Sozialaufwendungen, die zumeist nicht oder nicht vollständig durch Bund oder Land gegenfinanziert sind, z. B. Flüchtlingskosten. Oftmals werden vorhandene Gegenfinanzierungen auch nicht bis an die unterste Ebene weitergeleitet, wie z. B. die Integrationspauschale, die das Land NRW teilweise zurückhält. Auch Haushaltsverbesserungen des Kreises werden zumeist nicht vollständig über die Kreisumlage an die Gemeinden weitergereicht.

Die größten wirtschaftlichen Risiken der Stadt werden im Konzern „Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH (HVV)“ gesehen. Die dort aufgefangenen Defizite, im Wesentlichen aus den Bereichen Bäder und Eisbahn, Museum und Kultur können nicht mehr aus den Überschüssen der großen Ertragsbringer aus den Bereichen Versorgung und Wohnungswirtschaft gedeckt werden.

Die HVV kalkuliert in den nächsten Jahren mit einem Defizit, welches die benötigten Liquiditätshilfen der Stadt weiter erhöht. Die ihr zufließenden Erträge aus Stadtwerken, WWS, WWE, HAG und SWK reichen nicht mehr aus, die Defizite der anderen Gesellschaften zu decken. Die Tilgung ihrer Darlehen kann sie nicht erwirtschaften, diese übernimmt de facto die Stadt.



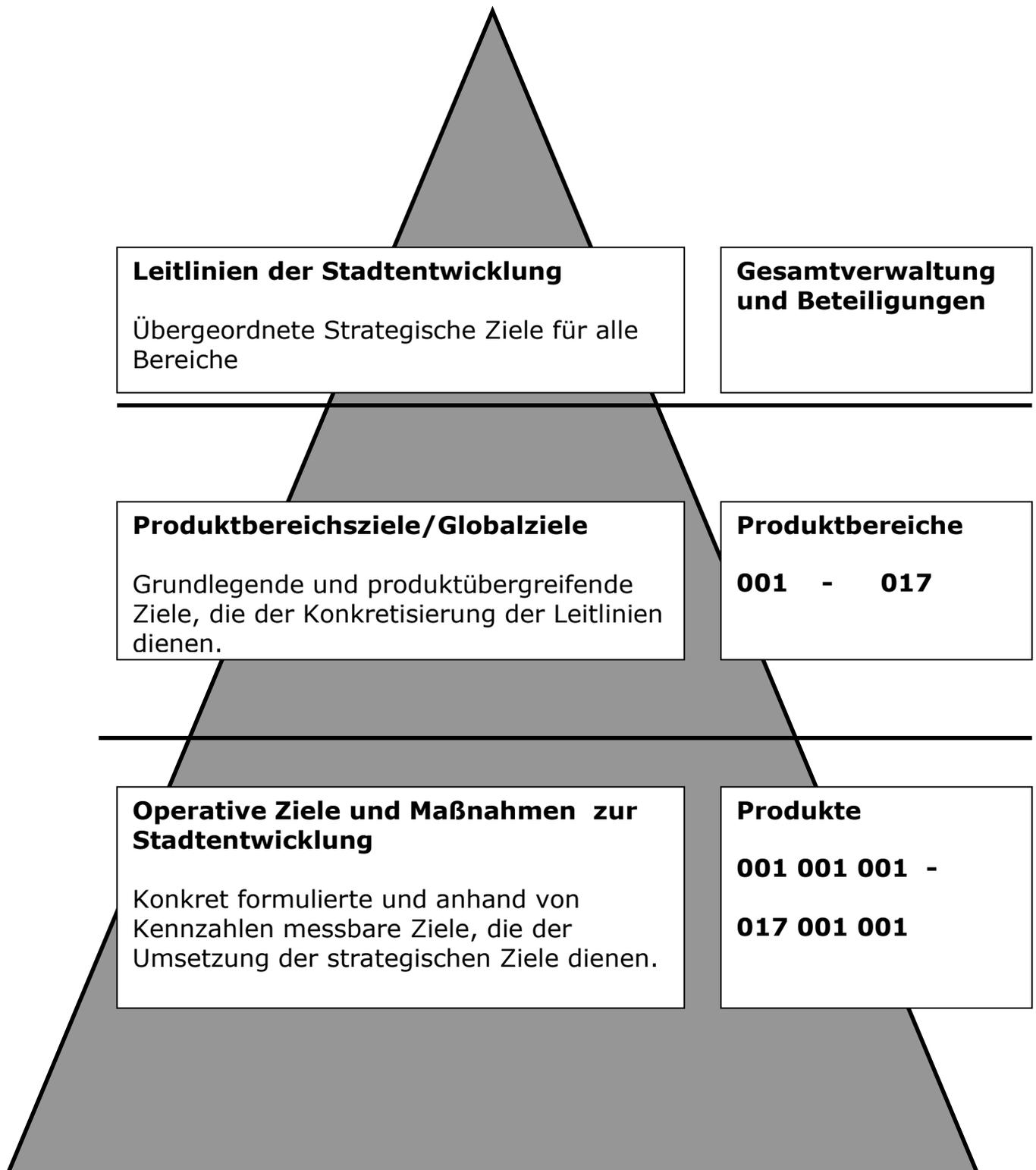
## IV. Übersichten und Schaubilder

## IV. Übersichten und Schaubilder

Zielsystem
Leitlinien der Stadtentwicklung
Fremdkapitalentwicklung der Hansestadt Herford in den Jahren 2009 bis 2026 in Mio. €
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (mögliche Haushaltsentwicklung 2019 – 2026)

IV. Übersichten und Schaubilder

# Zielsystem



## **IV. Übersichten und Schaubilder**

### **Leitlinien zur Stadtentwicklung (Auszug aus dem Beschluss des Rates vom 10.6.2005)**

#### **Präambel**

**Die finanzielle Eigenständigkeit der Stadt ist Grundvoraussetzung und gleichzeitig Ziel der kommunalen Stadtentwicklung. Nur wenn es der Stadt gelingt, ihre finanzielle Handlungsfähigkeit zu sichern, kann der Formulierung von Stadtentwicklungszielen eine Umsetzung folgen. Ferner beabsichtigt die Stadt Herford, das Gemeinwesen und das Miteinander der Bürgerinnen und Bürger in der Stadt zu fördern.**

#### **Motto**

Herford ... wir haben was vor -

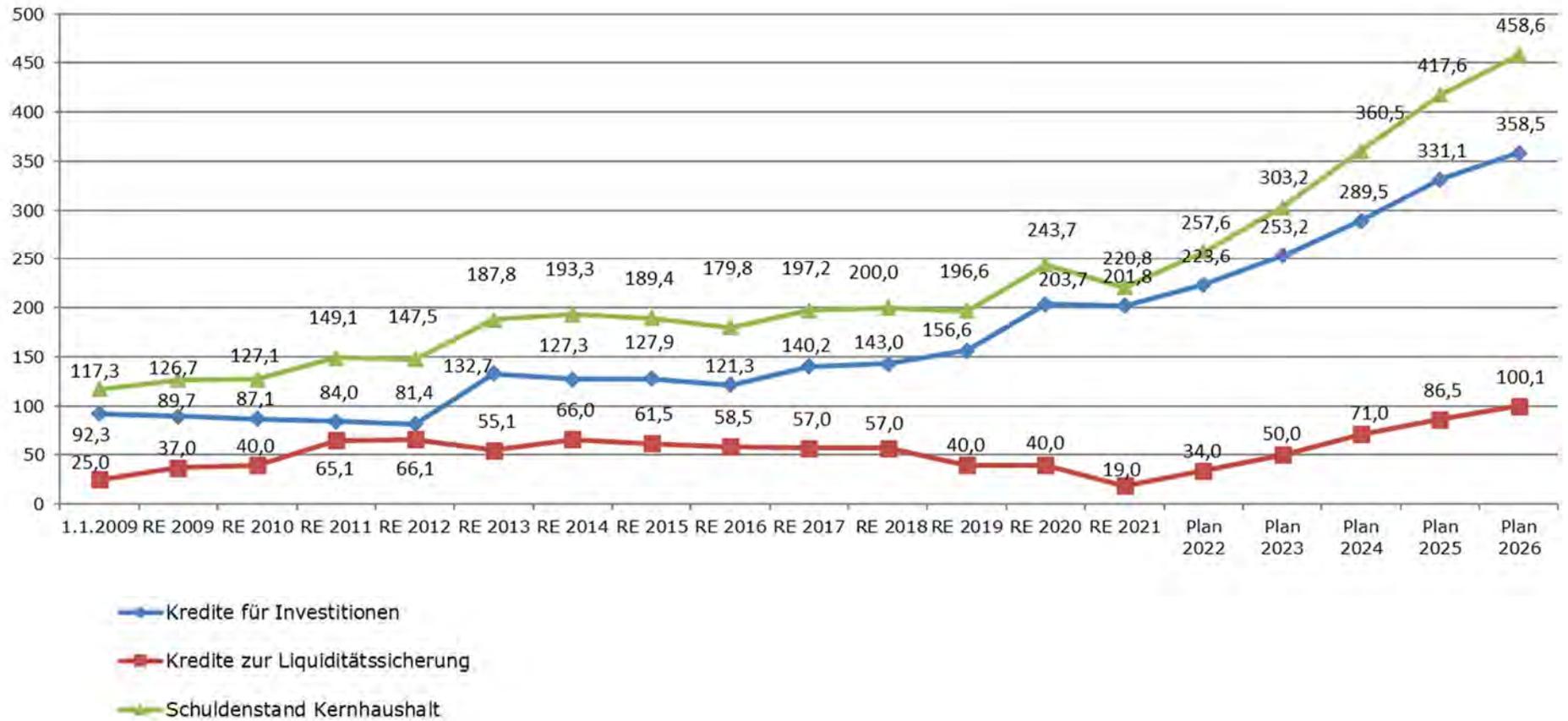
- zufriedene Familien
- sichere Arbeit
- lebendige Stadt

... und dazu brauchen wir Sie!

<b>Leitlinien zur Stadtentwicklung (s. Vorlage RA/33/2005)</b>	<b>Priorität</b>
<b>1. Zufriedene Familien brauchen einen attraktiven und bezahlbaren Wohnstandort und suchen eine intakte Nachbarschaft</b>	<b>C</b>
<b>2. Zufriedene Familien legen großen Wert auf eine familien- und kinderfreundliche Infrastruktur</b>	<b>B</b>
<b>3. Zufriedene Familien brauchen Freiraum, Naturerlebnis und Naherholung</b>	<b>E</b>
<b>4. Ein starker Wirtschaftsstandort bringt sichere Arbeit</b>	<b>A</b>
<b>5. Herfords Stadtgeschichte, Kultur-, Freizeit- und Sportangebot machen die Stadt lebendig</b>	<b>D</b>
<b>6. Eine lebendige Stadt braucht eine lebendige Innenstadt</b>	<b>D</b>
<b>7. Eine lebendige Stadt vermittelt und verbindet nach innen und nach außen</b>	nicht bewertet
<b>8. Und dafür brauchen wir die Bürgerinnen und Bürger der Stadt</b>	nicht bewertet

Die Ziele und Maßnahmen zur Stadtentwicklung, die aus den Leitbildern entwickelt wurden, finden sich bei den jeweiligen Produktbereichen und Produkten.

# Fremdkapitalentwicklung der Hansestadt Herford in den Jahren 2009 bis 2026 in Mio. €



**mögliche Haushaltsentwicklung 2019 bis 2026**

Zeile		Jahresabschluss 2020	2021 Ist vorläufig	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan
<b>1</b>	Jahresüberschuss/-fehlbetrag Haushaltsplan 2022 (ohne Corona Isolierung)	7.406.971,85	10.209.179,57	-21.270.355,00	-22.649.631,00	-18.412.717,00	-14.542.073,00	-14.542.073,00
<b>1 a</b>	Veränderung der Allgemeinen Rücklage gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW bzw. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW; erstmalig ab 2013	-133.959,11	182.617,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1 b</b>	Veränderungen durch Haushaltsplanung 2023 (ohne Corona und kriegsbedingte Isolierung)				-544.994,00	-6.315.746,00	-6.131.232,00	-3.980.094,00
<b>1 c</b>	Corona Isolierung gesamt	11.389.152,56	8.867.236,00	10.813.559,00	3.752.074,00	0,00	0,00	0,00
	kriegsbedingte Isolierung	0,00	0,00	0,00	5.047.487,00	6.605.778,00	6.289.926,00	4.443.809,00
<b>5</b>	<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag Haushaltsplan 2023</b>	<b>7.406.971,85</b>	<b>10.209.179,57</b>	<b>-10.456.796,00</b>	<b>-14.395.064,00</b>	<b>-18.122.685,00</b>	<b>-14.383.379,00</b>	<b>-14.078.358,00</b>
<b>6</b>	Bestand Allgemeine Rücklage 31.12.	207.403.249,49	207.585.866,53	207.585.866,53	207.585.866,53	207.585.866,53	207.585.866,53	198.532.210,19
	Corona Isolierung gesamt 2020 bis 2023 und kriegsbedingte Isolierung (Abschreibung ab 2026!)							57.209.021,56
<b>6</b>	verbleibende allgemeine Rücklage							141.323.188,63
<b>6 a</b>	Bestand Ausgleichsrücklage 31.12.	30.688.116,24	38.095.088,09	48.304.267,66	37.847.471,66	23.452.407,66	5.329.722,66	0,00
	Corona-Isolierung in Summe	11.389.152,56	20.256.388,56	31.069.947,56	34.822.021,56	0,00	0,00	0,00
	kriegsbedingte Isolierung in Summe	0,00	0,00	0,00	5.047.487,00	11.653.265,00	17.943.191,00	22.387.000,00
<b>7</b>	<b>Verzehr der Allgemeinen Rücklage in %</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,36</b>	<b>9,96</b>
<b>8</b>	maximaler Jahresfehlbetrag zur Einhaltung 5 % Hürde			10.358.534,74	10.358.534,74	10.358.534,74	10.358.534,74	9.906.757,29
<b>9</b>	Konsolidierungserfordernis zur Einhaltung 5 % Hürde (-); Puffer zur 5 % Hürde (+)			0,00	0,00	0,00	1.304.878,40	-4.171.600,71

# V. Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan



## Stadt Herford Ergebnisplan

Nr.	Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	103.112.410,19	103.864.261	112.958.557	118.971.258	126.782.066	130.858.384
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.127.942,89	66.669.764	70.937.833	70.893.334	72.687.196	75.030.622
3	+ Sonstige Transfererträge	3.367.885,82	2.385.165	2.919.765	3.384.765	3.384.765	3.384.765
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.983.068,68	18.671.724	20.708.668	21.255.129	21.383.831	21.151.291
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.603.313,64	2.121.375	2.181.187	2.152.687	2.185.787	2.186.287
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.246.384,41	18.951.627	21.507.689	21.883.143	19.342.829	19.384.082
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.403.692,47	8.935.583	12.241.696	10.089.292	8.686.593	8.448.117
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>225.844.698,10</b>	<b>221.599.499</b>	<b>243.455.395</b>	<b>248.629.608</b>	<b>254.453.067</b>	<b>260.443.548</b>
11	- Personalaufwendungen	38.630.791,81	42.644.447	46.691.496	48.806.481	49.570.623	50.345.951
12	- Versorgungsaufwendungen	6.014.410,92	6.254.564	6.934.171	7.072.854	7.214.312	7.358.598
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.193.917,57	48.235.665	51.904.125	51.568.316	48.783.015	48.107.470
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.400.060,99	6.520.175	7.043.201	7.215.208	7.129.586	6.600.033
15	- Transferaufwendungen	100.391.713,05	106.569.460	113.445.463	114.058.251	117.317.798	120.253.046
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.486.484,86	35.651.100	43.021.997	44.489.328	44.187.285	44.996.085
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>226.117.379,20</b>	<b>245.875.411</b>	<b>269.040.453</b>	<b>273.210.438</b>	<b>274.202.619</b>	<b>277.661.183</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-272.681,10</b>	<b>-24.275.912</b>	<b>-25.585.058</b>	<b>-24.580.830</b>	<b>-19.749.552</b>	<b>-17.217.635</b>
19	+ Finanzerträge	5.050.824,64	6.411.157	7.346.957	5.427.506	4.632.946	4.266.946
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.436.199,97	3.405.600	4.956.524	5.575.139	5.556.699	5.571.478
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>1.614.624,67</b>	<b>3.005.557</b>	<b>2.390.433</b>	<b>-147.633</b>	<b>-923.753</b>	<b>-1.304.532</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.341.943,57</b>	<b>-21.270.355</b>	<b>-23.194.625</b>	<b>-24.728.463</b>	<b>-20.673.305</b>	<b>-18.522.167</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	8.867.236,00	10.813.559	8.799.561	6.605.778	6.289.926	4.443.809
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>8.867.236,00</b>	<b>10.813.559</b>	<b>8.799.561</b>	<b>6.605.778</b>	<b>6.289.926</b>	<b>4.443.809</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>10.209.179,57</b>	<b>-10.456.796</b>	<b>-14.395.064</b>	<b>-18.122.685</b>	<b>-14.383.379</b>	<b>-14.078.358</b>
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>10.209.179,57</b>	<b>-10.456.796</b>	<b>-14.395.064</b>	<b>-18.122.685</b>	<b>-14.383.379</b>	<b>-14.078.358</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>							
29	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	435.326,09	0	0	0	0	0
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	252.709,05	0	0	0	0	0
32	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
<b>33</b>	<b>= Verrechnungssaldo</b>	<b>182.617,04</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Stadt Herford**  
**Finanzplan**



Nr.	Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	98.808.401,80	103.864.261	112.958.557	118.971.258	126.782.066	130.858.384
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.849.977,91	65.500.434	69.687.125	69.647.777	71.484.394	73.946.544
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.482.943,50	2.385.165	2.919.765	3.384.765	3.384.765	3.384.765
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.161.679,53	17.080.608	19.313.318	19.859.779	19.988.481	19.755.941
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.675.785,12	2.121.375	2.181.187	2.152.687	2.185.787	2.186.287
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.464.606,88	18.951.627	21.507.689	21.883.143	19.342.829	19.384.082
7	+ Sonstige Einzahlungen	12.391.560,94	6.443.737	8.767.462	6.539.120	6.496.162	6.459.131
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.031.607,52	6.505.027	7.440.827	5.521.376	4.726.816	4.360.816
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>213.866.563,20</b>	<b>222.852.234</b>	<b>244.775.930</b>	<b>247.959.905</b>	<b>254.391.300</b>	<b>260.335.950</b>
10	- Personalauszahlungen	32.942.122,94	38.560.470	42.272.364	44.293.967	44.962.859	45.641.031
11	- Versorgungsauszahlungen	5.657.153,52	5.988.190	6.650.000	6.783.000	6.918.660	7.057.033
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.477.731,94	49.895.165	53.447.015	57.109.477	54.010.936	53.306.075
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.351.037,76	3.260.600	4.811.524	5.430.139	5.411.699	5.426.478
14	- Transferauszahlungen	100.448.719,60	106.673.330	113.627.833	114.062.121	117.321.668	120.256.916
15	- Sonstige Auszahlungen	37.045.935,47	33.426.379	39.923.367	41.306.396	41.307.191	42.247.298
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>217.922.701,23</b>	<b>237.804.134</b>	<b>260.732.103</b>	<b>268.985.100</b>	<b>269.933.013</b>	<b>273.934.831</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.056.138,03</b>	<b>-14.951.900</b>	<b>-15.956.173</b>	<b>-21.025.195</b>	<b>-15.541.713</b>	<b>-13.598.881</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.465.333,55	12.958.918	14.260.436	10.070.436	7.090.636	7.643.536
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	49.045.418,26	215.000	1.473.946	3.352.549	215.000	215.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	807.196,03	912.030	1.195.180	2.008.280	1.486.330	3.833.745
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	7.975.664,25	4.941.210	3.058.570	315.776	132.446	132.446
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>69.293.612,09</b>	<b>19.027.158</b>	<b>19.988.132</b>	<b>15.747.041</b>	<b>8.924.412</b>	<b>11.824.727</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	915.329,67	6.430.000	6.690.000	2.880.000	2.885.000	2.890.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.780.697,26	28.322.500	29.719.816	45.983.150	49.038.650	38.043.500
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.390.236,46	4.444.635	6.339.900	3.778.500	4.213.000	2.756.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	500.000,00	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	4.153.945,21	1.001.250	1.413.000	1.248.000	255.000	255.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	15.777.654,68	7.999.800	12.997.150	9.463.000	8.690.000	9.224.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>45.517.863,28</b>	<b>48.698.185</b>	<b>57.659.866</b>	<b>63.852.650</b>	<b>65.581.650</b>	<b>53.668.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>23.775.748,81</b>	<b>-29.671.027</b>	<b>-37.671.734</b>	<b>-48.105.609</b>	<b>-56.657.238</b>	<b>-41.843.773</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>19.719.610,78</b>	<b>-44.622.927</b>	<b>-53.627.907</b>	<b>-69.130.804</b>	<b>-72.198.951</b>	<b>-55.442.654</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	24.716.000,00	49.266.567	65.217.180	72.285.859	78.239.684	63.976.219
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	50.000.000,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	26.628.952,40	27.426.981	35.661.653	35.991.028	36.613.189	36.613.189
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	71.000.000,00	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-22.912.952,40</b>	<b>21.839.586</b>	<b>29.555.527</b>	<b>36.294.831</b>	<b>41.626.495</b>	<b>27.363.030</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-3.193.341,62</b>	<b>-22.783.341</b>	<b>-24.072.380</b>	<b>-32.835.973</b>	<b>-30.572.456</b>	<b>-28.079.624</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.790.300,85	4.720.441	-18.062.900	-42.135.280	-74.971.253	-
							105.543.709
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>8.596.959,23</b>	<b>-18.062.900</b>	<b>-42.135.280</b>	<b>-74.971.253</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
						<b>105.543.709</b>	<b>133.623.333</b>



# VI. Produktübersicht nach Organisations- einheiten

## VII. Produktübersicht nach Organisationseinheiten

### Stabsbereich 0: Büro des Bürgermeisters

	Produktbereich		Produktgruppen		Produkte
001	Innere Verwaltung	001	Politische Gremien	001 001 001	Zentrale Verwaltungsleitung und Kommunalverfassungsangelegenheiten
001	Innere Verwaltung	007	Kommunikation	001 007 001	Kommunikation und Kooperation
014	Umweltschutz	001	Umweltinformation und -koordination	014 001 001	Umweltplanung und Klimaschutz

## VII. Produktübersicht nach Organisationseinheiten

### Dezernat 1: Finanzen und Zentrale Dienste

	Produktbereich		Produktgruppen		Produkte
001	Innere Verwaltung	003	Gleichstellung von Frau und Mann	001 003 001	Gleichstellungsstelle der Stadtverwaltung
001	Innere Verwaltung	006	Zentrale Dienste	001 006 001	Zentrale Verwaltungsaufgaben
001	Innere Verwaltung	009	Personalmanagement	001 008 001	Personalsteuerung und -verwaltung
001	Innere Verwaltung	009	Finanzmanagement und Rechnungswesen	001 009 001	Finanzmanagement und Rechnungswesen
001	Innere Verwaltung	010	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	001 010 001	Informationstechnische Infrastruktur
002	Sicherheit und Ordnung	005	Gefahrenabwehr	002 005 001	Brand- und Katastrophenschutz
002	Sicherheit und Ordnung	006	Rettungsdienst	002 006 001	Rettungsdienst und Krankentransport
004	Kultur und Wissenschaft	001	Gedenkstätte	004 001 001	Gedenkstätte Zellentrakt
004	Kultur und Wissenschaft	001	Gedenkstätte	004 001 002	Stadtgeschichtliche Sammlung *
004	Kultur und Wissenschaft	002	Archiv und sonstige Kultureinrichtungen	004 002 001	Stadtarchiv im Kommunalarchiv Herford
005	Soziale Leistungen	001	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	005 001 002	Abwicklung der Leistungen nach dem SGB II
009	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	002	Räumliche Entwicklung	009 002 002	Bildungscampus
015	Wirtschaft und Tourismus	001	Kommunale Unternehmen	015 001 001	Kommunale Unternehmen
017	Stiftungen	001	Stiftungen	017 001 001	Verwaltung der Stiftungserträge

\* Das Produkt 004 001 002 „Stadtgeschichtliche Sammlung“ wurde ab dem Haushaltsjahr 2010 von der Kultur Herford gGmbH übernommen.

## VII. Produktübersicht nach Organisationseinheiten

### Dezernat 2: Bauen und Ordnung

	Produktbereich		Produktgruppen		Produkte
001	Innere Verwaltung	011	Recht	001 011 001	Rechtsberatung und juristischer Service
001	Innere Verwaltung	013	Grundstücks- und Gebäudemanagement	001 013 001	Liegenschaften / Miet- und Pachtverwaltung
001	Innere Verwaltung	013	Grundstücks- und Gebäudemanagement	001 013 002	Zentrale Submissionsstelle
002	Sicherheit und Ordnung	001	Statistik und Wahlen	002 001 001	Statistik und Wahlen
002	Sicherheit und Ordnung	002	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	002 002 001	Kernbereich Ordnung
002	Sicherheit und Ordnung	002	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	002 002 002	Verkehrssicherheit und -lenkung
002	Sicherheit und Ordnung	003	Bürgerservice	002 003 001	Bürgerberatung, Einwohnerservice
002	Sicherheit und Ordnung	004	Personenstandswesen	002 004 001	Personenstandsangelegenheiten
005	Soziale Leistungen	004	Sozialversicherungsangelegenheiten	005 004 001	Rentenversicherung
009	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	001	Räumliche Planung	009 001 001	Bauleitplanung
009	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	002	Räumliche Entwicklung	009 002 001	Stadtentwicklung
009	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	003	Vermessung und Erfassung von Geobasisdaten	009 003 001	Geodatenmanagement
009	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	004	Kartenherstellung und Reproduktionstechnik	009 004 001	Kartenherstellung und Reproduktionstechnik
010	Bauen und Wohnen	001	Grundstückswertermittlung	010 001 001	Ermittlung von Grundstücksmarktdaten und Grundstückswerten
010	Bauen und Wohnen	002	Maßnahmen der Bauaufsicht	010 002 001	Bauaufsichtliche Verfahren
010	Bauen und Wohnen	003	Denkmalschutz und Denkmalpflege	010 003 001	Denkmalrechtliche Verfahren
011	Ver- und Entsorgung	001	Abfallwirtschaft	011 001 001	Abfallwirtschaft

## VII. Produktübersicht nach Organisationseinheiten

### Fortsetzung Dezernat 2: Bauen und Ordnung

	Produktbereich		Produktgruppen		Produkte
012	Verkehrsflächen und -anlagen,	001	Öffentliche Verkehrsflächen	012 001 001	Planung, Neubau und Unterhaltung von Verkehrsflächen und Verkehrseinrichtungen
012	Verkehrsflächen und -anlagen,	001	Öffentliche Verkehrsflächen	012 001 002	Verwaltung von Verkehrsflächen und Abrechnungen nach BauGB und KAG
012	Verkehrsflächen und -anlagen,	002	Straßenreinigung und Winterdienst	012 002 001	Straßenreinigung und Winterdienst
013	Natur- und Landschaftspflege	001	Öffentliches Grün	013 001 001	Öffentliches Grün (Planung, Neubau und Unterhaltung)
013	Natur- und Landschaftspflege	001	Öffentliches Grün	013 001 002	Bereitstellung von öffentlichen Kinderspielplätzen
013	Natur- und Landschaftspflege	002	Wasser und Wasserbau	013 002 001	Gewässerunterhaltung und ökologische Gewässerbewirtschaftung
013	Natur- und Landschaftspflege	003	Friedhöfe	013 003 001	Friedhöfe (Bereitstellen und Vergabe von Gräbern)
014	Umweltschutz	002	Schutz vor altlastenbedingten Gefahren	014 002 001	Altlasten: Maßnahmen zum Vollzug des Bodenschutzrechtes

## VII. Produktübersicht nach Organisationseinheiten

### Dezernat 3: Bildung, Jugend und Soziales

	Produktbereich		Produktgruppen		Produkte
002	Sicherheit und Ordnung	003	Bürgerservice	002 003 002	Ausländerwesen
003	Schulträgeraufgaben	001	Bereitstellung von Schulen	003 001 001	Bereitstellung von Grundschulen
003	Schulträgeraufgaben	001	Bereitstellung von Schulen	003 001 002	Schulstandort Meierfeld
003	Schulträgeraufgaben	001	Bereitstellung von Schulen	003 001 003	Bereitstellung von Realschulen
003	Schulträgeraufgaben	001	Bereitstellung von Schulen	003 001 004	Bereitstellung von Gymnasien
003	Schulträgeraufgaben	001	Bereitstellung von Schulen	003 001 005	Bereitstellung von Gesamtschulen
003	Schulträgeraufgaben	001	Bereitstellung von Schulen	003 001 006	Bereitstellung von Förderschulen
003	Schulträgeraufgaben	002	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	003 002 001	Zentrale Leistungen für Schulen und Schüler
005	Soziale Leistungen	001	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	005 001 001	Leistungen nach dem SGB XII
005	Soziale Leistungen	001	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	005 001 003	Hilfegewährung nach dem AsylBLG
005	Soziale Leistungen	001	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	005 001 004	Projekt Stadtservice
005	Soziale Leistungen	001	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	005 001 005	Sonstige Leistungen bei Einkommensdefiziten und soziale Vergünstigungen
005	Soziale Leistungen	002	Bürgerschaftliches Engagement und Begegnungsstätten	005 002 001	Bürgerzentrum "Haus Unter den Linden"
005	Soziale Leistungen	002	Bürgerschaftliches Engagement und Begegnungsstätten	005 002 002	Förderung des bürgerschaftlichen Engagements/ bürgerschaftlicher Begegnungen
005	Soziale Leistungen	003	Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit	005 003 001	Leistungen für Menschen mit Behinderungen

## VII. Produktübersicht nach Organisationseinheiten

### Fortsetzung Dezernat 3: Bildung, Jugend und Soziales

	Produktbereich		Produktgruppen		Produkte
005	Soziale Leistungen	003	Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit	005 003 002	Senioren- und Pflegeangelegenheiten, Betreuungsleistungen
006	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	001	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung		
006	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	002	Kinder- und Jugendarbeit		
006	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	003	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien		
008	Sportförderung	001	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	008 001 001	Turn- und Sporthallen, Stadion, Sportplätze, Sporthäuser und Sondersportanlagen
008	Sportförderung	002	Sportförderung	008 002 001	Entwicklung u. Umsetzung von sportorientierten Projekten und Veranstaltungen
008	Sportförderung	002	Sportförderung	008 002 002	Sportvereine und Verbände, Schulsport
009	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	005	Sozialplanung	009 005 001	Sozialplanung
010	Bauen und Wohnen	004	Wohnraumsicherung und Wohnungsmarktbeobachtung	010 004 001	Wohnungsstelle, Bedarfsfeststellung und Überwachung der Zweckbindung
010	Bauen und Wohnen	005	Hilfen bei Wohnungsproblemen	010 005 001	Wohnungsnotfallhilfe
010	Bauen und Wohnen	005	Hilfen bei Wohnungsproblemen	010 005 002	Hilfen für Spätaussiedler und Flüchtlinge

## VII. Produktübersicht nach Organisationseinheiten

### Stabsbereich 5: Wirtschaftsförderung

	Produktbereich		Produktgruppen		Produkte
004	Kultur und Wissenschaft	002	Archiv und sonstige Kultureinrichtungen	004 002 002	Archäologisches Fenster am Münster (AFaM)
015	Wirtschaft und Tourismus	003	Wirtschaftsförderung	015 003 001	Wirtschaftsförderung und Grundstücksverkehr

### Stabsbereich 6: Örtliche Rechnungsprüfung

	Produktbereich		Produktgruppen		Produkte
001	Innere Verwaltung	005	Örtliche Rechnungsprüfung	001 005 001	Örtliche Rechnungsprüfung

### Sonderbereich 16: Zentrale Finanzwirtschaft

	Produktbereich		Produktgruppen		Produkte
016	Allgemeine Finanzwirtschaft	001	Eigene Steuereinnahmen	016 001 001	Allgemeine Finanzwirtschaft

### Personalrat

	Produktbereich		Produktgruppen		Produkte
001	Innere Verwaltung	004	Beschäftigtenvertretung	001 004 001	Personalvertretung

## VII. Produktbereiche (Pflichtdarstellung)

**Produktbereich 001  
Innere Verwaltung**

**11 Produktgruppen**

**12 Produkte**

Produktgruppen	Produkte	Bereich
001 001 Politische Gremien	001 001 001 Zentrale Verwaltungsleitung und Kommunalverfassungs- angelegenheiten	SB 0
001 003 Gleichstellung von Frau und Mann	001 003 001 Gleichstellungsstelle der Stadtverwaltung	SB 2
001 004 Beschäftigtenvertretung	001 004 001 Personalvertretung	PR
001 005 Örtliche Rechnungsprüfung	001 005 001 Örtliche Rechnungsprüfung	SB 6
001 006 Zentrale Dienste	001 006 001 Zentrale Verwaltungsaufgaben	Dez. 1
001 007 Kommunikation	001 007 001 Kommunikation und Kooperation	SB 0
001 008 Personalmanagement	001 008 001 Personalsteuerung und -verwaltung	Dez. 1
001 009 Finanzmanagement und Rechnungswesen	001 009 001 Finanzmanagement und Rechnungswesen	Dez. 1

**Produktbereich 001**  
**Innere Verwaltung**  
(Fortsetzung)

**11 Produktgruppen**

**12 Produkte**

Produktgruppen	Produkte	Bereich
001 010 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	001 010 001 Informationstechnische Infrastruktur	Dez. 1
001 011 Recht	001 011 001 Rechtsberatung und juristischer Service	Dez. 2
001 013 Grundstücks- und Gebäudemanagement	001 013 001 Liegenschaften / Miet- und Pachtverwaltung	Dez. 2
	001 013 002 Zentrale Submissionsstelle	Dez. 2

**Produktbereich 001  
Innere Verwaltung**

**11 Produktgruppen**

**12 Produkte**

**Produktbereichsziele / Globalziele**

Umsetzung der Leitlinien und Maßnahmen zur Stadtentwicklung und kontinuierliche Fortführung des Stadtentwicklungsprozesses

Weiterentwicklung der Stadt Herford zur Bürgerkommune, u. a. durch Einbeziehen der Bürger in die Planungsprozesse, die sie betreffen

Weiterentwicklung der Führungs- und Informationskultur innerhalb des Konzerns Stadt Herford

Förderung der Identifikation aller Mitarbeiter im Konzern mit der Stadt Herford, ihren Zielen und ihrer Geschichte

Steigerung der Kundenorientierung und Fortsetzung der Entwicklung zu einem serviceorientierten Rathaus

Förderung von Frauen, um bestehende Benachteiligungen abzubauen und Verbesserung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf für Frauen und Männer

Optimierung der Organisationsstruktur der Stadt Herford und der räumlichen Unterbringungssituation der Mitarbeiter

Steigerung der Akzeptanz des Intranets/ Internets als Informationsplattform für alle Mitarbeiter und Bürger

Fortsetzung und Weiterentwicklung der interkommunalen Zusammenarbeit in allen kommunalen Aufgabenbereichen

Optimierung der Presse- und Öffentlichkeitsarbeit im Konzern Stadt Herford

Aufbau, Dokumentation und Prüfung der internen Kontrollsysteme (IKS) für alle Produktbereiche



Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.950,36	84	127.309	124.326	45.376	6.624
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	191.834,73	207.350	186.350	171.350	156.350	156.350
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	274.829,98	253.500	261.000	261.000	261.000	261.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600.502,21	631.000	613.000	618.000	618.000	618.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.638.428,83	576.479	652.751	652.739	652.751	578.964
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.707.546,11</b>	<b>1.668.413</b>	<b>1.840.410</b>	<b>1.827.415</b>	<b>1.733.477</b>	<b>1.620.938</b>
11	- Personalaufwendungen	7.655.801,78	8.670.596	9.301.740	9.553.294	9.688.997	9.826.302
12	- Versorgungsaufwendungen	2.436.818,71	2.915.594	2.948.684	3.007.653	3.067.807	3.129.164
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.989.133,04	2.818.064	2.808.927	3.083.927	2.943.927	2.943.927
14	- Bilanzielle Abschreibungen	130.255,91	109.080	124.384	115.828	117.786	106.004
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.746.312,38	4.385.034	4.978.355	5.151.128	5.128.466	5.116.844
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.958.321,82</b>	<b>18.898.368</b>	<b>20.162.090</b>	<b>20.911.830</b>	<b>20.946.983</b>	<b>21.122.241</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.250.775,71</b>	<b>-17.229.955</b>	<b>-18.321.680</b>	<b>-19.084.415</b>	<b>-19.213.506</b>	<b>-19.501.303</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	92.351,70	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>92.351,70</b>	<b>145.000</b>	<b>145.000</b>	<b>145.000</b>	<b>145.000</b>	<b>145.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.343.127,41</b>	<b>-17.374.955</b>	<b>-18.466.680</b>	<b>-19.229.415</b>	<b>-19.358.506</b>	<b>-19.646.303</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	182.041,00	0	559.339	379.569	379.569	366.305
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>182.041,00</b>	<b>0</b>	<b>559.339</b>	<b>379.569</b>	<b>379.569</b>	<b>366.305</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.161.086,41</b>	<b>-17.374.955</b>	<b>-17.907.341</b>	<b>-18.849.846</b>	<b>-18.978.937</b>	<b>-19.279.998</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.872.708,52	2.225.363	2.227.363	2.227.363	2.227.363	2.227.363
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	731.424,62	873.235	873.235	873.235	873.235	873.235
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-11.019.802,51</b>	<b>-16.022.827</b>	<b>-16.553.213</b>	<b>-17.495.718</b>	<b>-17.624.809</b>	<b>-17.925.870</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	120.687	0	117.704	38.752	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	191.834,73	207.350	186.350	0	171.350	156.350	156.350
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	271.486,05	253.500	261.000	0	261.000	261.000	261.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	631.256,10	631.000	613.000	0	618.000	618.000	618.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	576.133,81	470.700	546.960	0	546.960	546.960	546.960
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.670.710,69</b>	<b>1.562.550</b>	<b>1.727.997</b>	<b>0</b>	<b>1.715.014</b>	<b>1.621.062</b>	<b>1.582.310</b>
10	- Personalauszahlungen	5.712.189,72	7.574.126	8.235.540	0	8.460.770	8.569.625	8.679.539
11	- Versorgungsauszahlungen	5.655.645,76	2.649.220	2.664.513	0	2.717.799	2.772.155	2.827.599
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.087.702,82	3.028.064	2.756.927	0	3.031.927	2.891.927	2.891.927
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.567.345,25	4.328.292	4.877.648	0	5.068.672	5.036.910	5.121.225
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.022.883,55</b>	<b>17.579.702</b>	<b>18.534.628</b>	<b>0</b>	<b>19.279.168</b>	<b>19.270.617</b>	<b>19.520.290</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.352.172,86</b>	<b>-16.017.152</b>	<b>-16.806.631</b>	<b>0</b>	<b>-17.564.154</b>	<b>-17.649.555</b>	<b>-17.937.980</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	148.201,57	18.915	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.854,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>156.055,57</b>	<b>18.915</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	178.398,54	185.000	165.000	0	170.000	175.000	180.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	122.227,20	110.000	110.000	0	40.000	40.000	40.000

Fortsetzung folgt ...

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	274.586,08	325.500	460.800	0	137.500	137.500	137.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	500.000,00	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	846,94	20.000	40.000	0	20.000	20.000	20.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.076.058,76</b>	<b>1.140.500</b>	<b>1.275.800</b>	<b>0</b>	<b>867.500</b>	<b>872.500</b>	<b>877.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-920.003,19</b>	<b>-1.121.585</b>	<b>-1.275.800</b>	<b>0</b>	<b>-867.500</b>	<b>-872.500</b>	<b>-877.500</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-17.272.176,05</b>	<b>-17.138.737</b>	<b>-18.082.431</b>	<b>0</b>	<b>-18.431.654</b>	<b>-18.522.055</b>	<b>-18.815.480</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>17.272.176,05</b>	<b>-17.138.737</b>	<b>-18.082.431</b>	<b>0</b>	<b>-18.431.654</b>	<b>-18.522.055</b>	<b>-18.815.480</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>17.272.176,05</b>	<b>-17.138.737</b>	<b>-18.082.431</b>	<b>0</b>	<b>-18.431.654</b>	<b>-18.522.055</b>	<b>-18.815.480</b>

**Produktbereich 002  
Sicherheit und Ordnung**

**6 Produktgruppen**

**8 Produkte**

Produktgruppen	Produkte	Bereich
002 001 Statistik und Wahlen	002 001 001 Statistik und Wahlen	Dez. 2
002 002 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	002 002 001 Kernbereich Ordnung	Dez. 2
	002 002 002 Verkehrssicherheit und -lenkung	Dez. 2
002 003 Bürgerservice	002 003 001 Bürgerberatung, Einwohnerservice	Dez. 2
	002 003 002 Ausländerwesen	Dez. 3
002 004 Personenstandswesen	002 004 001 Personenstandsangelegenheiten	Dez. 2
002 005 Gefahrenabwehr	002 005 001 Brand- und Katastrophenschutz	Dez. 1
002 006 Rettungsdienst	002 006 001 Rettungsdienst und Krankentransport	Dez. 1

**Produktbereich 002  
Sicherheit und Ordnung**

**6 Produktgruppen**

**8 Produkte**

**Produktbereichsziele / Globalziele**

Erhöhung des Sicherheitsgefühls der Bevölkerung

Erhöhte Sicherheit und Ordnung in der City (Partnerschaft Ordnungsbehörde/ Polizei)

Gewährleistung optimaler Verkehrssicherheit

Sicherung der Einsatzbereitschaft der freiwilligen Feuerwehr durch verstärkte Förderung der ehrenamtlichen Arbeit

Dauerhafte Sicherstellung der Einhaltung der Hilfsfristen im Brandschutz und im Rettungsdienst

Sicherstellung einer medizinisch hochwertigen Hilfe im Rettungsdienst



Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.810,01	173.352	327.765	327.553	313.772	302.134
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	3.600	3.600	3.600	3.600
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.138.782,87	5.639.572	6.301.450	6.708.435	6.670.175	6.427.985
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.000,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	919.326,22	1.088.850	1.042.960	1.039.500	1.039.500	1.039.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	895.167,32	1.662.991	1.480.992	1.500.991	1.500.992	1.498.460
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>8.132.086,42</b>	<b>8.582.765</b>	<b>9.174.767</b>	<b>9.598.079</b>	<b>9.546.039</b>	<b>9.289.679</b>
11	- Personalaufwendungen	9.210.336,28	10.101.526	10.954.763	11.344.177	11.571.061	11.802.480
12	- Versorgungsaufwendungen	1.755.795,38	1.574.852	2.100.746	2.142.761	2.185.616	2.229.327
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.070.547,72	1.954.035	2.624.263	2.611.243	2.613.943	1.821.943
14	- Bilanzielle Abschreibungen	626.222,41	574.442	730.216	769.466	710.691	605.398
15	- Transferaufwendungen	558.734,50	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.904.978,31	2.811.141	3.050.058	3.093.913	3.140.469	3.132.504
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.126.614,60</b>	<b>17.015.996</b>	<b>19.460.046</b>	<b>19.961.560</b>	<b>20.221.780</b>	<b>19.591.652</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.994.528,18</b>	<b>-8.433.231</b>	<b>-10.285.279</b>	<b>-10.363.481</b>	<b>-10.675.741</b>	<b>-10.301.973</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.994.528,18</b>	<b>-8.433.231</b>	<b>-10.285.279</b>	<b>-10.363.481</b>	<b>-10.675.741</b>	<b>-10.301.973</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	946.653,00	202.000	330.317	200.178	200.178	192.288
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>946.653,00</b>	<b>202.000</b>	<b>330.317</b>	<b>200.178</b>	<b>200.178</b>	<b>192.288</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-7.047.875,18</b>	<b>-8.231.231</b>	<b>-9.954.962</b>	<b>-10.163.303</b>	<b>-10.475.563</b>	<b>-10.109.685</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.160,64	62.500	212.000	212.000	212.000	212.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	492.051,51	585.411	736.911	736.911	736.911	736.911
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-7.468.766,05</b>	<b>-8.754.142</b>	<b>-10.479.873</b>	<b>-10.688.214</b>	<b>-11.000.474</b>	<b>-10.634.596</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.639,14	23.500	173.500	0	173.500	173.500	173.500
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	3.600	0	3.600	3.600	3.600
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.078.514,85	5.639.572	6.301.450	0	6.708.435	6.670.175	6.427.985
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.000,00	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	669.188,07	1.088.850	1.042.960	0	1.039.500	1.039.500	1.039.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	835.766,19	1.647.000	1.465.000	0	1.485.000	1.485.000	1.485.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.637.108,25</b>	<b>8.416.922</b>	<b>9.004.510</b>	<b>0</b>	<b>9.428.035</b>	<b>9.389.775</b>	<b>9.147.585</b>
10	- Personalauszahlungen	7.476.856,32	8.691.325	9.187.439	0	9.541.507	9.732.338	9.926.985
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.574.852	2.100.746	0	2.142.761	2.185.616	2.229.327
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.110.946,35	1.874.035	2.530.263	0	2.511.243	2.511.943	1.719.943
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.797.105,09	2.793.269	3.034.185	0	3.076.507	3.121.593	3.115.786
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.384.907,76</b>	<b>14.933.481</b>	<b>16.852.633</b>	<b>0</b>	<b>17.272.018</b>	<b>17.551.490</b>	<b>16.992.041</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.747.799,51</b>	<b>-6.516.559</b>	<b>-7.848.123</b>	<b>0</b>	<b>-7.843.983</b>	<b>-8.161.715</b>	<b>-7.844.456</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	142.074,68	150.500	266.000	0	176.000	128.000	128.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	202.724,81	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>344.799,49</b>	<b>150.500</b>	<b>266.000</b>	<b>0</b>	<b>176.000</b>	<b>128.000</b>	<b>128.000</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.541.890,28	1.812.000	3.157.000	1.433.000	1.514.000	1.926.000	1.554.000

Fortsetzung folgt ...

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	(Kassenwirksamkeit)					(883.000)	(550.000)	(0)
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.541.890,28</b>	<b>1.812.000</b>	<b>3.157.000</b>	<b>1.433.000</b>	<b>1.514.000</b>	<b>1.926.000</b>	<b>1.554.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.197.090,79</b>	<b>-1.661.500</b>	<b>-2.891.000</b>	<b>-1.433.000</b>	<b>-1.338.000</b>	<b>-1.798.000</b>	<b>-1.426.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.944.890,30</b>	<b>-8.178.059</b>	<b>-10.739.123</b>	<b>-1.433.000</b>	<b>-9.181.983</b>	<b>-9.959.715</b>	<b>-9.270.456</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-4.944.890,30</b>	<b>-8.178.059</b>	<b>-10.739.123</b>	<b>-1.433.000</b>	<b>-9.181.983</b>	<b>-9.959.715</b>	<b>-9.270.456</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-4.944.890,30</b>	<b>-8.178.059</b>	<b>-10.739.123</b>	<b>-1.433.000</b>	<b>-9.181.983</b>	<b>-9.959.715</b>	<b>-9.270.456</b>

**Produktbereich 003  
Schulträgeraufgaben**

**2 Produktgruppen**

**7 Produkte**

**Produktgruppen**

**Produkte**

**Bereich**

003 001  
Bereitstellung von Schulen

003 001 001  
Bereitstellung von Grundschulen

Dez. 3

003 001 002  
Schulstandort Meierfeld

Dez. 3

003 001 003  
Bereitstellung von Realschulen

Dez. 3

003 001 004  
Bereitstellung von Gymnasien

Dez. 3

003 001 005  
Bereitstellung von Gesamtschulen

Dez. 3

003 002 001  
Zentrale Leistungen für Schulen und  
Schüler

Dez. 3

003 002  
Zentrale Leistungen des  
Schulträgers

Dez. 3

## **Produktbereich 003 Schulträgeraufgaben**

**2 Produktgruppen**

**7 Produkte**

### **Produktbereichsziele / Globalziele**

Die Hansestadt Herford bietet differenzierte und qualitativ hochwertige Bildungs- und Betreuungsangebote an

Die Hansestadt Herford stellt ein bedarfsgerechtes Bildungsangebot in den einzelnen Schulformen sowie eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnik (Digitalisierung) orientierte Sachausstattung sicher

Allen Teilen der Bevölkerung ist der Zugang zu Bildung möglich

Allen Kindern und Jugendlichen wird der bestmögliche Schulabschluss ermöglicht

Schülerinnen und Schülern sowie ihren Familien stehen Angebote zur sozialen und sportlichen Teilhabe sowie zur Partizipation zur Verfügung



Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.808.674,44	3.433.506	3.635.815	3.604.303	3.568.223	3.461.510
3	+ Sonstige Transfererträge	23.663,85	30.165	30.165	30.165	30.165	30.165
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.200,00	627.000	655.000	778.200	950.700	950.700
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	927.345,63	1.227.300	1.265.300	1.271.100	1.300.700	1.300.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.478,04	546.250	938.000	863.000	70.000	70.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	506.534,58	378.664	439.651	435.171	419.620	315.237
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.554.896,54</b>	<b>6.242.885</b>	<b>6.963.931</b>	<b>6.981.939</b>	<b>6.339.408</b>	<b>6.128.312</b>
11	- Personalaufwendungen	1.773.195,53	1.937.450	2.189.054	2.304.982	2.351.081	2.398.103
12	- Versorgungsaufwendungen	118.362,84	114.328	123.309	125.776	128.291	130.858
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.362.956,89	9.237.536	9.983.350	9.942.407	9.165.667	9.203.351
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.028.112,31	829.971	924.074	946.738	796.355	341.491
15	- Transferaufwendungen	350.806,26	210.000	279.000	279.000	279.000	279.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.152.170,16	15.520.758	19.323.505	21.021.796	21.286.703	21.843.584
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.785.603,99</b>	<b>27.850.043</b>	<b>32.822.292</b>	<b>34.620.699</b>	<b>34.007.097</b>	<b>34.196.387</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-19.230.707,45</b>	<b>-21.607.158</b>	<b>-25.858.361</b>	<b>-27.638.760</b>	<b>-27.667.689</b>	<b>-28.068.075</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-19.230.707,45</b>	<b>-21.607.158</b>	<b>-25.858.361</b>	<b>-27.638.760</b>	<b>-27.667.689</b>	<b>-28.068.075</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	1.251.746,00	1.349.377	3.968.094	2.279.515	2.279.515	2.154.354
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.251.746,00</b>	<b>1.349.377</b>	<b>3.968.094</b>	<b>2.279.515</b>	<b>2.279.515</b>	<b>2.154.354</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-17.978.961,45</b>	<b>-20.257.781</b>	<b>-21.890.267</b>	<b>-25.359.245</b>	<b>-25.388.174</b>	<b>-25.913.721</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.132,26	107.200	107.200	107.200	107.200	107.200
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-18.088.093,71</b>	<b>-20.364.981</b>	<b>-21.997.467</b>	<b>-25.466.445</b>	<b>-25.495.374</b>	<b>-26.020.921</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.159.270,50	3.340.673	3.479.573	0	3.448.100	3.440.900	3.440.900
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	50.905,00	30.165	30.165	0	30.165	30.165	30.165
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	269.993,38	627.000	655.000	0	778.200	950.700	950.700
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	930.906,65	1.227.300	1.265.300	0	1.271.100	1.300.700	1.300.700
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.753,34	546.250	938.000	0	863.000	70.000	70.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	159.201,62	7.200	7.200	0	7.200	7.200	7.200
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.601.030,49</b>	<b>5.778.588</b>	<b>6.375.238</b>	<b>0</b>	<b>6.397.765</b>	<b>5.799.665</b>	<b>5.799.665</b>
10	- Personalauszahlungen	1.642.251,91	1.837.449	2.085.317	0	2.199.170	2.243.152	2.288.016
11	- Versorgungsauszahlungen	1.507,76	114.328	123.309	0	125.776	128.291	130.858
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.154.054,69	9.398.536	9.974.350	0	9.933.407	9.156.667	9.194.351
14	- Transferauszahlungen	353.434,60	210.000	279.000	0	279.000	279.000	279.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	13.154.841,28	15.635.856	18.828.137	0	20.486.816	20.719.176	21.381.704
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.306.090,24</b>	<b>27.196.169</b>	<b>31.290.113</b>	<b>0</b>	<b>33.024.169</b>	<b>32.526.286</b>	<b>33.273.929</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.705.059,75</b>	<b>-21.417.581</b>	<b>-24.914.875</b>	<b>0</b>	<b>-26.626.404</b>	<b>-26.726.621</b>	<b>-27.474.264</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	888.900,79	1.063.000	1.163.000	0	1.298.000	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>888.900,79</b>	<b>1.063.000</b>	<b>1.163.000</b>	<b>0</b>	<b>1.298.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.267.052,64	1.808.950	1.561.900	0	1.248.500	1.308.500	623.500
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	129.841,80	546.250	938.000	0	863.000	70.000	70.000

Fortsetzung folgt ...

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.396.894,44	2.355.200	2.499.900	0	2.111.500	1.378.500	693.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-507.993,65	-1.292.200	-1.336.900	0	-813.500	-1.378.500	-693.500
	= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-	-22.709.781	-26.251.775	0	-27.439.904	-28.105.121	-28.167.764
		17.213.053,40						
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-	-22.709.781	-26.251.775	0	-27.439.904	-28.105.121	-28.167.764
		17.213.053,40						
	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-	-22.709.781	-26.251.775	0	-27.439.904	-28.105.121	-28.167.764
		17.213.053,40						

**Produktbereich 004  
Kultur und Wissenschaft**

**2 Produktgruppen**

**4 Produkte**

Produktgruppen	Produkte	Bereiche
004 001 Gedenkstätte	004 001 001 Gedenkstätte Zellentrakt	Dez. 1/ Kultur Herford gGmbH (Geschäftsbesorgungsvertrag)
	004 001 002 Stadtgeschichtliche Sammlung	Kultur Herford gGmbH
004 002 Archiv und sonstige Kultureinrichtungen	004 002 001 Stadtarchiv im Kommunalarchiv Herford	Dez. 1/ Kultur Herford gGmbH (Geschäftsbesorgungsvertrag)
	004 002 002 Archäologisches Fenster am Münster (AFaM)	SB 5

Das Produkt 004 001 002 Stadtgeschichtliche Sammlung wurde ab dem Haushaltsjahr 2010 von der Kultur Herford gGmbH übernommen.

**Produktbereich 004  
Kultur und Wissenschaft**

**2 Produktgruppen**

**4 Produkte**

**Produktbereichsziele / Globalziele**

Vermittlung der Herforder Geschichte mittels musealer und archivischer Arbeit durch Ansprache aller Bevölkerungsgruppen

Stärkung des kritischen Geschichtsbewusstseins und einer reflektierten Identität

Bildung eines historischen Bewusstseins in allen Herforder Bevölkerungsgruppen

Unterstützung und Darstellung von Rechtskontinuität und Transparenz des Verwaltungshandelns der Stadt Herford



Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.746,53	51.279	51.065	50.000	50.000	50.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.269,50	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6,24	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.022,27</b>	<b>55.179</b>	<b>54.965</b>	<b>53.900</b>	<b>53.900</b>	<b>53.900</b>
11	- Personalaufwendungen	195.905,56	231.167	212.241	216.487	220.817	225.233
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.934,52	49.358	50.058	50.058	50.058	50.058
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.394,21	3.291	3.496	1.811	1.534	1.652
15	- Transferaufwendungen	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.608,48	43.360	43.590	43.590	43.590	43.590
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>259.842,77</b>	<b>357.176</b>	<b>339.385</b>	<b>341.946</b>	<b>345.999</b>	<b>350.533</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-249.820,50</b>	<b>-301.997</b>	<b>-284.420</b>	<b>-288.046</b>	<b>-292.099</b>	<b>-296.633</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-249.820,50</b>	<b>-301.997</b>	<b>-284.420</b>	<b>-288.046</b>	<b>-292.099</b>	<b>-296.633</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-249.820,50</b>	<b>-301.997</b>	<b>-284.420</b>	<b>-288.046</b>	<b>-292.099</b>	<b>-296.633</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	211,23	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-250.031,73</b>	<b>-302.997</b>	<b>-285.420</b>	<b>-289.046</b>	<b>-293.099</b>	<b>-297.633</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.227,00	3.900	3.900	0	3.900	3.900	3.900
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.279,97	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.506,97</b>	<b>53.900</b>	<b>53.900</b>	<b>0</b>	<b>53.900</b>	<b>53.900</b>	<b>53.900</b>
10	- Personalauszahlungen	197.243,74	231.167	212.241	0	216.487	220.817	225.233
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.781,73	46.858	47.558	0	47.558	47.558	47.558
14	- Transferauszahlungen	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	33.330,96	43.360	43.590	0	43.590	43.590	43.590
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>250.356,43</b>	<b>351.385</b>	<b>333.389</b>	<b>0</b>	<b>337.635</b>	<b>341.965</b>	<b>346.381</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-243.849,46</b>	<b>-297.485</b>	<b>-279.489</b>	<b>0</b>	<b>-283.735</b>	<b>-288.065</b>	<b>-292.481</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	91.989,23	1.925.000	2.427.000	0	1.025.000	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>91.989,23</b>	<b>1.925.000</b>	<b>2.427.000</b>	<b>0</b>	<b>1.025.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	216,26	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.023,83	2.075.000	2.527.000	0	1.055.000	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.436,21	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>89.676,30</b>	<b>2.078.000</b>	<b>2.530.000</b>	<b>0</b>	<b>1.058.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.312,93</b>	<b>-153.000</b>	<b>-103.000</b>	<b>0</b>	<b>-33.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-241.536,53</b>	<b>-450.485</b>	<b>-382.489</b>	<b>0</b>	<b>-316.735</b>	<b>-291.065</b>	<b>-295.481</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-241.536,53</b>	<b>-450.485</b>	<b>-382.489</b>	<b>0</b>	<b>-316.735</b>	<b>-291.065</b>	<b>-295.481</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-241.536,53</b>	<b>-450.485</b>	<b>-382.489</b>	<b>0</b>	<b>-316.735</b>	<b>-291.065</b>	<b>-295.481</b>

**Produktbereich 005**  
**Soziale Leistungen**

**4 Produktgruppen**

**10 Produkte**

**Produktgruppen**

005 001  
Hilfen bei Einkommensdefiziten  
und Unterstützungsleistungen

**Produkte**

005 001 001  
Leistungen nach dem  
SGB XII

005 001 002  
Abwicklung von Leistungen  
nach dem SGB II

005 001 003  
Hilfegewährung nach dem  
AsylbIG

005 001 004  
Projekt Stadtservice

005 001 005  
Sonstige Leistungen bei  
Einkommensdefiziten  
und soziale Vergünstigungen

**Bereich**

Dez. 3

Dez. 1

Dez. 3

Dez. 3

Dez. 3

**Produktbereich 005**  
**Soziale Leistungen**  
(Fortsetzung)

**4 Produktgruppen**

**10 Produkte**

Produktgruppen	Produkte	Bereich
005 002 Bürgerschaftliches Engagement und Begegnungsstätten	005 002 001 Bürgerzentrum "Haus Unter den Linden"	Dez. 3
	005 002 002 Förderung des bürgerschaftlichen Engagements/ bürgerschaftlicher Begegnungen	Dez. 3
005 003 Hilfen bei Krankheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit	005 003 001 Leistungen für Menschen mit Behinderungen	Dez. 3
	005 003 002 Senioren- und Pflegeangelegenheiten, Betreuungsleistungen	Dez. 3
005 004 Sozialversicherungs- angelegenheiten	005 004 001 Rentenversicherung	Dez. 2

**Produktbereich 005**  
**Soziale Leistungen**

**4 Produktgruppen**

**10 Produkte**

**Produktbereichsziele / Globalziele**

Sicherstellung des Lebensunterhaltes, der häuslichen und ambulanten Pflege

Erhaltung eines möglichst großen kommunalen Einflusses auf die Entscheidungen des Jobcenters Herford

Einsparung von Sozialleistungen und Verringerung der Arbeitslosigkeit im Bereich der Empfänger von ALG II-Leistungen durch Heranführung der Hilfeempfänger an Arbeit

Ausstattung der Berechtigten nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) mit der notwendigen finanziellen Grundsicherung wodurch die Führung eines menschenwürdigen Lebens ermöglicht wird

Initiierung von Projekten zur Integration von Menschen mit Migrationshintergrund unter dem Motto "Miteinander in der Sozialen Stadt"

Aufenthaltsrechtliche Sicherung der Integration der dauerhaft im Bundesgebiet lebenden AusländerInnen bis hin zur Einbürgerung

Weiterentwicklung des bürgerschaftlichen Engagements, insbesondere Förderung des Ehrenamtes

Verminderung oder Beseitigung der Schwierigkeiten, die sich aus Alter und Behinderung ergeben, Stärkung der selbständigen Lebensführung

Förderung der sozialen Quartiersentwicklung



Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	765.608,80	637.032	1.102.573	572.869	442.869	442.869
3	+ Sonstige Transfererträge	209.089,66	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.390,86	65.500	65.500	65.500	65.500	65.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	680.087,31	873.000	879.000	879.000	879.000	879.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	861.480,61	487.354	433.357	163.226	163.051	162.815
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.531.797,24</b>	<b>2.242.886</b>	<b>2.660.430</b>	<b>1.860.595</b>	<b>1.730.420</b>	<b>1.730.184</b>
11	- Personalaufwendungen	4.114.917,62	4.169.654	4.406.814	4.574.735	4.666.230	4.759.556
12	- Versorgungsaufwendungen	453.625,41	444.189	464.151	473.435	482.905	492.563
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.421.958,82	1.526.400	1.679.912	1.679.912	1.679.912	1.679.912
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.737,02	20.403	26.805	29.051	30.816	28.955
15	- Transferaufwendungen	1.295.887,11	1.847.000	1.913.500	1.846.500	1.846.500	1.846.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	318.079,01	457.894	997.565	484.385	502.403	495.180
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.627.204,99</b>	<b>8.465.540</b>	<b>9.488.747</b>	<b>9.088.018</b>	<b>9.208.766</b>	<b>9.302.666</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.095.407,75</b>	<b>-6.222.654</b>	<b>-6.828.317</b>	<b>-7.227.423</b>	<b>-7.478.346</b>	<b>-7.572.482</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.095.407,75</b>	<b>-6.222.654</b>	<b>-6.828.317</b>	<b>-7.227.423</b>	<b>-7.478.346</b>	<b>-7.572.482</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	37.726,00	0	123.542	123.426	123.426	122.064
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>37.726,00</b>	<b>0</b>	<b>123.542</b>	<b>123.426</b>	<b>123.426</b>	<b>122.064</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.057.681,75</b>	<b>-6.222.654</b>	<b>-6.704.775</b>	<b>-7.103.997</b>	<b>-7.354.920</b>	<b>-7.450.418</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	85.599,84	79.964	79.964	79.964	79.964	79.964
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-5.143.281,59</b>	<b>-6.302.618</b>	<b>-6.784.739</b>	<b>-7.183.961</b>	<b>-7.434.884</b>	<b>-7.530.382</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	815.226,80	637.000	1.101.704	0	572.000	442.000	442.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	216.089,10	180.000	180.000	0	180.000	180.000	180.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.450,61	65.500	65.500	0	65.500	65.500	65.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	733.338,70	873.000	879.000	0	879.000	879.000	879.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	845.651,75	482.000	428.000	0	158.000	158.000	158.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.625.896,96</b>	<b>2.237.500</b>	<b>2.654.204</b>	<b>0</b>	<b>1.854.500</b>	<b>1.724.500</b>	<b>1.724.500</b>
10	- Personalauszahlungen	3.568.712,76	3.771.903	4.016.334	0	4.176.446	4.259.974	4.345.176
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	444.189	464.151	0	473.435	482.905	492.563
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.401.551,42	1.524.400	1.678.412	0	6.627.573	6.613.833	6.634.517
14	- Transferauszahlungen	1.327.216,11	1.947.000	1.913.500	0	1.846.500	1.846.500	1.846.500
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	286.515,09	457.894	997.565	0	484.385	502.403	495.180
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.583.995,38</b>	<b>8.145.386</b>	<b>9.069.962</b>	<b>0</b>	<b>13.608.339</b>	<b>13.705.615</b>	<b>13.813.936</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.958.098,42</b>	<b>-5.907.886</b>	<b>-6.415.758</b>	<b>0</b>	<b>-11.753.839</b>	<b>-11.981.115</b>	<b>-12.089.436</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.690,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.975,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.665,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	61.155,95	4.000	7.000	0	3.500	3.500	3.500

Fortsetzung folgt ...

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.155,95	4.000	7.000	0	3.500	3.500	3.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-48.490,95	-4.000	-7.000	0	-3.500	-3.500	-3.500
	= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-4.006.589,37	-5.911.886	-6.422.758	0	-11.757.339	-11.984.615	-12.092.936
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.006.589,37	-5.911.886	-6.422.758	0	-11.757.339	-11.984.615	-12.092.936
	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.006.589,37	-5.911.886	-6.422.758	0	-11.757.339	-11.984.615	-12.092.936

## Produktbereich 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3 Produktgruppen

### Produktgruppen

006 001  
Kindertagesbetreuung

006 002  
Jugendförderung

006 003  
Familienhilfen

Die Wirkung von Steuerungsmechanismen wird durch das inhaltliche Zusammenführen von Finanzdaten, Leistungsmengen und Erreichungsgraden in Qualitätszielen in den 3 Themenfeldern der Jugendhilfe erreicht.

Als Weiterentwicklung erfolgt seit 2019 die jährliche Schwerpunktsetzung durch Anpassung der Unterziele in den 3 Themenfeldern Kindertagesbetreuung, Jugendförderung und Familienhilfen.

Im unterjährigen Controlling werden die Wirkung und das Zusammenspiel von Qualitätszielen, Finanzdaten und Leistungsmengen dargestellt, es kann ein wirkungsorientierter Steuerungskreislauf stattfinden und im Berichtswesen abgebildet werden.

### Bereich

Dez. 3

Dez. 3

Dez. 3

Hinweis: Der Produktbereich 007 "Gesundheitsdienste" entfällt. Leistungen aus diesem Bereich werden von der Stadt Herford nicht erbracht.

**Produktbereich 006  
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

**3 Produktgruppen**

**Produktbereichsziele / Globalziele**

<u>Leitbild</u>	Ist 2022	Plan 2023
<b>"Wir unterstützen Familien und junge Menschen mit Herz und Kompetenz."</b>	0	+

<b>Leistung</b>		
Hebelwirkung (Verhältnis Gesamtbudget zum Zuschussbedarf)		

<u>Leitziele</u>	Ist 2022	Plan 2023
------------------	-------------	--------------

1. Fördert die Entwicklung von Kindern und jungen Menschen und stärkt Eltern in ihrer Erziehungsverantwortung	0	+
---	---	---

2. Schützt Kinder und Jugendliche	+	+
-----------------------------------	---	---

3. Bietet kompetente Beratung, Betreuung, Erziehung und Unterstützung	0	+
---	---	---

4. Ist ein verlässlicher Ansprechpartner	-	0
--	---	---

5. Bietet vielfältige individuelle Leistungen im Rahmen gesetzlicher Vorgaben	0	+
---	---	---

6. Plant seine Angebote und Maßnahmen vorausschauend, verantwortungsvoll und zielgerichtet	-	0
--	---	---

7. Überprüft kontinuierlich die Qualität seines Angebotes und seiner Leistungen	0	+
---	---	---

## Zielmatrix

	Zielerreichungsgrad Plan 2023	006 Das Jugendamt	Zielerreichungsgrad Plan 2023	6.1	Messwert	Zielerreichungsgrad	6.2	Messwert	Zielerreichungsgrad	6.3	Messwert	Zielerreichungsgrad
Wir unterstützen Familien und junge Menschen mit Herz und Kompetenz	++ , +, 0, -	Leitziel 1	++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -
				Unterziel 2		++ , +, 0, -	Unterziel 2		++ , +, 0, -	Unterziel 2		++ , +, 0, -
		Leitziel 2	++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -
				Unterziel 2		++ , +, 0, -	Unterziel 2		++ , +, 0, -	Unterziel 2		++ , +, 0, -
		Leitziel 3	++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -
				Unterziel 2		++ , +, 0, -	Unterziel 2		++ , +, 0, -	Unterziel 2		++ , +, 0, -
		Leitziel 4	++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -
				Unterziel 2		++ , +, 0, -	Unterziel 2		++ , +, 0, -	Unterziel 2		++ , +, 0, -
		Leitziel 5	++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -
				Unterziel 2		++ , +, 0, -	Unterziel 2		++ , +, 0, -	Unterziel 2		++ , +, 0, -
		Leitziel 6	++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -
				Unterziel 2		++ , +, 0, -	Unterziel 2		++ , +, 0, -	Unterziel 2		++ , +, 0, -
		Leitziel 7	++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -	Unterziel 1		++ , +, 0, -
				Unterziel 2		++ , +, 0, -	Unterziel 2		++ , +, 0, -	Unterziel 2		++ , +, 0, -

105

\*Die Unterziele in den einzelnen Produkten liegen in der Abteilung Jugend vor.



Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.328.446,59	18.750.000	19.031.837	19.491.842	19.850.346	20.320.973
3	+ Sonstige Transfererträge	3.135.132,31	2.175.000	2.706.000	3.171.000	3.171.000	3.171.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.092.304,92	1.504.450	1.662.000	1.662.000	1.662.000	1.662.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	158.115,89	270.000	273.000	273.500	277.000	277.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.724.834,69	1.794.800	1.806.000	1.878.800	1.954.400	1.954.400
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	868.539,00	464.459	507.186	452.090	394.174	382.193
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>25.307.373,40</b>	<b>24.958.709</b>	<b>25.986.023</b>	<b>26.929.232</b>	<b>27.308.920</b>	<b>27.768.066</b>
11	- Personalaufwendungen	9.456.446,30	10.764.094	12.179.548	13.027.542	13.183.766	13.341.174
12	- Versorgungsaufwendungen	360.365,89	360.580	357.038	364.180	371.464	378.893
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.369.071,01	2.360.840	2.553.392	2.561.367	2.582.567	2.604.167
14	- Bilanzielle Abschreibungen	33.744,63	33.243	40.739	42.085	40.422	34.339
15	- Transferaufwendungen	46.711.814,96	48.795.650	49.687.550	49.756.450	50.297.450	51.225.450
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.947.694,35	2.185.502	2.492.867	2.583.161	2.435.767	2.498.911
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>60.879.137,14</b>	<b>64.499.909</b>	<b>67.311.134</b>	<b>68.334.785</b>	<b>68.911.436</b>	<b>70.082.934</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-35.571.763,74</b>	<b>-39.541.200</b>	<b>-41.325.111</b>	<b>-41.405.553</b>	<b>-41.602.516</b>	<b>-42.314.868</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-35.571.763,74</b>	<b>-39.541.200</b>	<b>-41.325.111</b>	<b>-41.405.553</b>	<b>-41.602.516</b>	<b>-42.314.868</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	2.510.511,00	2.078.050	1.897.979	145.262	145.262	136.813
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>2.510.511,00</b>	<b>2.078.050</b>	<b>1.897.979</b>	<b>145.262</b>	<b>145.262</b>	<b>136.813</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-33.061.252,74</b>	<b>-37.463.150</b>	<b>-39.427.132</b>	<b>-41.260.291</b>	<b>-41.457.254</b>	<b>-42.178.055</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	182.196,51	212.136	212.136	212.136	212.136	212.136
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-33.243.449,25</b>	<b>-37.675.286</b>	<b>-39.639.268</b>	<b>-41.472.427</b>	<b>-41.669.390</b>	<b>-42.390.191</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.560.139,36	18.747.347	19.026.250	0	19.486.450	19.845.050	20.316.050
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.128.682,82	2.175.000	2.706.000	0	3.171.000	3.171.000	3.171.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.069.118,53	1.504.450	1.662.000	0	1.662.000	1.662.000	1.662.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	162.194,44	270.000	273.000	0	273.500	277.000	277.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.857.157,60	1.794.800	1.806.000	0	1.878.800	1.954.400	1.954.400
7	+ Sonstige Einzahlungen	714.835,07	32.050	32.050	0	32.050	32.050	32.050
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.492.127,82</b>	<b>24.523.647</b>	<b>25.505.300</b>	<b>0</b>	<b>26.503.800</b>	<b>26.941.500</b>	<b>27.413.000</b>
10	- Personalauszahlungen	9.117.540,95	10.441.213	11.879.180	0	12.721.167	12.871.263	13.022.420
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	360.580	357.038	0	364.180	371.464	378.893
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.494.646,38	2.350.840	2.545.392	0	2.553.367	2.574.567	2.596.167
14	- Transferauszahlungen	47.005.249,17	48.795.650	49.687.550	0	49.756.450	50.297.450	51.225.450
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.283.112,69	1.706.225	1.847.945	0	1.955.806	1.870.622	1.914.194
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>59.900.549,19</b>	<b>63.654.508</b>	<b>66.317.105</b>	<b>0</b>	<b>67.350.970</b>	<b>67.985.366</b>	<b>69.137.124</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.408.421,37</b>	<b>-39.130.861</b>	<b>-40.811.805</b>	<b>0</b>	<b>-40.847.170</b>	<b>-41.043.866</b>	<b>-41.724.124</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	244.639,71	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>244.639,71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	65.006,92	62.000	60.400	0	18.000	18.000	18.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	236.198,61	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	301.205,53	62.000	60.400	0	18.000	18.000	18.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.565,82	-62.000	-60.400	0	-18.000	-18.000	-18.000
	= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-	-39.192.861	-40.872.205	0	-40.865.170	-41.061.866	-41.742.124
		34.464.987,19						
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-	-39.192.861	-40.872.205	0	-40.865.170	-41.061.866	-41.742.124
		34.464.987,19						
	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-	-39.192.861	-40.872.205	0	-40.865.170	-41.061.866	-41.742.124
		34.464.987,19						

**Produktbereich 008  
Sportförderung**

**2 Produktgruppen**

**3 Produkte**

**Produktgruppen**

**Produkte**

**Bereich**

008 001  
Bereitstellung und Betrieb von  
Sportanlagen

008 001 001  
Turn- und Sporthallen,  
Stadion, Sportplätze,  
Sporthäuser und  
Sondersportanlagen

Dez. 3

008 002  
Sportförderung

008 002 001  
Entwicklung u.  
Umsetzung von  
sportorientierten  
Projekten und  
Veranstaltungen

Dez. 3

008 002 002  
Sportvereine und  
Verbände, Schulsport

Dez. 3

**Produktbereich 008**  
**Sportförderung**

**2 Produktgruppen**

**3 Produkte**

**Produktbereichsziele / Globalziele**

Zusammenarbeit von Schulen und Kindergärten mit Sportvereinen zur Verbesserung der Sportangebote und der Bewegungsförderung

Förderung der Integration von Migranten durch den Sport

Bedarfsgerechte Versorgung mit Sporthallen und Sportanlagen durch nachfragegerechten Erhalt, Umbau oder in wachsenden Stadtteilen auch die Neuanlage von Sport-, Spiel- und Bewegungsräumen im Wohnumfeld

Erhöhung des Organisationsgrades der Bevölkerung in Sportvereinen

Stärkung der Eigenverantwortung der Sportvereine

Förderung von öffentlichen Sporträumen im Stadtgebiet und in der Natur



Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.680,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.847,95	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3,15	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	119.529,07	79.487	83.636	83.636	83.164	81.433
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>128.060,17</b>	<b>95.487</b>	<b>99.636</b>	<b>99.636</b>	<b>99.164</b>	<b>97.433</b>
11	- Personalaufwendungen	164.091,14	166.114	163.070	166.332	169.660	173.053
12	- Versorgungsaufwendungen	30.218,67	28.563	29.101	29.683	30.276	30.881
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	305.941,47	475.225	497.229	497.229	497.229	497.229
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.600,78	11.338	19.301	20.590	21.173	22.408
15	- Transferaufwendungen	198.792,86	298.000	312.000	312.000	312.000	312.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	837.352,04	405.180	502.168	531.905	538.697	558.510
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.548.996,96</b>	<b>1.384.420</b>	<b>1.522.869</b>	<b>1.557.739</b>	<b>1.569.035</b>	<b>1.594.081</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.420.936,79</b>	<b>-1.288.933</b>	<b>-1.423.233</b>	<b>-1.458.103</b>	<b>-1.469.871</b>	<b>-1.496.648</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.420.936,79</b>	<b>-1.288.933</b>	<b>-1.423.233</b>	<b>-1.458.103</b>	<b>-1.469.871</b>	<b>-1.496.648</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	82.268	82.041	82.041	79.363
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>82.268</b>	<b>82.041</b>	<b>82.041</b>	<b>79.363</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.420.936,79</b>	<b>-1.288.933</b>	<b>-1.340.965</b>	<b>-1.376.062</b>	<b>-1.387.830</b>	<b>-1.417.285</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.960,06	3.575	3.575	3.575	3.575	3.575
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.423.896,85</b>	<b>-1.292.508</b>	<b>-1.344.540</b>	<b>-1.379.637</b>	<b>-1.391.405</b>	<b>-1.420.860</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.680,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.039,70	16.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	39.701,45	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>46.421,15</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>0</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>
10	- Personalauszahlungen	134.137,79	140.537	138.588	0	141.360	144.188	147.072
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	28.563	29.101	0	29.683	30.276	30.881
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	241.549,74	475.225	497.229	0	497.229	497.229	497.229
14	- Transferauszahlungen	188.958,51	298.000	312.000	0	312.000	312.000	312.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	746.463,08	284.298	377.860	0	413.774	418.724	432.535
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.311.109,12</b>	<b>1.226.623</b>	<b>1.354.778</b>	<b>0</b>	<b>1.394.046</b>	<b>1.402.417</b>	<b>1.419.717</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.264.687,97</b>	<b>-1.210.623</b>	<b>-1.338.778</b>	<b>0</b>	<b>-1.378.046</b>	<b>-1.386.417</b>	<b>-1.403.717</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	216.367,00	225.102	247.135	0	247.135	247.135	247.135
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>216.367,00</b>	<b>225.102</b>	<b>247.135</b>	<b>0</b>	<b>247.135</b>	<b>247.135</b>	<b>247.135</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.509,88	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	47.443,38	70.000	470.000	0	520.000	520.000	70.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	91.215,86	365.000	365.000	0	365.000	165.000	165.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>183.169,12</b>	<b>435.000</b>	<b>835.000</b>	<b>0</b>	<b>885.000</b>	<b>685.000</b>	<b>235.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>33.197,88</b>	<b>-209.898</b>	<b>-587.865</b>	<b>0</b>	<b>-637.865</b>	<b>-437.865</b>	<b>12.135</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.231.490,09</b>	<b>-1.420.521</b>	<b>-1.926.643</b>	<b>0</b>	<b>-2.015.911</b>	<b>-1.824.282</b>	<b>-1.391.582</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.231.490,09</b>	<b>-1.420.521</b>	<b>-1.926.643</b>	<b>0</b>	<b>-2.015.911</b>	<b>-1.824.282</b>	<b>-1.391.582</b>

Fortsetzung folgt ...

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.231.490,09	-1.420.521	-1.926.643	0	-2.015.911	-1.824.282	-1.391.582

**Produktbereich 009  
Räumliche Planung und Entwicklung,  
Geoinformationen**

**5 Produktgruppen**

**6 Produkte**

Produktgruppen	Produkte	Bereiche
009 001 Räumliche Planung	009 001 001 Bauleitplanung	Dez. 2
009 002 Räumliche Entwicklung	009 002 001 Stadtentwicklung	Dez. 2
	009 002 002 Bildungscampus	Dez. 1
009 003 Vermessung und Erfassung von Geobasisdaten	009 003 001 Geodatenmanagement	Dez. 2
009 004 Kartenherstellung und Reproduktionstechnik	009 004 001 Kartenherstellung und Reproduktionstechnik	Dez. 2
009 005 Sozialplanung	009 005 001 Sozialplanung	Dez. 3

**Produktbereich 009  
Räumliche Planung und  
Entwicklung, Geoinformationen**

**5 Produktgruppen**

**6 Produkte**

**Produktbereichsziele / Globalziele**

Anwendung der Herforder Baulandpolitik zur Schaffung von attraktiven und bezahlbaren Wohnstandorten

Ressourcensparende und nachhaltige Baulandbereitstellung

Bedarfsgerechte Ausweisung von Gewerbe- und Industriegebieten zum weiteren Ausbau der Stadt Herford als starker Wirtschaftsstandort

Städtebauliche Planungen zur Erhaltung und Stärkung der lebendigen Innenstadt

Bürgerbeteiligung und Öffentlichkeitsarbeit für alle Planungen

Zusammenfassung steuerungsrelevanter Grundlagedaten für alle Handlungsfelder des Dezernats Soziales und für Dritte im Rahmen der Sozialplanung



Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139.162,85	523.651	457.673	329.774	167.273	167.274
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.545,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	122.986,57	149.156	161.018	161.018	161.018	161.018
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.230.010,13	13.027.964	15.197.966	15.614.080	13.791.166	13.832.419
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.229.451,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>22.726.155,75</b>	<b>13.707.271</b>	<b>15.823.157</b>	<b>16.111.372</b>	<b>14.125.957</b>	<b>14.167.211</b>
11	- Personalaufwendungen	979.773,11	1.173.509	1.337.360	1.364.107	1.391.389	1.419.217
12	- Versorgungsaufwendungen	53.816,85	48.783	56.228	57.353	58.500	59.670
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.115.731,66	9.669.977	10.294.943	10.293.064	8.467.850	8.540.077
14	- Bilanzielle Abschreibungen	458.161,97	302.713	509.778	555.852	599.030	640.358
15	- Transferaufwendungen	0,00	40.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.675.449,83	4.417.062	5.191.316	5.184.079	5.219.854	5.310.711
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.282.933,42</b>	<b>15.652.044</b>	<b>17.389.625</b>	<b>17.454.455</b>	<b>15.736.623</b>	<b>15.970.033</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.443.222,33</b>	<b>-1.944.773</b>	<b>-1.566.468</b>	<b>-1.343.083</b>	<b>-1.610.666</b>	<b>-1.802.822</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.443.222,33</b>	<b>-1.944.773</b>	<b>-1.566.468</b>	<b>-1.343.083</b>	<b>-1.610.666</b>	<b>-1.802.822</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.443.222,33</b>	<b>-1.944.773</b>	<b>-1.566.468</b>	<b>-1.343.083</b>	<b>-1.610.666</b>	<b>-1.802.822</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.232,29	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.809,27	18.450	18.450	18.450	18.450	18.450
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>7.434.645,35</b>	<b>-1.963.223</b>	<b>-1.584.918</b>	<b>-1.361.533</b>	<b>-1.629.116</b>	<b>-1.821.272</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.500,00	436.500	370.400	0	242.500	80.000	80.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.925,00	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	164.076,98	149.156	161.018	0	161.018	161.018	161.018
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.443.057,85	13.027.964	15.197.966	0	15.614.080	13.791.166	13.832.419
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.925.448,99	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.587.008,82</b>	<b>13.620.120</b>	<b>15.735.884</b>	<b>0</b>	<b>16.024.098</b>	<b>14.038.684</b>	<b>14.079.937</b>
10	- Personalauszahlungen	921.581,18	1.129.826	1.290.055	0	1.315.856	1.342.173	1.369.017
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	48.783	56.228	0	57.353	58.500	59.670
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.498.666,31	9.669.977	10.294.943	0	10.293.064	8.467.850	8.540.077
14	- Transferauszahlungen	0,00	40.000	0	0	0	0	0
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	9.994.540,09	4.504.579	5.191.316	0	5.184.079	5.219.854	5.310.711
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.414.787,58</b>	<b>15.393.165</b>	<b>16.832.542</b>	<b>0</b>	<b>16.850.352</b>	<b>15.088.377</b>	<b>15.279.475</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.827.778,76</b>	<b>-1.773.045</b>	<b>-1.096.658</b>	<b>0</b>	<b>-826.254</b>	<b>-1.049.693</b>	<b>-1.199.538</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.258.825,49	621.100	554.600	0	1.134.800	1.380.600	800.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	48.500.000,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.758.825,49</b>	<b>621.100</b>	<b>554.600</b>	<b>0</b>	<b>1.134.800</b>	<b>1.380.600</b>	<b>800.000</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17.151,60	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	16.104.250,00	10.377.000	8.154.269	22.144.000	22.204.000 (22.144.000)	26.419.500 (0)	24.866.000 (0)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.275,96	1.785	19.000	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	725.900,00	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.849.577,56</b>	<b>10.378.785</b>	<b>8.173.269</b>	<b>22.144.000</b>	<b>22.204.000</b>	<b>26.419.500</b>	<b>24.866.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>33.909.247,93</b>	<b>-9.757.685</b>	<b>-7.618.669</b>	<b>-</b> <b>22.144.000</b>	<b>-21.069.200</b>	<b>-25.038.900</b>	<b>-24.066.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>31.081.469,17</b>	<b>-11.530.730</b>	<b>-8.715.327</b>	<b>-</b> <b>22.144.000</b>	<b>-21.895.454</b>	<b>-26.088.593</b>	<b>-25.265.538</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>31.081.469,17</b>	<b>-11.530.730</b>	<b>-8.715.327</b>	<b>-</b> <b>22.144.000</b>	<b>-21.895.454</b>	<b>-26.088.593</b>	<b>-25.265.538</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>31.081.469,17</b>	<b>-11.530.730</b>	<b>-8.715.327</b>	<b>-</b> <b>22.144.000</b>	<b>-21.895.454</b>	<b>-26.088.593</b>	<b>-25.265.538</b>

**Produktbereich 010  
Bauen und Wohnen**

**5 Produktgruppen**

**6 Produkte**

Produktgruppen	Produkte	Bereiche
010 001 Grundstückswertermittlung	010 001 001 Ermittlung von Grundstücksmarkt- daten und Grundstückswerten	Dez. 2
010 002 Maßnahmen der Bauaufsicht	010 002 001 Bauaufsichtliche Verfahren	Dez. 2
010 003 Denkmalschutz und Denkmalpflege	010 003 001 Denkmalrechtliche Verfahren	Dez. 2
010 004 Wohnraumsicherung und Wohnungsmarktbeobachtung	010 004 001 Wohnungsstelle, Bedarfsfeststellung und Überwachung der Zweckbindung	Dez. 2
010 005 Hilfen bei Wohnungsproblemen	010 005 001 Wohnungsnotfallhilfe	Dez. 3
	010 005 002 Hilfen für Spätaussiedler und Flüchtlinge	Dez. 3

**Produktbereich 010  
Bauen und Wohnen**

**5 Produktgruppen**

**6 Produkte**

**Produktbereichsziele / Globalziele**

Prüfung der Neuausrichtung der Wohnraumversorgung im Stadtgebiet

Förderung barrierefreier Wohnprojekte

Bürgerfreundliche und umfassende Beratung in Bauangelegenheiten sowie effiziente und rechtssichere Entscheidungen in bauaufsichtlichen Verfahren

Erhaltung und Verbesserung des überlieferten Erscheinungsbildes der Stadt Herford

Vermeidung von Wohnungslosigkeit



Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.000,00	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	945.767,07	856.500	1.899.500	1.921.500	1.921.500	1.921.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.209,78	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	47.081,27	22.225	22.225	22.207	22.000	22.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.077.058,12</b>	<b>927.225</b>	<b>1.970.225</b>	<b>1.992.207</b>	<b>1.992.000</b>	<b>1.992.000</b>
11	- Personalaufwendungen	1.702.294,62	1.551.343	1.591.465	1.650.431	1.683.440	1.717.111
12	- Versorgungsaufwendungen	175.412,45	161.178	202.775	206.831	210.967	215.186
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.100,48	179.195	319.905	293.786	294.185	297.102
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.893,00	4.004	2.713	2.962	3.193	2.919
15	- Transferaufwendungen	50.468,07	53.650	57.000	57.000	57.000	57.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	445.462,25	491.928	1.521.588	1.521.687	1.471.293	1.471.393
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.527.630,87</b>	<b>2.441.298</b>	<b>3.695.446</b>	<b>3.732.697</b>	<b>3.720.078</b>	<b>3.760.711</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.450.572,75</b>	<b>-1.514.073</b>	<b>-1.725.221</b>	<b>-1.740.490</b>	<b>-1.728.078</b>	<b>-1.768.711</b>
19	+ Finanzerträge	10.574,09	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.439.998,66</b>	<b>-1.503.373</b>	<b>-1.714.521</b>	<b>-1.729.790</b>	<b>-1.717.378</b>	<b>-1.758.011</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.439.998,66</b>	<b>-1.503.373</b>	<b>-1.684.521</b>	<b>-1.699.790</b>	<b>-1.687.378</b>	<b>-1.728.011</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.261,07	93.883	93.883	93.883	93.883	93.883
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.506.259,73</b>	<b>-1.597.256</b>	<b>-1.778.404</b>	<b>-1.793.673</b>	<b>-1.781.261</b>	<b>-1.821.894</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.000,00	39.000	39.000	0	39.000	39.000	39.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	850.687,21	856.500	1.899.500	0	1.921.500	1.921.500	1.921.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.196,68	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	41.588,06	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.922,41	10.700	10.700	0	10.700	10.700	10.700
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>993.394,36</b>	<b>937.700</b>	<b>1.980.700</b>	<b>0</b>	<b>2.002.700</b>	<b>2.002.700</b>	<b>2.002.700</b>
10	- Personalauszahlungen	1.455.976,82	1.407.016	1.420.873	0	1.476.428	1.505.957	1.536.078
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	161.178	202.775	0	206.831	210.967	215.186
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.838,67	179.195	319.905	0	293.786	294.185	297.102
14	- Transferauszahlungen	52.840,56	53.650	57.000	0	57.000	57.000	57.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	405.514,04	491.333	1.520.993	0	1.521.093	1.471.193	1.471.293
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.002.170,09</b>	<b>2.292.372</b>	<b>3.521.546</b>	<b>0</b>	<b>3.555.138</b>	<b>3.539.302</b>	<b>3.576.659</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.008.775,73</b>	<b>-1.354.672</b>	<b>-1.540.846</b>	<b>0</b>	<b>-1.552.438</b>	<b>-1.536.602</b>	<b>-1.573.959</b>
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	281.061,26	21.400	21.400	0	21.400	21.400	21.400
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>281.061,26</b>	<b>21.400</b>	<b>21.400</b>	<b>0</b>	<b>21.400</b>	<b>21.400</b>	<b>21.400</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.260,35	165.000	178.400	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.035,40	8.000	10.000	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.295,75</b>	<b>173.000</b>	<b>188.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>269.765,51</b>	<b>-151.600</b>	<b>-167.000</b>	<b>0</b>	<b>21.400</b>	<b>21.400</b>	<b>21.400</b>

Fortsetzung folgt ...

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-739.010,22	-1.506.272	-1.707.846	0	-1.531.038	-1.515.202	-1.552.559
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-739.010,22	-1.506.272	-1.707.846	0	-1.531.038	-1.515.202	-1.552.559
	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-739.010,22	-1.506.272	-1.707.846	0	-1.531.038	-1.515.202	-1.552.559

**Produktbereich 011  
Ver- und Entsorgung**

**1 Produktgruppe**

**1 Produkt**

**Produktgruppen**

**Produkte**

**Bereiche**

011 001  
Abfallwirtschaft

011 001 001  
Abfallwirtschaft

Dez. 2

**Produktbereich 011  
Ver- und Entsorgung**

**1 Produktgruppe**

**1 Produkt**

**Produktbereichsziele / Globalziele**

Verminderung des Abfallaufkommens

Gebührenstabilität bei kostendeckenden Abfallgebühren



Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.190,00	25.190	25.190	25.190	25.190	25.190
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.955.534,52	6.118.340	6.412.538	6.418.400	6.424.380	6.430.478
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,21	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.980.729,73</b>	<b>6.143.530</b>	<b>6.437.728</b>	<b>6.443.590</b>	<b>6.449.570</b>	<b>6.455.668</b>
11	- Personalaufwendungen	179.816,51	189.511	233.304	237.970	242.729	247.585
12	- Versorgungsaufwendungen	25.142,39	23.524	28.294	28.860	29.437	30.026
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.826.432,85	5.004.921	5.234.776	5.234.776	5.234.776	5.234.776
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.268,04	38.356	39.062	42.614	46.166	49.657
15	- Transferaufwendungen	770.675,63	711.011	718.121	713.514	758.424	758.424
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.601,43	13.100	14.150	14.150	14.150	14.150
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.843.936,85</b>	<b>5.980.423</b>	<b>6.267.707</b>	<b>6.271.884</b>	<b>6.325.682</b>	<b>6.334.618</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>136.792,88</b>	<b>163.107</b>	<b>170.021</b>	<b>171.706</b>	<b>123.888</b>	<b>121.050</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>136.792,88</b>	<b>163.107</b>	<b>170.021</b>	<b>171.706</b>	<b>123.888</b>	<b>121.050</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>136.792,88</b>	<b>163.107</b>	<b>170.021</b>	<b>171.706</b>	<b>123.888</b>	<b>121.050</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	126.183,85	136.491	136.491	136.491	136.491	136.491
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>10.609,03</b>	<b>26.616</b>	<b>33.530</b>	<b>35.215</b>	<b>-12.603</b>	<b>-15.441</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.755.746,25	6.118.340	6.412.538	0	6.418.400	6.424.380	6.430.478
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.755.746,25</b>	<b>6.118.340</b>	<b>6.412.538</b>	<b>0</b>	<b>6.418.400</b>	<b>6.424.380</b>	<b>6.430.478</b>
10	- Personalauszahlungen	155.083,41	168.447	209.501	0	213.691	217.965	222.325
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	23.524	28.294	0	28.860	29.437	30.026
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.817.326,81	5.004.921	5.234.776	0	5.234.776	5.234.776	5.234.776
14	- Transferauszahlungen	697.014,88	711.011	718.121	0	713.514	758.424	758.424
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.041,60	13.000	14.050	0	14.050	14.050	14.050
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.672.466,70</b>	<b>5.920.903</b>	<b>6.204.742</b>	<b>0</b>	<b>6.204.891</b>	<b>6.254.652</b>	<b>6.259.601</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>83.279,55</b>	<b>197.437</b>	<b>207.796</b>	<b>0</b>	<b>213.509</b>	<b>169.728</b>	<b>170.877</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.013,04	14.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.013,04</b>	<b>14.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.013,04</b>	<b>-14.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>82.266,51</b>	<b>183.437</b>	<b>197.796</b>	<b>0</b>	<b>203.509</b>	<b>159.728</b>	<b>160.877</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>82.266,51</b>	<b>183.437</b>	<b>197.796</b>	<b>0</b>	<b>203.509</b>	<b>159.728</b>	<b>160.877</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>82.266,51</b>	<b>183.437</b>	<b>197.796</b>	<b>0</b>	<b>203.509</b>	<b>159.728</b>	<b>160.877</b>

**Produktbereich 012  
Verkehrsflächen und -  
anlagen, ÖPNV**

**2 Produktgruppen**

**3 Produkte**

**Produktgruppen**

**Produkte**

**Bereiche**

012 001  
Öffentliche Verkehrsflächen

012 001 001  
Planung, Neubau und  
Unterhaltung von  
Verkehrsflächen und  
Verkehrseinrichtungen

Dez. 2

012 001 002  
Verwaltung von  
Verkehrsflächen und  
Abrechnungen nach  
BauGB und KAG

Dez. 2

012 002  
Straßenreinigung und  
Winterdienst

012 002 001  
Straßenreinigung und  
Winterdienst

Dez. 2

**Produktbereich 012  
Verkehrsflächen und -anlagen,  
ÖPNV**

**2 Produktgruppen**

**3 Produkte**

**Produktbereichsziele / Globalziele**

Steigerung der Attraktivität des Wohn- und Wirtschaftsstandortes durch eine intakte verkehrliche Infrastruktur



Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	659.844,90	629.388	618.406	618.406	618.406	618.407
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.436.819,07	2.693.609	2.566.927	2.570.341	2.573.823	2.577.375
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.212,96	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	856.447,28	54.420	60.883	60.884	60.884	60.884
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.976.324,21</b>	<b>3.418.417</b>	<b>3.287.216</b>	<b>3.290.631</b>	<b>3.294.113</b>	<b>3.297.666</b>
11	- Personalaufwendungen	1.162.763,86	1.395.465	1.601.589	1.680.612	1.714.225	1.748.508
12	- Versorgungsaufwendungen	164.988,86	152.612	207.686	211.840	216.077	220.399
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.836.814,02	8.359.471	9.761.212	9.404.912	9.367.412	9.417.412
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.344.130,15	3.867.087	3.820.083	3.849.721	3.876.951	3.904.009
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.655,75	86.928	108.733	100.329	100.676	101.022
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.545.352,64</b>	<b>13.861.563</b>	<b>15.499.303</b>	<b>15.247.414</b>	<b>15.275.341</b>	<b>15.391.350</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-9.569.028,43</b>	<b>-10.443.146</b>	<b>-12.212.087</b>	<b>-11.956.783</b>	<b>-11.981.228</b>	<b>-12.093.684</b>
19	+ Finanzerträge	5.450,57	5.250	5.250	5.250	5.250	5.250
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.563.577,86</b>	<b>-10.437.896</b>	<b>-12.206.837</b>	<b>-11.951.533</b>	<b>-11.975.978</b>	<b>-12.088.434</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	718.974	718.974	718.974	718.974
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>718.974</b>	<b>718.974</b>	<b>718.974</b>	<b>718.974</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.563.577,86</b>	<b>-10.437.896</b>	<b>-11.487.863</b>	<b>-11.232.559</b>	<b>-11.257.004</b>	<b>-11.369.460</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	997.722,04	992.034	949.611	949.611	949.611	949.611
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.106.515,29	1.120.602	1.078.179	1.078.179	1.078.179	1.078.179
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-9.672.371,11</b>	<b>-10.566.464</b>	<b>-11.616.431</b>	<b>-11.361.127</b>	<b>-11.385.572</b>	<b>-11.498.028</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.900,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	915.609,19	1.102.493	1.171.577	0	1.174.991	1.178.473	1.182.025
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.746,43	41.000	41.000	0	41.000	41.000	41.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	69.152,03	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.011,12	5.250	5.250	0	5.250	5.250	5.250
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.025.418,77</b>	<b>1.193.743</b>	<b>1.262.827</b>	<b>0</b>	<b>1.266.241</b>	<b>1.269.723</b>	<b>1.273.275</b>
10	- Personalauszahlungen	989.895,12	1.258.810	1.426.864	0	1.502.392	1.532.440	1.563.088
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	152.612	207.686	0	211.840	216.077	220.399
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.182.648,03	9.373.471	10.722.212	0	10.169.912	9.834.912	9.834.912
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	29.948,28	331.394	352.920	0	344.170	344.170	344.170
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.202.491,43</b>	<b>11.116.287</b>	<b>12.709.682</b>	<b>0</b>	<b>12.228.314</b>	<b>11.927.599</b>	<b>11.962.569</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.177.072,66</b>	<b>-9.922.544</b>	<b>-11.446.855</b>	<b>0</b>	<b>-10.962.073</b>	<b>-10.657.876</b>	<b>-10.689.294</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.305.747,50	1.780.500	2.041.300	0	1.895.100	982.500	1.120.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.775,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	619.302,16	814.500	1.097.650	0	1.910.750	1.388.800	3.736.215
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.237.022,75	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.165.847,41</b>	<b>2.595.000</b>	<b>3.138.950</b>	<b>0</b>	<b>3.805.850</b>	<b>2.371.300</b>	<b>4.856.215</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Kassenwirksamkeit)	288.472,70	2.600.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
						(100.000)	(0)	(0)

Fortsetzung folgt ...

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	3.500.448,38	9.017.600	10.754.700	15.395.000	20.120.150 (8.980.000)	21.431.150 (4.415.000)	8.961.500 (2.000.000)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	121.340,60	247.900	468.200	0	320.000	282.500	332.500
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	61.654,68	231.000	226.000	0	226.000	226.000	226.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.971.916,36</b>	<b>12.096.500</b>	<b>11.548.900</b>	<b>15.495.000</b>	<b>20.766.150</b>	<b>22.039.650</b>	<b>9.620.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-806.068,95</b>	<b>-9.501.500</b>	<b>-8.409.950</b>	<b>15.495.000</b>	<b>-16.960.300</b>	<b>-19.668.350</b>	<b>-4.763.785</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.983.141,61</b>	<b>-19.424.044</b>	<b>-19.856.805</b>	<b>15.495.000</b>	<b>-27.922.373</b>	<b>-30.326.226</b>	<b>-15.453.079</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-7.983.141,61</b>	<b>-19.424.044</b>	<b>-19.856.805</b>	<b>15.495.000</b>	<b>-27.922.373</b>	<b>-30.326.226</b>	<b>-15.453.079</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-7.983.141,61</b>	<b>-19.424.044</b>	<b>-19.856.805</b>	<b>15.495.000</b>	<b>-27.922.373</b>	<b>-30.326.226</b>	<b>-15.453.079</b>

**Produktbereich 013  
Natur- und Landschaftspflege**

**3 Produktgruppen**

**4 Produkte**

**Produktgruppen**

**Produkte**

013 001  
Öffentliches Grün

013 001 001  
Öffentliches Grün,  
(Planung, Neubau und  
Unterhaltung)

Dez. 2

013 001 002  
Bereitstellung von  
öffentlichen  
Kinderspielplätzen

Dez. 2

013 002  
Wasser und Wasserbau

013 002 001  
Gewässerunterhaltung  
und ökologische  
Gewässerbewirt-  
schaftung

Dez. 2

013 003  
Friedhöfe

013 003 001  
Friedhöfe (Bereitstellen  
und Vergabe von  
Gräbern)

Dez. 2

**Produktbereich 013  
Natur- und  
Landschaftspflege**

**3 Produktgruppen**

**4 Produkte**

**Produktbereichsziele / Globalziele**

Sicherung und behutsame Weiterentwicklung der Wallanlagen

Werterhaltung der Spielplätze durch konsequente Umsetzung des Kinderspielplatzbedarfsplanes

Sicherung und Vorhaltung eines familienfreundlichen und ausreichenden Angebotes für Grün-, Spiel- u. Freizeiteinrichtungen

Steigerung der Erlebbarkeit des Elements „Wasser“ im Stadtgebiet

Sicherung der Innenstadt gegen Hochwasser

Nachfragegerechtes Vorhalten von städtischen Friedhofsflächen



Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.280,18	58.523	57.901	54.259	54.260	54.258
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	956.871,00	1.016.503	1.016.503	1.016.503	1.016.503	1.016.503
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.471,82	37.539	36.989	36.989	36.989	36.989
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.519,84	5.263	90.263	90.263	90.263	90.263
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	79.886,56	20.824	20.795	20.760	20.764	20.764
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.223.029,40</b>	<b>1.138.652</b>	<b>1.222.451</b>	<b>1.218.774</b>	<b>1.218.779</b>	<b>1.218.777</b>
11	- Personalaufwendungen	651.248,24	695.157	789.461	868.827	886.202	903.929
12	- Versorgungsaufwendungen	53.760,52	50.829	52.731	53.785	54.861	55.957
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.083.039,39	5.923.999	4.954.087	4.949.087	4.949.087	4.909.087
14	- Bilanzielle Abschreibungen	404.898,80	430.487	431.806	434.284	447.717	453.416
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.228,04	279.049	366.041	399.880	404.543	417.556
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.327.174,99</b>	<b>7.379.521</b>	<b>6.594.126</b>	<b>6.705.863</b>	<b>6.742.410</b>	<b>6.739.945</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.104.145,59</b>	<b>-6.240.869</b>	<b>-5.371.675</b>	<b>-5.487.089</b>	<b>-5.523.631</b>	<b>-5.521.168</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.104.145,59</b>	<b>-6.240.869</b>	<b>-5.371.675</b>	<b>-5.487.089</b>	<b>-5.523.631</b>	<b>-5.521.168</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	117.354	117.140	117.140	114.617
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>117.354</b>	<b>117.140</b>	<b>117.140</b>	<b>114.617</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.104.145,59</b>	<b>-6.240.869</b>	<b>-5.254.321</b>	<b>-5.369.949</b>	<b>-5.406.491</b>	<b>-5.406.551</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	271.185,13	269.785	269.785	269.785	269.785	269.785
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	285.155,01	303.555	303.555	303.555	303.555	303.555
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-4.118.115,47</b>	<b>-6.274.639</b>	<b>-5.288.091</b>	<b>-5.403.719</b>	<b>-5.440.261</b>	<b>-5.440.321</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.233,94	18.400	18.400	0	18.400	18.400	18.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	946.831,87	1.016.503	1.016.503	0	1.016.503	1.016.503	1.016.503
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.695,75	37.539	36.989	0	36.989	36.989	36.989
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.503,90	5.263	90.263	0	90.263	90.263	90.263
7	+ Sonstige Einzahlungen	14.107,97	12.787	12.787	0	12.787	12.787	12.787
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.088.373,43</b>	<b>1.090.492</b>	<b>1.174.942</b>	<b>0</b>	<b>1.174.942</b>	<b>1.174.942</b>	<b>1.174.942</b>
10	- Personalauszahlungen	595.156,22	649.644	745.100	0	823.579	840.050	856.854
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	50.829	52.731	0	53.785	54.861	55.957
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.957.288,76	6.292.999	5.702.977	0	4.949.087	4.949.087	4.909.087
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	138.685,05	278.949	365.941	0	399.780	404.443	417.456
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.691.130,03</b>	<b>7.272.421</b>	<b>6.866.749</b>	<b>0</b>	<b>6.226.231</b>	<b>6.248.441</b>	<b>6.239.354</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.602.756,60</b>	<b>-6.181.929</b>	<b>-5.691.807</b>	<b>0</b>	<b>-5.051.289</b>	<b>-5.073.499</b>	<b>-5.064.412</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48,42	233.500	328.000	0	661.000	719.000	1.715.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>48,42</b>	<b>233.500</b>	<b>328.000</b>	<b>0</b>	<b>661.000</b>	<b>719.000</b>	<b>1.715.000</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	26.413,20	815.000	895.000	0	80.000	80.000	80.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	648.812,40	1.593.900	1.818.400	120.000	2.464.000 (120.000)	1.148.000 (0)	4.176.000 (0)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	83.500	102.600	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>675.225,60</b>	<b>2.492.400</b>	<b>2.816.000</b>	<b>120.000</b>	<b>2.544.000</b>	<b>1.228.000</b>	<b>4.256.000</b>

Fortsetzung folgt ...

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-675.177,18	-2.258.900	-2.488.000	-120.000	-1.883.000	-509.000	-2.541.000
	= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-4.277.933,78	-8.440.829	-8.179.807	-120.000	-6.934.289	-5.582.499	-7.605.412
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.277.933,78	-8.440.829	-8.179.807	-120.000	-6.934.289	-5.582.499	-7.605.412
	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.277.933,78	-8.440.829	-8.179.807	-120.000	-6.934.289	-5.582.499	-7.605.412

**Produktbereich 014  
Umweltschutz**

**2 Produktgruppen**

**2 Produkte**

**Produktgruppen**

**Produkte**

**Bereiche**

014 001  
Umweltinformation und  
-koordination

014 001 001  
Umweltplanung und  
Klimaschutz

SB 0

014 002  
Schutz vor altlastenbedingten  
Gefahren

014 002 001  
Altlasten: Maßnahmen  
zum Vollzug des  
Bodenschutzrechtes

Dez. 2

**Produktbereich 014**  
**Umweltschutz**

**2 Produktgruppen**

**2 Produkte**

**Produktbereichsziele / Globalziele**

Schutz der Bürger und der Umwelt (Boden, Wasser, Luft) vor Schadstoffen und nachhaltig störenden Eingriffen

Vermeidung und Verminderung von Beeinträchtigungen des Naturhaushaltes und der Lebensräume

Sanierung des Bodens und des Wassers von Altlasten

Sensibilisierung der Bürger und der Verwaltung für die Belange der Umwelt



Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.609,41	0	21.086	40.683	19.581	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	611,70	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.221,11</b>	<b>0</b>	<b>21.086</b>	<b>40.683</b>	<b>19.581</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	119.372,84	127.482	197.744	201.699	205.733	209.847
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.184,43	65.800	104.423	132.419	102.273	74.300
15	- Transferaufwendungen	0,00	203.000	203.000	203.000	203.000	203.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.621,22	20.250	20.380	20.380	20.380	20.380
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>166.178,49</b>	<b>416.532</b>	<b>525.547</b>	<b>557.498</b>	<b>531.386</b>	<b>507.527</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-156.957,38</b>	<b>-416.532</b>	<b>-504.461</b>	<b>-516.815</b>	<b>-511.805</b>	<b>-507.527</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-156.957,38</b>	<b>-416.532</b>	<b>-504.461</b>	<b>-516.815</b>	<b>-511.805</b>	<b>-507.527</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-156.957,38</b>	<b>-416.532</b>	<b>-504.461</b>	<b>-516.815</b>	<b>-511.805</b>	<b>-507.527</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.143,49	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-158.100,87</b>	<b>-419.532</b>	<b>-507.461</b>	<b>-519.815</b>	<b>-514.805</b>	<b>-510.527</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.609,41	0	21.086	0	40.683	19.581	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.609,41</b>	<b>0</b>	<b>21.086</b>	<b>0</b>	<b>40.683</b>	<b>19.581</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	118.794,84	127.482	197.744	0	201.699	205.733	209.847
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.762,57	65.800	104.423	0	132.419	102.273	74.300
14	- Transferauszahlungen	0,00	203.000	381.500	0	203.000	203.000	203.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.034,73	20.250	20.380	0	20.380	20.380	20.380
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>160.592,14</b>	<b>416.532</b>	<b>704.047</b>	<b>0</b>	<b>557.498</b>	<b>531.386</b>	<b>507.527</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-151.982,73</b>	<b>-416.532</b>	<b>-682.961</b>	<b>0</b>	<b>-516.815</b>	<b>-511.805</b>	<b>-507.527</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-151.982,73</b>	<b>-416.532</b>	<b>-682.961</b>	<b>0</b>	<b>-516.815</b>	<b>-511.805</b>	<b>-507.527</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-151.982,73</b>	<b>-416.532</b>	<b>-682.961</b>	<b>0</b>	<b>-516.815</b>	<b>-511.805</b>	<b>-507.527</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-151.982,73</b>	<b>-416.532</b>	<b>-682.961</b>	<b>0</b>	<b>-516.815</b>	<b>-511.805</b>	<b>-507.527</b>

**Produktbereich 015  
Wirtschaft und Tourismus**

**2 Produktgruppen**

**2 Produkte**

**Produktgruppen**

**Produkte**

**Bereich**

015 001  
Kommunale Unternehmen

015 001 001  
Kommunale  
Unternehmen

Dez. 1

015 003  
Wirtschaftsförderung

015 003 001  
Wirtschaftsförderung  
und Grundstücks-  
verkehr

SB 5

**Produktbereich 015  
Wirtschaft und Tourismus**

**2 Produktgruppen**

**2 Produkte**

**Produktbereichsziele / Globalziele**

Verstärkung des Beteiligungscontrollings

Verstärkte Nutzung der Leistungsangebote im Konzern Stadt Herford durch gegenseitige Beauftragung

Förderung und Überwachung der Umsetzung der Maßnahmen zur Stadtentwicklung durch die Tochtergesellschaften

Sicherung und Fortentwicklung des Wirtschaftsstandortes Herford

Schaffung eines möglichst differenzierten Arbeitsplatzangebotes

Förderung von Innovation, Wissenstransfer und beruflicher Qualifizierung



Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.532,06	321.264	820.631	590.113	590.113	590.113
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.324,94	82.380	82.380	47.580	47.580	47.580
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.021.576,93	936.000	892.000	852.000	852.000	852.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.651.169,81	4.316.680	5.205.005	5.370.716	4.105.278	4.098.483
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.868.603,74</b>	<b>5.656.324</b>	<b>7.000.016</b>	<b>6.860.409</b>	<b>5.594.971</b>	<b>5.588.176</b>
11	- Personalaufwendungen	1.264.828,42	1.471.379	1.533.343	1.615.286	1.595.293	1.573.853
12	- Versorgungsaufwendungen	386.102,95	379.532	363.428	370.697	378.111	385.674
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	592.071,27	610.844	1.037.648	834.129	834.129	834.129
14	- Bilanzielle Abschreibungen	296.641,76	295.760	370.744	404.206	437.752	409.427
15	- Transferaufwendungen	22.500,00	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.369.298,83	3.308.817	3.250.459	3.176.350	2.716.323	2.806.404
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.931.443,23</b>	<b>6.088.832</b>	<b>6.578.122</b>	<b>6.423.168</b>	<b>5.984.108</b>	<b>6.031.987</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>937.160,51</b>	<b>-432.508</b>	<b>421.894</b>	<b>437.241</b>	<b>-389.137</b>	<b>-443.811</b>
19	+ Finanzerträge	2.358.016,87	2.400.207	2.798.007	2.907.556	3.011.996	3.011.996
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.295.177,38</b>	<b>1.967.699</b>	<b>3.219.901</b>	<b>3.344.797</b>	<b>2.622.859</b>	<b>2.568.185</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	220.904,00	0	63.458	63.146	63.146	59.473
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>220.904,00</b>	<b>0</b>	<b>63.458</b>	<b>63.146</b>	<b>63.146</b>	<b>59.473</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.516.081,38</b>	<b>1.967.699</b>	<b>3.283.359</b>	<b>3.407.943</b>	<b>2.686.005</b>	<b>2.627.658</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.364,61	11.180	11.180	11.180	11.180	11.180
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>3.500.716,77</b>	<b>1.956.519</b>	<b>3.272.179</b>	<b>3.396.763</b>	<b>2.674.825</b>	<b>2.616.478</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.372,00	180.519	664.943	0	434.424	434.424	434.424
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.934,94	82.380	82.380	0	47.580	47.580	47.580
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.056.128,24	936.000	892.000	0	852.000	852.000	852.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.371.122,04	3.503.000	3.526.000	0	3.556.000	3.576.000	3.576.000
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.337.024,50	2.400.207	2.798.007	0	2.907.556	3.011.996	3.011.996
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.027.581,72</b>	<b>7.102.106</b>	<b>7.963.330</b>	<b>0</b>	<b>7.797.560</b>	<b>7.922.000</b>	<b>7.922.000</b>
10	- Personalauszahlungen	856.702,16	1.131.525	1.227.588	0	1.303.415	1.277.184	1.249.381
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	379.532	363.428	0	370.697	378.111	385.674
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	384.967,66	610.844	1.037.648	0	834.129	834.129	834.129
14	- Transferauszahlungen	22.500,00	22.500	22.500	0	22.500	22.500	22.500
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.553.824,87	2.462.680	2.375.837	0	2.218.294	2.045.083	2.090.024
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.817.994,69</b>	<b>4.607.081</b>	<b>5.027.001</b>	<b>0</b>	<b>4.749.035</b>	<b>4.557.007</b>	<b>4.581.708</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.209.587,03</b>	<b>2.495.025</b>	<b>2.936.329</b>	<b>0</b>	<b>3.048.525</b>	<b>3.364.993</b>	<b>3.340.292</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.421,70	3.600.000	3.600.000	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	327.089,45	215.000	1.473.946	0	3.352.549	215.000	215.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	187.893,87	97.530	97.530	0	97.530	97.530	97.530
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.800.000,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.334.405,02</b>	<b>3.912.530</b>	<b>5.171.476</b>	<b>0</b>	<b>3.450.079</b>	<b>312.530</b>	<b>312.530</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	404.677,37	2.830.000	5.530.000	0	2.530.000	2.530.000	2.530.000

Fortsetzung folgt ...

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	268.165,22	4.984.000	6.177.047	0	100.000	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000	10.000	0	4.000	4.000	4.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	70.000,00	70.000	70.000	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>742.842,59</b>	<b>7.888.000</b>	<b>11.787.047</b>	<b>0</b>	<b>2.634.000</b>	<b>2.534.000</b>	<b>2.534.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.591.562,43</b>	<b>-3.975.470</b>	<b>-6.615.571</b>	<b>0</b>	<b>816.079</b>	<b>-2.221.470</b>	<b>-2.221.470</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>7.801.149,46</b>	<b>-1.480.445</b>	<b>-3.679.242</b>	<b>0</b>	<b>3.864.604</b>	<b>1.143.523</b>	<b>1.118.822</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>7.801.149,46</b>	<b>-1.480.445</b>	<b>-3.679.242</b>	<b>0</b>	<b>3.864.604</b>	<b>1.143.523</b>	<b>1.118.822</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>7.801.149,46</b>	<b>-1.480.445</b>	<b>-3.679.242</b>	<b>0</b>	<b>3.864.604</b>	<b>1.143.523</b>	<b>1.118.822</b>

**Produktbereich 016**  
**Allgemeine**  
**Finanzwirtschaft**

**1 Produktgruppe**

**1 Produkt**

**Produktgruppen**

**Produkte**

**Bereiche**

016 001  
Eigene Steuereinnahmen

016 001 001  
Allgemeine  
Finanzwirtschaft

Dez. 1

**Produktbereich 016**  
**Allgemeine**  
**Finanzwirtschaft**

**1 Produktgruppe**

**1 Produkt**

**Produktbereichsziele / Globalziele**

Erhaltung der finanziellen Unabhängigkeit der Stadt Herford durch die dauerhafte Vermeidung der Haushaltssicherung

Aufstellung strukturell ausgeglichener Haushaltspläne ab dem Jahr 2020

Beibehaltung der bisherigen Hebesätze der Realsteuern

Vermeidung der Netto-Neuverschuldung der Stadt, u. a. durch Erstellung einer Prioritätenliste für Investitionen

Rückführung des Verschuldungsgrades der Stadt

Verminderung der Belastung aus der Kreisumlage durch Vereinbarung mit dem Kreis (Abrechnung nach tatsächlichem Aufwand)



Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	103.112.410,19	103.864.261	112.958.557	118.971.258	126.782.066	130.858.384
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.849.406,76	42.027.495	44.621.582	45.025.016	46.902.787	48.952.270
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	649.976,94	870.000	3.333.215	1.324.872	1.261.915	1.224.884
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>139.611.793,89</b>	<b>146.761.756</b>	<b>160.913.354</b>	<b>165.321.146</b>	<b>174.946.768</b>	<b>181.035.538</b>
15	- Transferaufwendungen	50.432.033,66	54.358.649	60.222.792	60.838.287	63.511.924	65.519.172
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	874.972,78	1.225.097	1.161.222	1.162.595	1.163.971	1.165.346
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>51.307.006,44</b>	<b>55.583.746</b>	<b>61.384.014</b>	<b>62.000.882</b>	<b>64.675.895</b>	<b>66.684.518</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>88.304.787,45</b>	<b>91.178.010</b>	<b>99.529.340</b>	<b>103.320.264</b>	<b>110.270.873</b>	<b>114.351.020</b>
19	+ Finanzerträge	2.676.783,11	3.995.000	4.533.000	2.504.000	1.605.000	1.239.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.343.848,27	3.260.600	4.811.524	5.430.139	5.411.699	5.426.478
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>3.343.848,27</b>	<b>3.260.600</b>	<b>4.811.524</b>	<b>5.430.139</b>	<b>5.411.699</b>	<b>5.426.478</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>87.637.722,29</b>	<b>91.912.410</b>	<b>99.250.816</b>	<b>100.394.125</b>	<b>106.464.174</b>	<b>110.163.542</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	3.717.655,00	7.184.132	908.236	2.466.527	2.150.675	469.558
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>3.717.655,00</b>	<b>7.184.132</b>	<b>908.236</b>	<b>2.466.527</b>	<b>2.150.675</b>	<b>469.558</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>91.355.377,29</b>	<b>99.096.542</b>	<b>100.159.052</b>	<b>102.860.652</b>	<b>108.614.849</b>	<b>110.633.100</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>91.355.377,29</b>	<b>99.096.542</b>	<b>100.159.052</b>	<b>102.860.652</b>	<b>108.614.849</b>	<b>110.633.100</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	98.808.401,80	103.864.261	112.958.557	0	118.971.258	126.782.066	130.858.384
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.849.406,76	42.027.495	44.621.582	0	45.025.016	46.902.787	48.952.270
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.308.251,96	220.000	2.680.465	0	672.123	609.165	572.134
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.676.783,11	4.085.000	4.623.000	0	2.594.000	1.695.000	1.329.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>138.642.843,63</b>	<b>150.196.756</b>	<b>164.883.604</b>	<b>0</b>	<b>167.262.397</b>	<b>175.989.018</b>	<b>181.711.788</b>
13	- Zinsen und sonstige Auszahlungen	3.351.037,76	3.260.600	4.811.524	0	5.430.139	5.411.699	5.426.478
14	- Transferauszahlungen	50.712.805,91	54.358.649	60.222.792	0	60.838.287	63.511.924	65.519.172
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.483.481,55	75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>55.547.325,22</b>	<b>57.694.249</b>	<b>65.109.316</b>	<b>0</b>	<b>66.343.426</b>	<b>68.998.623</b>	<b>71.020.650</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>83.095.518,41</b>	<b>92.502.507</b>	<b>99.774.288</b>	<b>0</b>	<b>100.918.971</b>	<b>106.990.395</b>	<b>110.691.138</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.140.427,46	3.341.301	3.633.401	0	3.633.401	3.633.401	3.633.401
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.657.580,24	4.919.810	3.037.170	0	294.376	111.046	111.046
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.798.007,70</b>	<b>8.261.111</b>	<b>6.670.571</b>	<b>0</b>	<b>3.927.777</b>	<b>3.744.447</b>	<b>3.744.447</b>
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.899.942,00	0	0	0	0	0	0
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	15.716.000,00	7.768.800	12.771.150	0	9.237.000	8.464.000	8.998.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>18.615.942,00</b>	<b>7.768.800</b>	<b>12.771.150</b>	<b>0</b>	<b>9.237.000</b>	<b>8.464.000</b>	<b>8.998.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.817.934,30</b>	<b>492.311</b>	<b>-6.100.579</b>	<b>0</b>	<b>-5.309.223</b>	<b>-4.719.553</b>	<b>-5.253.553</b>
<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>73.277.584,11</b>	<b>92.994.818</b>	<b>93.673.709</b>	<b>0</b>	<b>95.609.748</b>	<b>102.270.842</b>	<b>105.437.585</b>	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	24.716.000,00	49.266.567	65.217.180	0	72.285.859	78.239.684	63.976.219
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	50.000.000,00	0	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	26.628.952,40	27.426.981	35.661.653	0	35.991.028	36.613.189	36.613.189
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	71.000.000,00	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>50.364.631,71</b>	<b>114.834.404</b>	<b>123.229.236</b>	<b>0</b>	<b>131.904.579</b>	<b>143.897.337</b>	<b>132.800.615</b>
<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>50.364.631,71</b>	<b>114.834.404</b>	<b>123.229.236</b>	<b>0</b>	<b>131.904.579</b>	<b>143.897.337</b>	<b>132.800.615</b>	

**Produktbereich 017  
Stiftungen**

**1 Produktgruppe**

**1 Produkt**

**Produktgruppen**

**Produkte**

**Bereich**

Stiftungen 017 001

017 001 001  
Verwaltung der  
Stiftungserträge

Dez. 1

**Produktbereich 017  
Stiftungen**

**1 Produktgruppe**

**1 Produkt**

**Produktbereichsziel / Globalziel**

Bündelung von Herforder Stiftungen zu einer Bürgerstiftung



Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.866,38	3.870	3.870	0	3.870	3.870	3.870
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.866,38</b>	<b>3.870</b>	<b>3.870</b>	<b>0</b>	<b>3.870</b>	<b>3.870</b>	<b>3.870</b>
14	- Transferauszahlungen	3.866,38	3.870	3.870	0	3.870	3.870	3.870
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.866,38</b>	<b>3.870</b>	<b>3.870</b>	<b>0</b>	<b>3.870</b>	<b>3.870</b>	<b>3.870</b>

## VIII. Haushalts- querschnitt

## Querschnitt der Teilergebnispläne 2023

PB/PG	Teilergebnis-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
<b>001</b>	<b>Innere Verwaltung</b>	<b>1.840.410</b>	<b>20.162.090</b>	<b>-18.321.680</b>	<b>-145.000</b>	<b>-18.466.680</b>	<b>559.339</b>	<b>-17.907.341</b>
001.001001	Politische Gremien	8.650	1.654.442	-1.645.792	0	-1.645.792	0	-1.645.792
001.001003	Gleichstellung von Frau und Mann	1.260	162.925	-161.665	0	-161.665	0	-161.665
001.001004	Beschäftigtenvertretung	0	219.998	-219.998	0	-219.998	0	-219.998
001.001005	Örtliche Rechnungsprüfung	50.000	645.395	-595.395	0	-595.395	0	-595.395
001.001006	Zentrale Dienste	406.813	5.253.383	-4.846.570	0	-4.846.570	508.839	-4.337.731
001.001007	Kommunikation	37.247	575.476	-538.229	0	-538.229	0	-538.229
001.001008	Personalmanagement	422.500	5.893.497	-5.470.997	0	-5.470.997	35.000	-5.435.997
001.001009	Finanzmanagement und Rechnungswesen	656.200	2.282.000	-1.625.800	0	-1.625.800	0	-1.625.800
001.001010	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	130.240	2.432.789	-2.302.549	0	-2.302.549	15.500	-2.287.049
001.001011	Recht	0	579.973	-579.973	0	-579.973	0	-579.973
001.001013	Grundstücks- und Gebäudemanagement	127.500	462.212	-334.712	-145.000	-479.712	0	-479.712
<b>002</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>	<b>9.174.767</b>	<b>19.460.046</b>	<b>-10.285.279</b>	<b>0</b>	<b>-10.285.279</b>	<b>330.317</b>	<b>-9.954.962</b>
002.002001	Statistik und Wahlen	35.050	84.589	-49.539	0	-49.539	0	-49.539
002.002002	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	1.756.500	2.612.284	-855.784	0	-855.784	102.000	-753.784
002.002003	Bürgerservice	785.500	2.956.081	-2.170.581	0	-2.170.581	0	-2.170.581
002.002004	Personenstandswesen	120.000	451.834	-331.834	0	-331.834	0	-331.834
002.002005	Gefahrenabwehr	313.757	7.297.622	-6.983.865	0	-6.983.865	153.847	-6.830.018
002.002006	Rettungsdienst	6.163.960	6.057.636	106.324	0	106.324	74.470	180.794
<b>003</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>	<b>6.963.931</b>	<b>32.822.292</b>	<b>-25.858.361</b>	<b>0</b>	<b>-25.858.361</b>	<b>3.968.094</b>	<b>-21.890.267</b>
003.003001	Bereitstellung von Schulen	5.812.421	26.864.809	-21.052.388	0	-21.052.388	2.549.336	-18.503.052
003.003002	Zentrale Leistungen des Schulträgers	1.151.510	5.957.483	-4.805.973	0	-4.805.973	1.418.758	-3.387.215
<b>004</b>	<b>Kultur und Wissenschaft</b>	<b>54.965</b>	<b>339.385</b>	<b>-284.420</b>	<b>0</b>	<b>-284.420</b>	<b>0</b>	<b>-284.420</b>
004.004001	Gedenkstätte	0	44.540	-44.540	0	-44.540	0	-44.540
004.004002	Archiv und sonstige Kultureinrichtungen	54.965	294.845	-239.880	0	-239.880	0	-239.880
<b>005</b>	<b>Soziale Leistungen</b>	<b>2.660.430</b>	<b>9.488.747</b>	<b>-6.828.317</b>	<b>0</b>	<b>-6.828.317</b>	<b>123.542</b>	<b>-6.704.775</b>
005.005001	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	1.877.320	7.129.847	-5.252.527	0	-5.252.527	100.000	-5.152.527
005.005002	Bürgerschaftliches Engagement und Begegnungsstätten	611.810	1.007.704	-395.894	0	-395.894	23.542	-372.352
005.005003	Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit	157.300	1.212.786	-1.055.486	0	-1.055.486	0	-1.055.486

Fortsetzung folgt ...

PB/PG	Teilergebnis-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
005.005004	Sozialversicherungsangelegenheiten	14.000	138.410	-124.410	0	-124.410	0	-124.410
<b>006</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	<b>25.986.023</b>	<b>67.311.134</b>	<b>-41.325.111</b>	<b>0</b>	<b>-41.325.111</b>	<b>1.897.979</b>	<b>-39.427.132</b>
006.006001	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	19.846.332	37.107.697	-17.261.365	0	-17.261.365	103.289	-17.158.076
006.006002	Kinder- u. Jugendarbeit	248.941	1.582.535	-1.333.594	0	-1.333.594	32.769	-1.300.825
006.006003	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	5.890.750	28.620.902	-22.730.152	0	-22.730.152	1.761.921	-20.968.231
<b>008</b>	<b>Sportförderung</b>	<b>99.636</b>	<b>1.522.869</b>	<b>-1.423.233</b>	<b>0</b>	<b>-1.423.233</b>	<b>82.268</b>	<b>-1.340.965</b>
008.008001	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	76.474	590.725	-514.251	0	-514.251	46.268	-467.983
008.008002	Sportförderung	23.162	932.144	-908.982	0	-908.982	36.000	-872.982
<b>009</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b>	<b>15.823.157</b>	<b>17.389.625</b>	<b>-1.566.468</b>	<b>0</b>	<b>-1.566.468</b>	<b>0</b>	<b>-1.566.468</b>
009.009001	Räumliche Planung	60.000	1.244.136	-1.184.136	0	-1.184.136	0	-1.184.136
009.009002	Räumliche Entwicklung	15.716.535	15.713.338	3.197	0	3.197	0	3.197
009.009003	Vermessung und Erfassung von Geobasisdaten	4.500	150.493	-145.993	0	-145.993	0	-145.993
009.009004	Kartenherstellung und Reproduktionstechnik	2.000	79.218	-77.218	0	-77.218	0	-77.218
009.009005	Sozialplanung	40.122	202.440	-162.318	0	-162.318	0	-162.318
<b>010</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>	<b>1.970.225</b>	<b>3.695.446</b>	<b>-1.725.221</b>	<b>10.700</b>	<b>-1.714.521</b>	<b>30.000</b>	<b>-1.684.521</b>
010.010001	Grundstückswertermittlung	10.000	111.923	-101.923	0	-101.923	0	-101.923
010.010002	Maßnahmen der Bauaufsicht	652.000	1.248.221	-596.221	0	-596.221	0	-596.221
010.010003	Denkmalschutz und Denkmalpflege	41.225	260.402	-219.177	0	-219.177	0	-219.177
010.010004	Wohnraumsicherung und Wohnungsmarktbeobachtung	10.000	84.682	-74.682	10.700	-63.982	0	-63.982
010.010005	Hilfen bei Wohnungsproblemen	1.257.000	1.990.218	-733.218	0	-733.218	30.000	-703.218
<b>011</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>6.437.728</b>	<b>6.267.707</b>	<b>170.021</b>	<b>0</b>	<b>170.021</b>	<b>0</b>	<b>170.021</b>
011.011001	Abfallwirtschaft	6.437.728	6.267.707	170.021	0	170.021	0	170.021
<b>012</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	<b>3.287.216</b>	<b>15.499.303</b>	<b>-12.212.087</b>	<b>5.250</b>	<b>-12.206.837</b>	<b>718.974</b>	<b>-11.487.863</b>
012.012001	Öffentliche Verkehrsflächen	2.115.639	13.381.910	-11.266.271	5.250	-11.261.021	718.354	-10.542.667
012.012002	Straßenreinigung und Winterdienst	1.171.577	2.117.393	-945.816	0	-945.816	620	-945.196
<b>013</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>	<b>1.222.451</b>	<b>6.594.126</b>	<b>-5.371.675</b>	<b>0</b>	<b>-5.371.675</b>	<b>117.354</b>	<b>-5.254.321</b>
013.013001	Öffentliches Grün	73.528	3.594.527	-3.520.999	0	-3.520.999	42.698	-3.478.301
013.013002	Wasser- und Wasserbau	104.475	1.034.454	-929.979	0	-929.979	6.165	-923.814
013.013003	Friedhöfe	1.044.448	1.965.145	-920.697	0	-920.697	68.491	-852.206
<b>014</b>	<b>Umweltschutz</b>	<b>21.086</b>	<b>525.547</b>	<b>-504.461</b>	<b>0</b>	<b>-504.461</b>	<b>0</b>	<b>-504.461</b>
014.014001	Umweltinformation- und -koordination	21.086	483.911	-462.825	0	-462.825	0	-462.825

Fortsetzung folgt ...

PB/PG	Teilergebnis-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
014.014002	Schutz vor alllastenbedingten Gefahren	0	41.636	-41.636	0	-41.636	0	-41.636
<b>015</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>	<b>7.000.016</b>	<b>6.578.122</b>	<b>421.894</b>	<b>2.798.007</b>	<b>3.219.901</b>	<b>63.458</b>	<b>3.283.359</b>
015.015001	Kommunale Unternehmen	5.355.293	4.147.861	1.207.432	2.798.007	4.005.439	63.458	4.068.897
015.015003	Wirtschaftsförderung und Grundstücksverkehr	1.644.723	2.430.261	-785.538	0	-785.538	0	-785.538
<b>016</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>160.913.354</b>	<b>61.384.014</b>	<b>99.529.340</b>	<b>-278.524</b>	<b>99.250.816</b>	<b>908.236</b>	<b>100.159.052</b>
016.016001	Eigene Steuereinnahmen	160.913.354	61.384.014	99.529.340	-278.524	99.250.816	908.236	100.159.052
	<b>Summe Stadt Herford</b>	<b>243.455.395</b>	<b>269.040.453</b>	<b>-25.585.058</b>	<b>2.390.433</b>	<b>-23.194.625</b>	<b>8.799.561</b>	<b>-14.395.064</b>

## Querschnitt der Teilfinanzpläne 2023

PB/PG	Teilfinanz-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
<b>001</b>	<b>Innere Verwaltung</b>	<b>1.727.997</b>	<b>18.534.628</b>	<b>-16.806.631</b>	<b>0</b>	<b>1.275.800</b>	<b>-1.275.800</b>	<b>-18.082.431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
001.001001	Politische Gremien	8.650	1.508.295	-1.499.645	0	50.000	-50.000	-1.549.645	0	0	0	0
001.001003	Gleichstellung von Frau und Mann	1.260	140.437	-139.177	0	800	-800	-139.977	0	0	0	0
001.001004	Beschäftigtenvertretung	0	219.484	-219.484	0	0	0	-219.484	0	0	0	0
001.001005	Örtliche Rechnungsprüfung	50.000	546.754	-496.754	0	0	0	-496.754	0	0	0	0
001.001006	Zentrale Dienste	293.900	4.880.209	-4.586.309	0	187.500	-187.500	-4.773.809	0	0	0	0
001.001007	Kommunikation	37.247	546.687	-509.440	0	0	0	-509.440	0	0	0	0
001.001008	Personalmanagement	422.500	5.319.522	-4.897.022	0	500.000	-500.000	-5.397.022	0	0	0	0
001.001009	Finanzmanagement und Rechnungswesen	655.000	2.012.957	-1.357.957	0	10.000	-10.000	-1.367.957	0	0	0	0
001.001010	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	130.240	2.369.188	-2.238.948	0	362.500	-362.500	-2.601.448	0	0	0	0
001.001011	Recht	0	599.755	-599.755	0	0	0	-599.755	0	0	0	0
001.001013	Grundstücks- und Gebäudemanagement	129.200	391.340	-262.140	0	165.000	-165.000	-427.140	0	0	0	0
<b>002</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>	<b>9.004.510</b>	<b>16.852.633</b>	<b>-7.848.123</b>	<b>266.000</b>	<b>3.157.000</b>	<b>-2.891.000</b>	<b>-10.739.123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.433.000</b>
002.002001	Statistik und Wahlen	35.050	69.251	-34.201	0	5.000	-5.000	-39.201	0	0	0	0
002.002002	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	1.756.300	2.380.649	-624.349	0	375.000	-375.000	-999.349	0	0	0	0
002.002003	Bürgerservice	785.500	2.636.190	-1.850.690	0	20.000	-20.000	-1.870.690	0	0	0	0
002.002004	Personenstandswesen	120.000	438.281	-318.281	0	0	0	-318.281	0	0	0	0
002.002005	Gefahrenabwehr	143.700	5.571.905	-5.428.205	266.000	2.060.000	-1.794.000	-7.222.205	0	0	0	-1.210.000
002.002006	Rettungsdienst	6.163.960	5.756.357	407.603	0	697.000	-697.000	-289.397	0	0	0	-223.000
<b>003</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>	<b>6.375.238</b>	<b>31.290.113</b>	<b>-24.914.875</b>	<b>1.163.000</b>	<b>2.499.900</b>	<b>-1.336.900</b>	<b>-26.251.775</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
003.003001	Bereitstellung von Schulen	5.272.365	25.510.509	-20.238.144	0	486.500	-486.500	-20.724.644	0	0	0	0
003.003002	Zentrale Leistungen des Schulträgers	1.102.873	5.779.604	-4.676.731	1.163.000	2.013.400	-850.400	-5.527.131	0	0	0	0
<b>004</b>	<b>Kultur und Wissenschaft</b>	<b>53.900</b>	<b>333.389</b>	<b>-279.489</b>	<b>2.427.000</b>	<b>2.530.000</b>	<b>-103.000</b>	<b>-382.489</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
004.004001	Gedenkstätte	0	43.439	-43.439	0	0	0	-43.439	0	0	0	0
004.004002	Archiv und sonstige Kultureinrichtungen	53.900	289.950	-236.050	2.427.000	2.530.000	-103.000	-339.050	0	0	0	0
<b>005</b>	<b>Soziale Leistungen</b>	<b>2.654.204</b>	<b>9.069.962</b>	<b>-6.415.758</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-6.422.758</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

PB/PG	Teilfinanz-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
005.005001	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	1.871.400	6.814.464	-4.943.064	0	4.000	-4.000	-4.947.064	0	0	0	0
005.005002	Bürgerschaftliches Engagement und Begegnungsstätten	611.504	1.002.147	-390.643	0	3.000	-3.000	-393.643	0	0	0	0
005.005003	Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit	157.300	1.116.818	-959.518	0	0	0	-959.518	0	0	0	0
005.005004	Sozialversicherungsangelegenheiten	14.000	136.533	-122.533	0	0	0	-122.533	0	0	0	0
<b>006</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	<b>25.505.300</b>	<b>66.317.105</b>	<b>-40.811.805</b>	<b>0</b>	<b>60.400</b>	<b>-60.400</b>	<b>-40.872.205</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
006.006001	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	19.365.750	36.348.517	-16.982.767	0	60.400	-60.400	-17.043.167	0	0	0	0
006.006002	Kinder- u. Jugendarbeit	248.800	1.552.690	-1.303.890	0	0	0	-1.303.890	0	0	0	0
006.006003	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	5.890.750	28.415.898	-22.525.148	0	0	0	-22.525.148	0	0	0	0
<b>008</b>	<b>Sportförderung</b>	<b>16.000</b>	<b>1.354.778</b>	<b>-1.338.778</b>	<b>247.135</b>	<b>835.000</b>	<b>-587.865</b>	<b>-1.926.643</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
008.008001	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	16.000	487.479	-471.479	247.135	835.000	-587.865	-1.059.344	0	0	0	0
008.008002	Sportförderung	0	867.299	-867.299	0	0	0	-867.299	0	0	0	0
<b>009</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b>	<b>15.735.884</b>	<b>16.832.542</b>	<b>-1.096.658</b>	<b>554.600</b>	<b>8.173.269</b>	<b>-7.618.669</b>	<b>-8.715.327</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-22.144.000</b>
009.009001	Räumliche Planung	60.000	1.207.664	-1.147.664	0	10.000	-10.000	-1.157.664	0	0	0	0
009.009002	Räumliche Entwicklung	15.629.384	15.197.567	431.817	554.600	8.154.269	-7.599.669	-7.167.852	0	0	0	-22.144.000
009.009003	Vermessung und Erfassung von Geobasisdaten	4.500	150.493	-145.993	0	0	0	-145.993	0	0	0	0
009.009004	Kartenherstellung und Reproduktionstechnik	2.000	75.045	-73.045	0	9.000	-9.000	-82.045	0	0	0	0
009.009005	Sozialplanung	40.000	201.773	-161.773	0	0	0	-161.773	0	0	0	0
<b>010</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>	<b>1.980.700</b>	<b>3.521.546</b>	<b>-1.540.846</b>	<b>21.400</b>	<b>188.400</b>	<b>-167.000</b>	<b>-1.707.846</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
010.010001	Grundstückswertermittlung	10.000	111.923	-101.923	0	0	0	-101.923	0	0	0	0
010.010002	Maßnahmen der Bauaufsicht	652.000	1.178.861	-526.861	0	10.000	-10.000	-536.861	0	0	0	0
010.010003	Denkmalschutz und Denkmalpflege	41.000	237.933	-196.933	0	178.400	-178.400	-375.333	0	0	0	0
010.010004	Wohnraumsicherung und Wohnungsmarktbeobachtung	20.700	65.307	-44.607	21.400	0	21.400	-23.207	0	0	0	0
010.010005	Hilfen bei Wohnungsproblemen	1.257.000	1.927.522	-670.522	0	0	0	-670.522	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

PB/PG	Teilfinanz-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
<b>011</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>6.412.538</b>	<b>6.204.742</b>	<b>207.796</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>197.796</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
011.011001	Abfallwirtschaft	6.412.538	6.204.742	207.796	0	10.000	-10.000	197.796	0	0	0	0
<b>012</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	<b>1.262.827</b>	<b>12.709.682</b>	<b>-11.446.855</b>	<b>3.138.950</b>	<b>11.548.900</b>	<b>-8.409.950</b>	<b>-19.856.805</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-15.495.000</b>
012.012001	Öffentliche Verkehrsflächen	91.250	10.636.481	-10.545.231	3.138.950	11.548.900	-8.409.950	-18.955.181	0	0	0	-15.495.000
012.012002	Straßenreinigung und Winterdienst	1.171.577	2.073.201	-901.624	0	0	0	-901.624	0	0	0	0
<b>013</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>	<b>1.174.942</b>	<b>6.866.749</b>	<b>-5.691.807</b>	<b>328.000</b>	<b>2.816.000</b>	<b>-2.488.000</b>	<b>-8.179.807</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-120.000</b>
013.013001	Öffentliches Grün	41.494	3.228.443	-3.186.949	0	1.255.600	-1.255.600	-4.442.549	0	0	0	-120.000
013.013002	Wasser- und Wasserbau	89.000	1.684.336	-1.595.336	328.000	1.505.000	-1.177.000	-2.772.336	0	0	0	0
013.013003	Friedhöfe	1.044.448	1.953.970	-909.522	0	55.400	-55.400	-964.922	0	0	0	0
<b>014</b>	<b>Umweltschutz</b>	<b>21.086</b>	<b>704.047</b>	<b>-682.961</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-682.961</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
014.014001	Umweltinformation- und koordinati- on	21.086	662.411	-641.325	0	0	0	-641.325	0	0	0	0
014.014002	Schutz vor alllastenbedingten Ge- fahren	0	41.636	-41.636	0	0	0	-41.636	0	0	0	0
<b>015</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>	<b>7.963.330</b>	<b>5.027.001</b>	<b>2.936.329</b>	<b>5.171.476</b>	<b>11.787.047</b>	<b>-6.615.571</b>	<b>-3.679.242</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
015.015001	Kommunale Unternehmen	7.629.431	3.410.278	4.219.153	0	0	0	4.219.153	0	0	0	0
015.015003	Wirtschaftsförderung und Grund- stücksverkehr	333.899	1.616.723	-1.282.824	5.171.476	11.787.047	-6.615.571	-7.898.395	0	0	0	0
<b>016</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>164.883.604</b>	<b>65.109.316</b>	<b>99.774.288</b>	<b>6.670.571</b>	<b>12.771.150</b>	<b>-6.100.579</b>	<b>93.673.709</b>	<b>65.217.180</b>	<b>35.661.653</b>	<b>29.555.527</b>	<b>0</b>
016.016001	Eigene Steuereinnahmen	164.883.604	65.109.316	99.774.288	6.670.571	12.771.150	-6.100.579	93.673.709	65.217.180	35.661.653	29.555.527	0
<b>017</b>	<b>Stiftungen</b>	<b>3.870</b>	<b>3.870</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
017.017001	Stiftungen	3.870	3.870	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Summe Stadt Herford</b>	<b>244.775.930</b>	<b>260.732.103</b>	<b>-15.956.173</b>	<b>19.988.132</b>	<b>57.659.866</b>	<b>-37.671.734</b>	<b>-53.627.907</b>	<b>65.217.180</b>	<b>35.661.653</b>	<b>29.555.527</b>	<b>-39.192.000</b>

# IX. Teilergebnis- / Teilfinanzpläne auf Produktebene



**Produktbereich 001**

**Produktgruppe 001001**

**Produkt 001001001**

**Innere Verwaltung**

**Politische Gremien**

**Zentrale Verwaltungsleitung und Kommunalverfassungsangelegenheiten**

#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Strategische Steuerung des Konzerns Stadt Herford
- Schnittstelle zwischen Politik, Dezernenten und den städtischen Beteiligungen
- Einheitliche und wirtschaftliche Verwaltungsführung
- Zeitnahe und sachgerechte Umsetzung politischer Beschlüsse
- Wahrnehmung von Repräsentationsaufgaben
- Vertretung in kommunalen Verbänden/ Organisationen
- Leitung des Büros des Bürgermeisters
- Unterstützung des Bürgermeisters
- Verbindung zur Politik
- Begleitung einzelner dezernatsübergreifender Projekte
- Bürgeranliegen/ Bürgersprechstunden
- Förderung der Entwicklung zur bürgeroffenen Verwaltung
- Bürgerbefragungen/ Bürgerbeteiligung
- zentrales Beschwerdemanagement
- Bearbeitung von Rechtsfragen
- Vorbereitung und Protokollführung im Verwaltungsvorstand und in der Dezernentenkonferenz
- Pflege der Ortsrechtssammlung/ amtliche Bekanntmachungen
- Vor- und Nachbereitung der Sitzungen des Rates und des Haupt- und Finanzausschusses, wie insbesondere Einladungen und Sitzungsniederschriften
- Betreuung und Verwaltung der Rats- und Ausschussmitglieder, wie insbesondere die finanzielle Abwicklung der Entschädigungsansprüche gemäß der Entschädigungsverordnung (wie Aufwandsentschädigungen für Ratsmitglieder, Sitzungsgelder für Sachkundige, Verdienstauffälle, Fraktionszuwendungen, Reisekosten)
- Erhebung und Veröffentlichung der Angaben nach dem Korruptionsbekämpfungsgesetz
- Jahresterminplanung für Rat, Ausschüsse, Beiräte und Gremien der Tochtergesellschaften
- rechtliche Prüfung der Zulässigkeit von Ratsanfragen und Anträge für Rat und Haupt- und Finanzausschuss
- Schiedsamtangelegenheiten: insbesondere Betreuung der Schiedspersonen und die Abwicklung ihrer finanziellen Entschädigungsansprüche
- Koordination bzw. Durchführung der Verfahren zur Entscheidung von Einwohneranträgen, Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden
- Ordensangelegenheiten
- Systemadministration der Konzern-internen SD. NET-Datenbank sowie RIM und iRICH-APP
- Durchführung des hausinternen Supports der Sitzungssoftware

**Ab dem Jahr 2019 werden die Produkte 001 001 001 Zentrale Kommunalverfassungsangelegenheiten, 001 002 001 Leitung der gesamten Stadtverwaltung und 001 002 002 Büro des Bürgermeisters zu einem Produkt 001 001 001 Zentrale Verwaltungsleitung und Kommunalverfassungsangelegenheiten zusammengefasst.**

#### **Zielgruppe/n**

- Rat, städtische Ausschüsse und Beiräte
- Verwaltungsleitung
- Schiedspersonen
- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Stadt und Konzern
- Personalrat
- Gleichstellungsbeauftragte
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Bürgerinnen und Bürger

#### **Auftragsgrundlage**

- GO NRW, KwahIG, Korruptionsbekämpfungsgesetz, Ortsrecht, Hauptsatzung, Geschäftsordnung des Rates, Entschädigungsverordnung
- Entscheidungen des Rates
- Entscheidungen des Haupt- und Finanzausschusses
- Entscheidungen der Dezernentenkonferenz / des Verwaltungsvorstandes
- Entscheidungen des Bürgermeisters
- Schiedsamtgesetz
- Ortsrecht

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Christian Forner, SB O

#### **Gremien**

- Rat der Hansestadt Herford, Ausschüsse und Beiräte
- Dezernentenkonferenz/ Verwaltungsvorstand
- Gremien der Tochterunternehmen/ Beteiligungen

#### **Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: zeitnahe Bereitstellung aller für die Steuerung erforderlichen Informationen

JPZ 002: Durchführung regelmäßiger Zielgespräche mit dem Verwaltungsvorstand und den Geschäftsführungen der Tochtergesellschaften

JPZ 003: Mitbegleitung des Konversionsprozesses

JPZ 004: Weiterentwicklung der Hansestadt Herford zur bürgeroffenen Verwaltung, u. a. durch:

- Aktiven Bürgerdialog
- Neue Beteiligungsformen
- JPZ 005: Abwicklung von zentralen Förderprogrammen
- JPZ 006: Erstellung aller Vorlagen und Tagesordnungen der Tochtergesellschaften mit SD-Net
- JPZ 007: Reduzierung der Vorlagen für den Rat im Nachsendetermin/ Tischvorlagen auf absolute Ausnahmen (5 % der Vorlagen)

#### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

- MPZ 001: Entwicklung der Herforder Innenstadt
- MPZ 002: Entwicklung und Umsetzung weiterer Maßnahmen der Bürgerbeteiligung
- MPZ 003: Abwicklung von zentralen Förderprogrammen
- MPZ 004: Umsetzung der papierlosen Gremienarbeit der Tochtergesellschaften

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zahl der Bürgerbefragungen (inklusive Social-Media-Befragungen)	Anz.	2	2	2	2	2	2
Einwohnerinnen und Einwohner Hansestadt Herford	Pers.	67.971	68.100	68.200	68.300	68.400	68.400
Zahl der Bürgerforen	Anz.	0	4	4	4	4	4
Anzahl der Beschwerden/ Anfragen	Anz.	560	500	500	500	500	500
Fläche Stadtgebiet	km <sup>2</sup>	79	79	79	79	79	79
Bearbeitungsdauer für Anfragen in Tagen	Anz.	10	10	10	10	10	10
Zahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung Herford (mit IAB und den zu Tochtergesellschaften abgeordneten Mitarbeitern)	Pers.	902	902	902	902	902	902
Anteil der berechtigten Anfragen/ Beschwerden in %	Anz.	20	14	13	12	11	10
Zahl der tatsächlich besetzten Stellen (Umrechnung auf Vollzeitstellenäquivalent)	Anz.	641	641	641	641	641	641
Zahl der Rats-, Ausschuss- und Beiratssitzungen (ohne Gremien der Tochtergesellschaften)	Anz.	54	63	55	54	54	54
Gesamtzahl der Ratsvorlagen	Anz.	196	154	154	154	154	154
Zahl der Ratsvorlagen im Hauptsendetermin	Anz.	145	147	145	147	147	147
Zahl der Ratsvorlagen im Nachsendetermin/ Tischvorlagen	Anz.	41	7	7	7	7	7
Anteil der Rats- und Ausschussvorlagen, die ausschließlich auf elektronischem Weg versandt werden	%.	95	87	98	98	98	98
Zahl der Schiedspersonen	Pers.	2	3	3	3	3	3

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Siedlungsdichte (Einwohner je Km <sup>2</sup> )	Pers.	860	862	863	865	866	866
Höhe der Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigungen und Verdienstausschüttungen	€	392.378	426.972	441.000	441.000	441.000	441.000

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	350	350	350	350	350
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.485,89	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.376,05	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.861,94</b>	<b>8.650</b>	<b>8.650</b>	<b>8.650</b>	<b>8.650</b>	<b>8.650</b>
11	- Personalaufwendungen	745.831,42	752.538	839.930	856.728	873.863	891.341
12	- Versorgungsaufwendungen	183.617,61	160.993	170.898	174.316	177.802	181.358
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.827,04	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.392,00	2.994	2.374	2.278	1.938	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	535.409,45	599.812	634.940	634.940	614.940	614.940
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.474.077,52</b>	<b>1.522.637</b>	<b>1.654.442</b>	<b>1.674.562</b>	<b>1.674.843</b>	<b>1.693.939</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.469.215,58</b>	<b>-1.513.987</b>	<b>-1.645.792</b>	<b>-1.665.912</b>	<b>-1.666.193</b>	<b>-1.685.289</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.469.215,58</b>	<b>-1.513.987</b>	<b>-1.645.792</b>	<b>-1.665.912</b>	<b>-1.666.193</b>	<b>-1.685.289</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.469.215,58</b>	<b>-1.513.987</b>	<b>-1.645.792</b>	<b>-1.665.912</b>	<b>-1.666.193</b>	<b>-1.685.289</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.588,15	4.235	4.235	4.235	4.235	4.235
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.478.803,73</b>	<b>-1.518.222</b>	<b>-1.650.027</b>	<b>-1.670.147</b>	<b>-1.670.428</b>	<b>-1.689.524</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	350	350	0	350	350	350
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.109,06	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.462,35	3.800	3.800	0	3.800	3.800	3.800
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.571,41</b>	<b>8.650</b>	<b>8.650</b>	<b>0</b>	<b>8.650</b>	<b>8.650</b>	<b>8.650</b>
10	- Personalauszahlungen	565.281,03	608.377	696.157	0	710.080	724.282	738.768
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	160.993	170.898	0	174.316	177.802	181.358
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.530,47	6.300	6.300	0	6.300	6.300	6.300
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	594.118,24	599.812	634.940	0	634.940	614.940	614.940
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.164.929,74</b>	<b>1.375.482</b>	<b>1.508.295</b>	<b>0</b>	<b>1.525.636</b>	<b>1.523.324</b>	<b>1.541.366</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.161.358,33</b>	<b>-1.366.832</b>	<b>-1.499.645</b>	<b>0</b>	<b>-1.516.986</b>	<b>-1.514.674</b>	<b>-1.532.716</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	94.949,87	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>94.949,87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	94.149,87	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	50.000	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>94.149,87</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>800,00</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.160.558,33</b>	<b>-1.366.832</b>	<b>-1.549.645</b>	<b>0</b>	<b>-1.516.986</b>	<b>-1.514.674</b>	<b>-1.532.716</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.160.558,33</b>	<b>-1.366.832</b>	<b>-1.549.645</b>	<b>0</b>	<b>-1.516.986</b>	<b>-1.514.674</b>	<b>-1.532.716</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.160.558,33</b>	<b>-1.366.832</b>	<b>-1.549.645</b>	<b>0</b>	<b>-1.516.986</b>	<b>-1.514.674</b>	<b>-1.532.716</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>V21010101 Skulpturprojekt Frieda Nadig</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	95	95	95	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>95</b>	<b>95</b>	<b>95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	94	94	94	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>94</b>	<b>94</b>	<b>94</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V21010101 Skulpturprojekt Frieda Nadig</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4	3	0	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	58	40	2	4	4	0	4	4	4
+ Sonstige Einzahlungen	61	46	1	4	4	0	4	4	4
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>123</b>	<b>88</b>	<b>4</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
- Personalauszahlungen	8.778	5.909	565	608	696	0	710	724	739
- Versorgungsauszahlungen	865	161	0	161	171	0	174	178	181
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	227	202	6	6	6	0	6	6	6
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	8.518	6.018	594	600	635	0	635	615	615
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.388</b>	<b>12.289</b>	<b>1.165</b>	<b>1.375</b>	<b>1.508</b>	<b>0</b>	<b>1.526</b>	<b>1.523</b>	<b>1.541</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-18.265</b>	<b>-12.201</b>	<b>-1.161</b>	<b>-1.367</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.517</b>	<b>-1.515</b>	<b>-1.533</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	98	48	0	0	50	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>98</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-98</b>	<b>-48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.362</b>	<b>-12.248</b>	<b>-1.161</b>	<b>-1.367</b>	<b>-1.550</b>	<b>0</b>	<b>-1.517</b>	<b>-1.515</b>	<b>-1.533</b>



**Produktbereich** 001                    **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe** 001003           **Gleichstellung von Frau und Mann**  
**Produkt** 001003001           **Gleichstellungsstelle der Stadtverwaltung**

#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Interne Gleichstellungsarbeit
- Externe Gleichstellungsarbeit / Projekte
- Durchsetzung der Gleichstellung von Frau und Mann auf allen gesellschaftlichen Ebenen

#### **Zielgruppe/n**

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Einwohnerinnen und Einwohner

#### **Auftragsgrundlage**

- Landesgleichstellungsgesetz
- GO NRW, Ortsrecht

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Karola Althoff-Schröder, SB 2

#### **Gremien**

- Rat der Hansestadt Herford, Ausschüsse, Beiräte
- Personalrat
- Verwaltungsvorstand

#### **Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Durchführung von mindestens drei Kooperationsveranstaltungen zu frauenspezifischen Themen  
JPZ 002: Umsetzung und Controlling des aktuellen Gleichstellungsplans

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,95	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.318,70	0	1.260	1.260	1.260	1.260
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.320,65</b>	<b>0</b>	<b>1.260</b>	<b>1.260</b>	<b>1.260</b>	<b>1.260</b>
11	- Personalaufwendungen	100.051,36	98.152	129.614	132.206	134.849	137.545
12	- Versorgungsaufwendungen	27.238,43	24.397	26.731	27.266	27.811	28.367
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.141,53	5.520	6.580	6.580	6.580	6.580
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>131.431,32</b>	<b>128.069</b>	<b>162.925</b>	<b>166.052</b>	<b>169.240</b>	<b>172.492</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-129.110,67</b>	<b>-128.069</b>	<b>-161.665</b>	<b>-164.792</b>	<b>-167.980</b>	<b>-171.232</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-129.110,67</b>	<b>-128.069</b>	<b>-161.665</b>	<b>-164.792</b>	<b>-167.980</b>	<b>-171.232</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-129.110,67</b>	<b>-128.069</b>	<b>-161.665</b>	<b>-164.792</b>	<b>-167.980</b>	<b>-171.232</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	805,96	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-129.916,63</b>	<b>-129.569</b>	<b>-163.165</b>	<b>-166.292</b>	<b>-169.480</b>	<b>-172.732</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.318,70	0	1.260	0	1.260	1.260	1.260
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.318,70</b>	<b>0</b>	<b>1.260</b>	<b>0</b>	<b>1.260</b>	<b>1.260</b>	<b>1.260</b>
10	- Personalauszahlungen	72.919,47	76.305	107.126	0	109.269	111.454	113.683
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	24.397	26.731	0	27.266	27.811	28.367
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	268,41	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.811,25	5.520	6.580	0	6.580	6.580	6.580
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>76.999,13</b>	<b>106.222</b>	<b>140.437</b>	<b>0</b>	<b>143.115</b>	<b>145.845</b>	<b>148.630</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-74.680,43</b>	<b>-106.222</b>	<b>-139.177</b>	<b>0</b>	<b>-141.855</b>	<b>-144.585</b>	<b>-147.370</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	800	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-74.680,43</b>	<b>-106.222</b>	<b>-139.977</b>	<b>0</b>	<b>-141.855</b>	<b>-144.585</b>	<b>-147.370</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-74.680,43</b>	<b>-106.222</b>	<b>-139.977</b>	<b>0</b>	<b>-141.855</b>	<b>-144.585</b>	<b>-147.370</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-74.680,43</b>	<b>-106.222</b>	<b>-139.977</b>	<b>0</b>	<b>-141.855</b>	<b>-144.585</b>	<b>-147.370</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Sonstige Einzahlungen	14	8	2	0	1	0	1	1	1
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14</b>	<b>8</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
- Personalauszahlungen	1.083	641	73	76	107	0	109	111	114
- Versorgungsauszahlungen	135	24	0	24	27	0	27	28	28
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	81	55	4	6	7	0	7	7	7
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.299</b>	<b>721</b>	<b>77</b>	<b>106</b>	<b>140</b>	<b>0</b>	<b>143</b>	<b>146</b>	<b>149</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1.286</b>	<b>-713</b>	<b>-75</b>	<b>-106</b>	<b>-139</b>	<b>0</b>	<b>-142</b>	<b>-145</b>	<b>-147</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1	0	0	0	1	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.287</b>	<b>-713</b>	<b>-75</b>	<b>-106</b>	<b>-140</b>	<b>0</b>	<b>-142</b>	<b>-145</b>	<b>-147</b>



**Produktbereich** 001                    **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe** 001004           **Beschäftigtenvertretung**  
**Produkt** 001004001           **Personalvertretung**

**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Partizipation in Personal- und Organisationsangelegenheiten
- Beteiligungshandlungen
- Vertretungsmaßnahmen
- Individuelle Beratungen
- Jugend- und Auszubildendenvertretung
- Schwerbehindertenvertretung
- Geschäftsführung der innerbetrieblichen Einrichtung "Gegenseitige Hilfe bei Todesfällen"

**Zielgruppe/n**

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Verwaltungsleitung

**Auftragsgrundlage**

- Landespersonalvertretungsgesetz

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Andrea Ortmann, Personalrat

**Gremien**

- Personalrat als Gremium
- Jugend- und Auszubildendenvertretung

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

- JPZ 001: Aktualisierung der Seite des Personalrats im Intranet (PR Forum)
- JPZ 002: Erstellung von einem Bericht pro Jahr über die Arbeit des PR
- JPZ 003: Besuch von vier Außenstellen (PR vor Ort)
- JPZ 004: Einrichtung von Arbeitsgruppen zu diversen Themen

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zahl der Berichte über die Arbeit des Personalrats pro Jahr	Anz.	1	1	1	1	1	1
Zahl der Sitzungen des Personalrats pro Jahr	Anz.	27	26	26	26	26	26
Zahl der durchgeführten Beratungsgespräche pro Jahr	Anz.	193	180	180	180	180	180

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4,80	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	169,40	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>174,20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	186.262,69	196.082	210.797	215.013	219.314	223.701
12	- Versorgungsaufwendungen	29.860,70	27.609	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	602,00	514	514	559	398	427
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.080,09	10.258	8.687	8.687	8.687	8.687
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>220.805,48</b>	<b>234.463</b>	<b>219.998</b>	<b>224.259</b>	<b>228.399</b>	<b>232.815</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-220.631,28</b>	<b>-234.463</b>	<b>-219.998</b>	<b>-224.259</b>	<b>-228.399</b>	<b>-232.815</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-220.631,28</b>	<b>-234.463</b>	<b>-219.998</b>	<b>-224.259</b>	<b>-228.399</b>	<b>-232.815</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-220.631,28</b>	<b>-234.463</b>	<b>-219.998</b>	<b>-224.259</b>	<b>-228.399</b>	<b>-232.815</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.870,89	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-223.502,17</b>	<b>-235.963</b>	<b>-221.498</b>	<b>-225.759</b>	<b>-229.899</b>	<b>-234.315</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7	+ Sonstige Einzahlungen	169,40	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>169,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	156.669,96	171.359	210.797	0	215.013	219.314	223.701
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	27.609	0	0	0	0	0
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.736,02	10.258	8.687	0	8.687	8.687	8.687
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>159.405,98</b>	<b>209.226</b>	<b>219.484</b>	<b>0</b>	<b>223.700</b>	<b>228.001</b>	<b>232.388</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-159.236,58</b>	<b>-209.226</b>	<b>-219.484</b>	<b>0</b>	<b>-223.700</b>	<b>-228.001</b>	<b>-232.388</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-159.236,58</b>	<b>-209.226</b>	<b>-219.484</b>	<b>0</b>	<b>-223.700</b>	<b>-228.001</b>	<b>-232.388</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-159.236,58</b>	<b>-209.226</b>	<b>-219.484</b>	<b>0</b>	<b>-223.700</b>	<b>-228.001</b>	<b>-232.388</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-159.236,58</b>	<b>-209.226</b>	<b>-219.484</b>	<b>0</b>	<b>-223.700</b>	<b>-228.001</b>	<b>-232.388</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Personalauszahlungen	2.879	2.010	157	171	211	0	215	219	224
- Versorgungsauszahlungen	28	28	0	28	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	104	69	3	10	9	0	9	9	9
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.011</b>	<b>2.107</b>	<b>159</b>	<b>209</b>	<b>219</b>	<b>0</b>	<b>224</b>	<b>228</b>	<b>232</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-3.009</b>	<b>-2.106</b>	<b>-159</b>	<b>-209</b>	<b>-219</b>	<b>0</b>	<b>-224</b>	<b>-228</b>	<b>-232</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2	2	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.012</b>	<b>-2.108</b>	<b>-159</b>	<b>-209</b>	<b>-219</b>	<b>0</b>	<b>-224</b>	<b>-228</b>	<b>-232</b>



**Produktbereich** 001

**Produktgruppe** 001005

**Produkt** 001005001

**Innere Verwaltung**

**Örtliche Rechnungsprüfung**

**Örtliche Rechnungsprüfung**

#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Vorbereitung der Jahresabschlussprüfungen und der Gesamtabschlussprüfungen durch den Rechnungsprüfungsausschuss auf der Grundlage extern geprüfter Jahresabschlüsse und Gesamtabschlüsse
- Prüfung der Jahresabschlüsse der von der Stadt verwalteten rechtlich unselbständigen Stiftungen
- Prüfung der Gebührenabschlüsse (Krankentransport / Rettungsdienst, Abfallentsorgung, Straßenreinigung, Friedhöfe, Abwasser) bei Bedarf
- Laufende gesetzliche Pflichtprüfungen nach § 104 Abs. 1 GO, insbesondere Prüfung der Auftragsvergaben der städtischen Vergabestellen und der des Immobilien- und Abwasserbetriebs (IAB)
- Prüfung Wirksamkeit interner Kontrollsysteme (IKS)
- Prüfung von Verwendungsnachweisen für Fördermaßnahmen soweit vorgeschrieben
- Zusätzliche Prüfungen nach der vom Rat beschlossenen Rechnungsprüfungsordnung
- Prüfungen nach besonderem Auftrag durch Bürgermeister und Rat oder aufgrund von Beschlüssen des Rates oder Rechnungsprüfungsausschusses
- Erarbeitung von Änderungsempfehlungen aufgrund festgestellter Mängel und Verstöße
- Laufende Beratung der städt. Vergabestellen und des IAB in Fragen der rechtskonformen und wirtschaftlichen Vergabe von Aufträgen
- Wahrnehmung der Aufgaben des Antikorruptionsbeauftragten nach dem Korruptionsbekämpfungsgesetz NRW
- Prüfung der Verwaltung auf Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit
- Zukunftsorientierte Beratung der Verwaltung und Verwaltungsleitung sowie Bereitstellung von Informationen für politische Gremien zur Entscheidungsunterstützung
- Mitwirkung in Projekten
- Wahrnehmung der Schnittstellenfunktion zum Behördlichen Datenschutzbeauftragten nach dem Datenschutzgesetz NRW

#### **Zielgruppe/n**

- Ausschüsse, insbesondere Rechnungsprüfungsausschuss
- Rat, Bürgermeister
- Dezernats- und Abteilungsleitungen
- IAB-Betriebsleitung
- alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Hansestadt Herford und des IAB
- Landesrechnungshof
- Gemeindeprüfungsanstalt NRW
- externe Abschlussprüferinnen und Abschlussprüfer
- mittelbar die Bürgerinnen und Bürger (als Steuerzahler)
- Bürgerinnen und Bürger (unmittelbar als Berechtigte nach dem Datenschutzgesetz NRW)

#### **Auftragsgrundlage**

- GO NRW
- Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO)
- Landeshaushaltsordnung
- Haushaltsgrundsätzegesetz
- Vergabegrundsätze für Gemeinden gem. § 26 KomHVO
- GWB, VgV, KonzVgV, VOB / VOL
- Tariftreue- und Vergabegesetz NRW
- Rechnungsprüfungsordnung der Hansestadt Herford
- Rechnungsprüfungsordnung (Rat, 12.12.2008)
- Korruptionsbekämpfungsgesetz
- EU-Datenschutzgrundverordnung (EU-DSGVO)
- Datenschutzgesetz NRW, Bundesdatenschutzgesetz sowie div. spezialgesetzliche Regelungen mit datenschutzrechtlichem Inhalt
- Vergabeordnung der Hansestadt Herford
- Dienstanweisungen
- Beschlüsse von Rat und Ausschüssen

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Andreas Koch, SB 6

#### **Gremien**

- Rechnungsprüfungsausschuss
- Rat und sonstige Ausschüsse

#### **Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Verminderung der Prüfdauer für Vergabeproofungen auf drei Arbeitstage nach vollständiger Vorlage der Unterlagen (Kennzahl durchschnittliche Prüfdauer)

JPZ 002: Erhebung und Darstellung ausgewählter Geschäftsprozesse im Rahmen der Prüfung

JPZ 003: Aufbau eines Einarbeitungs- und Fortbildungskonzeptes

JPZ 004: Schaffung der Grundlagen zur Umsetzung der Prüfung von EDV-Verfahren der Finanzbuchhaltung

#### **Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

MPZ 001: Enge fachliche Begleitung der Jahresabschlussprüfungen, perspektivisch eigene Durchführung vorbereiten.

MPZ 002: Beschreibung aller wesentlichen und Modellierung der priorisierten Prozesse der örtlichen Rechnungsprüfung

<b>Leistungen</b>	<b>Einh.</b>	<b>Ist 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Planung 2024</b>	<b>Planung 2025</b>	<b>Planung 2026</b>
durchschnittliche Prüfdauer für Vergabeprüfungen (ab 2012)	AT	4,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.811,45	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	98.775,77	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>156.587,22</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
11	- Personalaufwendungen	380.622,75	450.090	432.400	332.118	338.759	345.534
12	- Versorgungsaufwendungen	111.699,01	93.601	100.015	102.015	104.055	106.136
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.567,03	86.000	98.500	93.500	93.500	93.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.071,43	9.450	14.480	13.600	12.820	12.220
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>576.960,22</b>	<b>639.141</b>	<b>645.395</b>	<b>541.233</b>	<b>549.134</b>	<b>557.390</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-420.373,00</b>	<b>-589.141</b>	<b>-595.395</b>	<b>-491.233</b>	<b>-499.134</b>	<b>-507.390</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-420.373,00</b>	<b>-589.141</b>	<b>-595.395</b>	<b>-491.233</b>	<b>-499.134</b>	<b>-507.390</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-420.373,00</b>	<b>-589.141</b>	<b>-595.395</b>	<b>-491.233</b>	<b>-499.134</b>	<b>-507.390</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.409,20	9.850	9.850	9.850	9.850	9.850
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.246,19	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-406.209,99</b>	<b>-582.291</b>	<b>-588.545</b>	<b>-484.383</b>	<b>-492.284</b>	<b>-500.540</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	57.802,06	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>57.802,06</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
10	- Personalauszahlungen	268.440,26	366.275	348.259	0	246.294	251.219	256.243
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	93.601	100.015	0	102.015	104.055	106.136
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.957,34	193.500	84.000	0	79.000	79.000	79.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.090,09	9.450	14.480	0	13.600	12.820	12.220
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>343.487,69</b>	<b>662.826</b>	<b>546.754</b>	<b>0</b>	<b>440.909</b>	<b>447.094</b>	<b>453.599</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-285.685,63</b>	<b>-612.826</b>	<b>-496.754</b>	<b>0</b>	<b>-390.909</b>	<b>-397.094</b>	<b>-403.599</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-285.685,63</b>	<b>-612.826</b>	<b>-496.754</b>	<b>0</b>	<b>-390.909</b>	<b>-397.094</b>	<b>-403.599</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-285.685,63</b>	<b>-612.826</b>	<b>-496.754</b>	<b>0</b>	<b>-390.909</b>	<b>-397.094</b>	<b>-403.599</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-285.685,63</b>	<b>-612.826</b>	<b>-496.754</b>	<b>0</b>	<b>-390.909</b>	<b>-397.094</b>	<b>-403.599</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6	6	0	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	888	688	58	50	50	0	50	50	50
+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>894</b>	<b>694</b>	<b>58</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
- Personalauszahlungen	4.367	3.265	268	366	348	0	246	251	256
- Versorgungsauszahlungen	506	94	0	94	100	0	102	104	106
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.140	819	72	194	84	0	79	79	79
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	120	67	3	9	14	0	14	13	12
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.133</b>	<b>4.245</b>	<b>343</b>	<b>663</b>	<b>547</b>	<b>0</b>	<b>441</b>	<b>447</b>	<b>454</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-5.239</b>	<b>-3.550</b>	<b>-286</b>	<b>-613</b>	<b>-497</b>	<b>0</b>	<b>-391</b>	<b>-397</b>	<b>-404</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.239</b>	<b>-3.551</b>	<b>-286</b>	<b>-613</b>	<b>-497</b>	<b>0</b>	<b>-391</b>	<b>-397</b>	<b>-404</b>

**Produktbereich** 001                    **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe** 001006           **Zentrale Dienste**  
**Produkt** 001006001           **Zentrale Verwaltungsaufgaben**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Erstellung von Rahmenregelungen
- Organisationsberatung und -unterstützung
- Allgemeine Dienstanweisung
- Sicherstellung der Einheitlichkeit der Verwaltung
- Post- und Botendienst; Telefonzentrale
- Druckerei
- Organisatorische Betreuung der Verwaltungsgebäude
- Verwaltung der Parkflächen und Parkberechtigungen für Bedienstete
- Gestaltung und Ausstattung von Büroräumen
- Verwaltungsinterne Information (Hausmitteilungen, Telefonverzeichnis)
- Materialbeschaffung
- Haushalts- und EDV-Koordination für das Dezernat 1

**Ab dem Jahr 2019 werden die Produkte 001 006 001 Einkauf und Servicedienste, 001 010 001 Organisation und 001 012 001 Bewirtschaftung von Büroräumen und Parkplätzen zu einem Produkt 001 006 001 Zentrale Verwaltungsaufgaben zusammengefasst.**

**Zielgruppe/n**

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Einwohnerinnen und Einwohner

**Auftragsgrundlage**

- Entscheidungen des Rates
- Entscheidungen des Haupt- und Finanzausschusses
- Entscheidungen des Verwaltungsvorstandes
- Entscheidungen des Bürgermeisters
- Landesgesetze
- Vergabegrundsätze für Gemeinden gem. § 26 KomHVO
- GWB, VgV, UVgO
- Tariftreue- und Vergabegesetz NRW
- Vergabeordnung
- Dienstanweisungen

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Richard Rönn, Dez. 1.1

**Gremien**

- Rat der Hansestadt Herford
- Ausschüsse
- Verwaltungsvorstand

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Aufnahme weiterer Abteilungen in das Online-Terminvergabe-System

**Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

- MPZ 001: Überarbeitung von weiteren Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen und Richtlinien
- MPZ 002: Einrichtung des Sitzungssaales im Verwaltungsgebäude „Auf der Freiheit 21“ mit Präsentationstechnik
- MPZ 003: Europaweite Ausschreibung der Postdienstleistungen
- MPZ 004: Einführung eines Dokumentenmanagementsystems (DMS)

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Mietaufwendungen für Verwaltungsgebäude und Parkplätze (Mietverträge mit Dritten, nicht IAB)	€	156.041,96	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Miet- und Pächterträge	€	119.242,90	115.500,00	118.000,00	118.000,00	118.000,00	118.000,00
Geschäftsaufwendungen einschl. EDV je Mitarbeiter	€	892,71	995,12	1.259,72	1.300,21	1.326,22	1.352,74
Kostendeckungsgrad	%	22,53	22,13	18,74	17,66	17,57	16,20

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.950,36	84	6.622	6.622	6.624	6.624
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.278,82	137.000	139.500	139.500	139.500	139.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.078,70	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	137.989,21	185.679	185.691	185.679	185.691	111.904
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>355.297,09</b>	<b>397.763</b>	<b>406.813</b>	<b>406.801</b>	<b>406.815</b>	<b>333.028</b>
11	- Personalaufwendungen	817.265,62	897.602	1.136.267	1.172.793	1.196.249	1.220.174
12	- Versorgungsaufwendungen	131.084,02	127.553	187.375	191.123	194.945	198.844
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.719,88	531.025	674.772	1.104.772	964.772	964.772
14	- Bilanzielle Abschreibungen	70.801,78	64.650	80.777	80.375	85.397	74.605
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.318.813,86	2.679.934	3.174.192	3.397.848	3.432.116	3.407.897
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.602.685,16</b>	<b>4.300.764</b>	<b>5.253.383</b>	<b>5.946.911</b>	<b>5.873.479</b>	<b>5.866.292</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.247.388,07</b>	<b>-3.903.001</b>	<b>-4.846.570</b>	<b>-5.540.110</b>	<b>-5.466.664</b>	<b>-5.533.264</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.247.388,07</b>	<b>-3.903.001</b>	<b>-4.846.570</b>	<b>-5.540.110</b>	<b>-5.466.664</b>	<b>-5.533.264</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	110.557,00	0	508.839	379.569	379.569	366.305
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>110.557,00</b>	<b>0</b>	<b>508.839</b>	<b>379.569</b>	<b>379.569</b>	<b>366.305</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.136.831,07</b>	<b>-3.903.001</b>	<b>-4.337.731</b>	<b>-5.160.541</b>	<b>-5.087.095</b>	<b>-5.166.959</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	461.006,70	519.136	522.136	522.136	522.136	522.136
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.792,26	84.250	84.250	84.250	84.250	84.250
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-2.739.616,63</b>	<b>-3.468.115</b>	<b>-3.899.845</b>	<b>-4.722.655</b>	<b>-4.649.209</b>	<b>-4.729.073</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	144.184,32	137.000	139.500	0	139.500	139.500	139.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	61.219,45	75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	31.664,69	79.400	79.400	0	79.400	79.400	79.400
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>237.068,46</b>	<b>291.400</b>	<b>293.900</b>	<b>0</b>	<b>293.900</b>	<b>293.900</b>	<b>293.900</b>
10	- Personalauszahlungen	682.992,77	783.385	978.631	0	1.012.004	1.032.244	1.052.889
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	127.553	187.375	0	191.123	194.945	198.844
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	501.637,42	503.525	647.272	0	1.077.272	937.272	937.272
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.218.199,52	2.572.672	3.066.931	0	3.280.835	3.305.353	3.373.768
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.402.829,71</b>	<b>3.987.135</b>	<b>4.880.209</b>	<b>0</b>	<b>5.561.234</b>	<b>5.469.814</b>	<b>5.562.773</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.165.761,25</b>	<b>-3.695.735</b>	<b>-4.586.309</b>	<b>0</b>	<b>-5.267.334</b>	<b>-5.175.914</b>	<b>-5.268.873</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	53.251,70	18.915	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.805,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>59.056,70</b>	<b>18.915</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.711,80	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	247.728,56	140.500	187.500	0	92.500	92.500	92.500
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>257.440,36</b>	<b>140.500</b>	<b>187.500</b>	<b>0</b>	<b>92.500</b>	<b>92.500</b>	<b>92.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-198.383,66</b>	<b>-121.585</b>	<b>-187.500</b>	<b>0</b>	<b>-92.500</b>	<b>-92.500</b>	<b>-92.500</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.364.144,91</b>	<b>-3.817.320</b>	<b>-4.773.809</b>	<b>0</b>	<b>-5.359.834</b>	<b>-5.268.414</b>	<b>-5.361.373</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.364.144,91</b>	<b>-3.817.320</b>	<b>-4.773.809</b>	<b>0</b>	<b>-5.359.834</b>	<b>-5.268.414</b>	<b>-5.361.373</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-3.364.144,91</b>	<b>-3.817.320</b>	<b>-4.773.809</b>	<b>0</b>	<b>-5.359.834</b>	<b>-5.268.414</b>	<b>-5.361.373</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>F17010601 Elektrofahrzeuge</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	176	176	25	19	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>176</b>	<b>176</b>	<b>25</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10	10	10	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	407	342	54	48	65	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>417</b>	<b>352</b>	<b>63</b>	<b>48</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo F17010601 Elektrofahrzeuge</b>	<b>-241</b>	<b>-176</b>	<b>-39</b>	<b>-29</b>	<b>-65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F21010601 Elektrofahrzeug IAB</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27	27	27	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27	27	27	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I01060100 Erwerb von Büromobiliar</b>									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	465	235	69	50	80	0	50	50	50
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>465</b>	<b>235</b>	<b>69</b>	<b>50</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
<b>= Saldo I01060100 Erwerb von Büromobiliar</b>	<b>-464</b>	<b>-234</b>	<b>-69</b>	<b>-50</b>	<b>-80</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>-50</b>	<b>-50</b>
<b>V20010601 Einführung Online-Terminvergabe</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26	26	26	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V20010601 Einführung Online-Terminvergabe</b>	<b>-26</b>	<b>-26</b>	<b>-26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.834	1.276	144	137	140	0	140	140	140
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.402	1.102	61	75	75	0	75	75	75
+ Sonstige Einzahlungen	827	510	32	79	79	0	79	79	79
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.064</b>	<b>2.888</b>	<b>237</b>	<b>291</b>	<b>294</b>	<b>0</b>	<b>294</b>	<b>294</b>	<b>294</b>
- Personalauszahlungen	11.330	7.255	683	783	979	0	1.012	1.032	1.053
- Versorgungsauszahlungen	938	166	0	128	187	0	191	195	199
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.198	4.599	502	504	647	0	1.077	937	937
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	41.970	28.944	2.218	2.573	3.067	0	3.281	3.305	3.374
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>62.437</b>	<b>40.963</b>	<b>3.403</b>	<b>3.987</b>	<b>4.880</b>	<b>0</b>	<b>5.561</b>	<b>5.470</b>	<b>5.563</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-58.373</b>	<b>-38.075</b>	<b>-3.166</b>	<b>-3.696</b>	<b>-4.586</b>	<b>0</b>	<b>-5.267</b>	<b>-5.176</b>	<b>-5.269</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13	13	2	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9	9	6	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	869	699	72	43	43	0	43	43	43
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>869</b>	<b>699</b>	<b>72</b>	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>43</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-847</b>	<b>-677</b>	<b>-64</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>0</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-59.951</b>	<b>-39.188</b>	<b>-3.364</b>	<b>-3.817</b>	<b>-4.774</b>	<b>0</b>	<b>-5.360</b>	<b>-5.268</b>	<b>-5.361</b>

#### Erläuterungen zu Investitionen

Als Festwert werden gleichartige Inventargegenstände zusammengefasst. Da eine regelmäßige Ersatzbeschaffung der Gegenstände erfolgt, werden Festwerte nicht abgeschrieben. Ersatzbeschaffungen für Festwerte werden daher stets als Aufwand veranschlagt.

Daneben gibt es auch weiterhin investive Auszahlungen für Gegenstände, die nicht als Festwert erfasst werden konnten (z. B. bestimmte

Maschinen, Fahrzeuge).

**Produktbereich** 001                    **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe** 001007           **Kommunikation**  
**Produkt** 001007001           **Kommunikation und Kooperation**



#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit
- Internet/ Intranet
- Servicefunktion für die Verwaltung, Tochterunternehmen und Medien
- Partnerschaftsangelegenheiten
- Interkommunale Zusammenarbeit i. R. d. Regiopole
- Erarbeitung regionaler Entwicklungsstrategien

**Ab dem Jahr 2019 werden die Produkte 001 007 001 Öffentlichkeitsarbeit, Internet, Intranet und 001 007 002 Internationale Kontakte: Städtepartnerschaften, Regiopole zu einem Produkt 001 007 001 Kommunikation und Kooperation zusammengefasst.**

#### Zielgruppe/n

- Dezernate
- Stabsbereiche
- Tochterunternehmen
- Bürgerinnen und Bürger
- Besucher und Touristen
- Unternehmer
- Partnerstädte

#### Auftragsgrundlage

- GO NRW, Ortsrecht, Gesetz über die kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG), sonstige gesetzliche Grundlagen

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Christian Forner , SB 0

#### Gremien

- Rat der Hansestadt Herford
- Ausschüsse
- Verwaltungsvorstand

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

- JPZ 001: aktive Vermittlung kommunaler Entwicklungen und Entscheidungen sowie kontinuierliche Information intern und extern
- JPZ 002: Platzierung der Stadt auf Facebook, Instagram, YouTube
- JPZ 003: Einführung der leicht verständlichen Verwaltungssprache
- JPZ 004: Ausbau der Inhalte des Internetauftritts und des Intranets
- JPZ 005: Einbindung und kontinuierlicher Ausbau des Bürgerserviceportals
- JPZ 006: Barrierefreiheit im Internet weiter umsetzen/ Texte in Leichte Sprache Vorgaben aus dem Inklusionsstärkungsgesetz
- JPZ 007: Ausbau und Einsatz von Modulen zur Transparenz und Mitbestimmung im Internet und Intranet
- JPZ 008: Belebung städtepartnerschaftlicher Beziehungen
- JPZ 009: Festigung der Identität "Regiopole"
- JPZ 010: Festlegen von strategischen Handlungsschwerpunkten der Regiopole
- JPZ 011: Initiierung von Projekten der Regiopole

#### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

- MPZ 001: Umsetzung der Anforderungen aus dem E-Governmentprozess
- MPZ 002: mehr Onlineangebote für den Bürger schaffen, Digitalisierung, Servicebereich für den Bürger ausbauen
- MPZ 003: Aufbau internationaler Netzwerke
- MPZ 004: Internationale Impulse
- MPZ 005: Verbesserte Stadt-Umland-Region
- MPZ 006: Optimierung der Vernetzung der Regiopole
- MPZ 007: Positionierung der Regiopole im globalen Wettbewerb
- MPZ 008: Regionale Synergien/ Akquise von Fördermitteln
- MPZ 009: Relaunch Internet und Intranet

<b>Leistungen</b>	<b>Einh.</b>	<b>Ist 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Planung 2024</b>	<b>Planung 2025</b>	<b>Planung 2026</b>
Anzahl der Pressemeldungen	Anz.	410	480	480	480	480	480
Internetklicks (Seitenansichten)	Anz.	46.498	46.900	38.000	38.000	43.000	45.000
Posts Social Media	Anz.	809	900	1.000	1.000	1.000	1.000
Städtepartnerschaftliche Begegnungen	Anz.	1	5	5	5	5	5
Initiierte Regiopolprojekte	Anz.	1	2	1	1	1	1
Netzwerktreffen Regiopole	Anz.	1	4	4	4	4	4

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	37.247	75.984	38.752	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6,09	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>6,09</b>	<b>0</b>	<b>37.247</b>	<b>75.984</b>	<b>38.752</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	250.098,43	324.465	415.977	478.570	432.783	384.972
12	- Versorgungsaufwendungen	39.008,77	42.797	33.519	34.189	34.873	35.570
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	12.150	10.350	10.350	10.350	10.350
14	- Bilanzielle Abschreibungen	597,00	655	590	271	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.736,00	121.550	115.040	115.040	115.040	115.040
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>360.440,20</b>	<b>501.617</b>	<b>575.476</b>	<b>638.420</b>	<b>593.046</b>	<b>545.932</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-360.434,11</b>	<b>-501.617</b>	<b>-538.229</b>	<b>-562.436</b>	<b>-554.294</b>	<b>-545.932</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-360.434,11</b>	<b>-501.617</b>	<b>-538.229</b>	<b>-562.436</b>	<b>-554.294</b>	<b>-545.932</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-360.434,11</b>	<b>-501.617</b>	<b>-538.229</b>	<b>-562.436</b>	<b>-554.294</b>	<b>-545.932</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.004,47	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-363.438,58</b>	<b>-506.717</b>	<b>-543.329</b>	<b>-567.536</b>	<b>-559.394</b>	<b>-551.032</b>

#### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	37.247	0	75.984	38.752	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>37.247</b>	<b>0</b>	<b>75.984</b>	<b>38.752</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	209.086,70	286.143	387.778	0	449.807	403.445	355.047
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	42.797	33.519	0	34.189	34.873	35.570
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	12.150	10.350	0	10.350	10.350	10.350
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	69.670,77	121.550	115.040	0	115.040	115.040	115.040
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>278.757,47</b>	<b>462.640</b>	<b>546.687</b>	<b>0</b>	<b>609.386</b>	<b>563.708</b>	<b>516.007</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-278.757,47</b>	<b>-462.640</b>	<b>-509.440</b>	<b>0</b>	<b>-533.402</b>	<b>-524.956</b>	<b>-516.007</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-278.757,47</b>	<b>-462.640</b>	<b>-509.440</b>	<b>0</b>	<b>-533.402</b>	<b>-524.956</b>	<b>-516.007</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-278.757,47</b>	<b>-462.640</b>	<b>-509.440</b>	<b>0</b>	<b>-533.402</b>	<b>-524.956</b>	<b>-516.007</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-278.757,47</b>	<b>-462.640</b>	<b>-509.440</b>	<b>0</b>	<b>-533.402</b>	<b>-524.956</b>	<b>-516.007</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152	0	0	0	37	0	76	39	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11	11	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	42	42	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>204</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37</b>	<b>0</b>	<b>76</b>	<b>39</b>	<b>0</b>
- Personalauszahlungen	3.173	1.577	209	286	388	0	450	403	355
- Versorgungsauszahlungen	181	43	0	43	34	0	34	35	36
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	218	176	0	12	10	0	10	10	10
- Transferauszahlungen	28	28	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.474	1.014	70	122	115	0	115	115	115
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.074</b>	<b>2.838</b>	<b>279</b>	<b>463</b>	<b>547</b>	<b>0</b>	<b>609</b>	<b>564</b>	<b>516</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-4.870</b>	<b>-2.786</b>	<b>-279</b>	<b>-463</b>	<b>-509</b>	<b>0</b>	<b>-533</b>	<b>-525</b>	<b>-516</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5	5	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-5	-5	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-4.874	-2.790	-279	-463	-509	0	-533	-525	-516

**Produktbereich** 001                    **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe** 001008            **Personalmanagement**  
**Produkt** 001008001           **Personalsteuerung und -verwaltung**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Rahmenregelungen
- Ausbildung
- Fortbildung
- Stellenbesetzung
- Personalsachbearbeitung
- Soziale Personaldienstleistungen
- Stellenbewertung und Stellenplanentwurf
- Kontaktstelle zum Betriebsarzt und zur Fachkraft für Arbeitssicherheit
- Bezüge
- Kindergeld
- Beihilfen
- Reisekosten und sonstige Entschädigungen
- Versorgungsbezüge

**Zielgruppe/n**

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

**Auftragsgrundlage**

- Entscheidungen des Rates
- Entscheidungen des Haupt- und Finanzausschusses
- Entscheidungen des Verwaltungsvorstandes
- Entscheidungen des Bürgermeisters
- Bundes- und Landesgesetze, Tarifverträge

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Richard Rönn, Dez. 1.1

**Gremien**

- Rat der Hansestadt Herford
- Haupt- und Finanzausschuss
- Verwaltungsvorstand

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

- JPZ 001: Erarbeitung eines Konzepts zur Ergonomieberatung
- JPZ 002: Reduzierung der Rückstellungen für Mehrarbeitsstunden und Urlaub
- JPZ 003: Weiterentwicklung des Nachwuchsführungskräftepools

**Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

- MPZ 001: Übernahme der Lohn- und Gehaltssachbearbeitung für weitere Kommunen im Kreis Herford
- MPZ 002: Erstellung von Gefährdungsbeurteilungen
- MPZ 003: Steigerung der Mitarbeiterzufriedenheit
- MPZ 004: Steigerung der Attraktivität als Arbeitgeber
- MPZ 005: Beteiligung am Prämiensystem der Unfallkasse

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Erträge aus Entgelten Dritter für Personal- dienstleistungen	€	177.811	200.000	225.000	250.000	250.000	250.000

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	314.918,91	450.500	412.500	437.500	437.500	437.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.535.953,27	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.850.872,18</b>	<b>460.500</b>	<b>422.500</b>	<b>447.500</b>	<b>447.500</b>	<b>447.500</b>
11	- Personalaufwendungen	2.424.786,46	2.989.695	3.145.826	3.271.431	3.336.854	3.403.582
12	- Versorgungsaufwendungen	1.485.360,63	2.009.199	2.012.410	2.052.653	2.093.708	2.135.584
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.320,09	45.375	55.375	55.375	55.375	55.375
14	- Bilanzielle Abschreibungen	106,01	103	276	301	325	332
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	478.200,64	624.900	679.610	629.610	593.610	609.610
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.434.773,83</b>	<b>5.669.272</b>	<b>5.893.497</b>	<b>6.009.370</b>	<b>6.079.872</b>	<b>6.204.483</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.583.901,65</b>	<b>-5.208.772</b>	<b>-5.470.997</b>	<b>-5.561.870</b>	<b>-5.632.372</b>	<b>-5.756.983</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.583.901,65</b>	<b>-5.208.772</b>	<b>-5.470.997</b>	<b>-5.561.870</b>	<b>-5.632.372</b>	<b>-5.756.983</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	64.939,00	0	35.000	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>64.939,00</b>	<b>0</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.518.962,65</b>	<b>-5.208.772</b>	<b>-5.435.997</b>	<b>-5.561.870</b>	<b>-5.632.372</b>	<b>-5.756.983</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	27.253,33	30.775	30.775	30.775	30.775	30.775
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.937,36	63.500	63.500	63.500	63.500	63.500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-2.568.646,68</b>	<b>-5.241.497</b>	<b>-5.468.722</b>	<b>-5.594.595</b>	<b>-5.665.097</b>	<b>-5.789.708</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	363.076,35	450.500	412.500	0	437.500	437.500	437.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	19.077,91	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>382.154,26</b>	<b>460.500</b>	<b>422.500</b>	<b>0</b>	<b>447.500</b>	<b>447.500</b>	<b>447.500</b>
10	- Personalauszahlungen	1.483.920,25	2.704.857	2.867.298	0	2.982.332	3.036.975	3.092.701
11	- Versorgungsauszahlungen	5.655.645,76	1.742.825	1.728.239	0	1.762.799	1.798.056	1.834.019
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.143,99	45.375	55.375	0	55.375	55.375	55.375
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	505.039,72	658.900	668.610	0	618.610	582.610	598.610
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.687.749,72</b>	<b>5.151.957</b>	<b>5.319.522</b>	<b>0</b>	<b>5.419.116</b>	<b>5.473.016</b>	<b>5.580.705</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.305.595,46</b>	<b>-4.691.457</b>	<b>-4.897.022</b>	<b>0</b>	<b>-4.971.616</b>	<b>-5.025.516</b>	<b>-5.133.205</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	789,01	0	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	500.000,00	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>500.789,01</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-500.789,01</b>	<b>-500.000</b>	<b>-500.000</b>	<b>0</b>	<b>-500.000</b>	<b>-500.000</b>	<b>-500.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.806.384,47</b>	<b>-5.191.457</b>	<b>-5.397.022</b>	<b>0</b>	<b>-5.471.616</b>	<b>-5.525.516</b>	<b>-5.633.205</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-7.806.384,47</b>	<b>-5.191.457</b>	<b>-5.397.022</b>	<b>0</b>	<b>-5.471.616</b>	<b>-5.525.516</b>	<b>-5.633.205</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-7.806.384,47</b>	<b>-5.191.457</b>	<b>-5.397.022</b>	<b>0</b>	<b>-5.471.616</b>	<b>-5.525.516</b>	<b>-5.633.205</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>V01080100 Erwerb von Anteilen kvw-Versorgungsfonds</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4.998	2.998	500	500	500	0	500	500	500
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.998</b>	<b>2.998</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>= Saldo V01080100 Erwerb von Anteilen kvw-Versorgungsfonds</b>	<b>-4.998</b>	<b>-2.998</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.999	4.274	363	451	413	0	438	438	438
+ Sonstige Einzahlungen	1.538	1.498	19	10	10	0	10	10	10
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.537</b>	<b>5.772</b>	<b>382</b>	<b>461</b>	<b>423</b>	<b>0</b>	<b>448</b>	<b>448</b>	<b>448</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Personalauszahlungen	39.957	27.978	1.484	2.705	2.867	0	2.982	3.037	3.093
- Versorgungsauszahlungen	72.177	65.053	5.656	1.743	1.728	0	1.763	1.798	1.834
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	595	374	43	45	55	0	55	55	55
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	7.178	4.709	505	659	669	0	619	583	599
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>119.906</b>	<b>98.114</b>	<b>7.688</b>	<b>5.152</b>	<b>5.320</b>	<b>0</b>	<b>5.419</b>	<b>5.473</b>	<b>5.581</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-112.370</b>	<b>-92.342</b>	<b>-7.306</b>	<b>-4.691</b>	<b>-4.897</b>	<b>0</b>	<b>-4.972</b>	<b>-5.026</b>	<b>-5.133</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2	2	1	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.555	1.555	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.557</b>	<b>1.557</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1.557</b>	<b>-1.557</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-118.924</b>	<b>-96.897</b>	<b>-7.806</b>	<b>-5.191</b>	<b>-5.397</b>	<b>0</b>	<b>-5.472</b>	<b>-5.526</b>	<b>-5.633</b>



<b>Produktbereich</b>	<b>001</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>001009</b>	<b>Finanzmanagement und Rechnungswesen</b>
<b>Produkt</b>	<b>001009001</b>	<b>Finanzmanagement und Rechnungswesen</b>

#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes
- Erstellung von Situationsberichten für den Rat
- Aufstellung des Jahresabschlusses
- Kreditmanagement
- Rechnungskontierung mittels elektronischem Workflow (e-Work-Verfahren) unter Beteiligung der Dezernate
- kassenmäßige Ausführung aller Buchungsvorgänge (Verbuchung sämtlicher Ein- und Auszahlungen)
- Erstellung von Tages-, Monats- und Jahresabschlüssen
- Beratung in betriebswirtschaftlichen Fragestellungen
- Weiterentwicklung von Betriebsabrechnungsbogen und Gebührenkalkulation für definierte Bereiche
- Beitreibung öffentlich-rechtlicher und privat-rechtlicher Geldforderungen für eigene Erträge einschl. IAB sowie für Dritte (z. B. Kommunen, IHK und ARD, ZDF, Deutschlandradio Beitragsservice) aufgrund gesetzlicher (Amtshilfe) und vertraglicher Grundlagen (Kreis Herford)
- Abnahme des Vermögensverzeichnisses und Eintragung in das bundesweite Vollstreckungsportal
- Verfolgung städtischer Forderungen bei Insolvenz- und Zwangsversteigerungsverfahren
- Berechnung und Veranlagung der städtischen Steuern: Gewerbesteuer, Grundsteuern A und B, Hunde- und Vergnügungssteuer sowie Wettbürosteuer
- Ermittlung von Erstattungen und Nachforderungen sowie Zinsberechnungen nach § 233 a AO

**Ab dem Jahr 2019 werden die Produkte 001 009 001 Haushaltsplanung und Finanzservice, 001 009 002 Buchhaltung und Zahlungsabwicklung, 001 009 003 Vollstreckung, 001 009 004 Verwaltung kommunaler Steuern und 001 009 005 Controlling und betriebswirtschaftlicher Service zum Produkt 001 009 001 Finanzmanagement und Rechnungswesen zusammengelegt.**

#### Zielgruppe/n

- EinwohnerInnen
- Ratsmitglieder
- städtische Tochterunternehmen
- alle Dezernate und andere Behörden (s. o.)
- Gewerbetreibende mit Firmensitz oder Betriebsstätte in Herford
- Grundstückseigentümer bzw. Erbbauberechtigte
- Hundehalter
- Veranstalter von Tanzveranstaltungen, Filmvorführungen und Automatenaufsteller

#### Auftragsgrundlage

- GO NRW
- KomHVO NRW
- HGB
- städtische Dienstanweisungen
- eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit dem Kreis Herford
- kommunale Satzungen

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Sandra Knollmann, Dez. 1.2

#### Gremien

- Rat der Hansestadt Herford
- Haupt- und Finanzausschuss
- Rechnungsprüfungsausschuss

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

- JPZ 001: Vorlage eines genehmigungsfähigen Haushaltsplanes 2023 im II. Quartal 2023
- JPZ 002: (Wieder-) Einführung des digitalen Datenträgeraustausches für Grundsteuer
- JPZ 003: Prüfung der steuerlichen Relevanz des § 2b UStG für die Hansestadt Herford
- JPZ 004: Durchführung einer körperlichen Inventur in ausgewählten Bereichen
- JPZ 005: Implementierung eines digitalen Amtshilfe-Netzes
- JPZ 006: Entscheidung über Widersprüche gegen Nachzahlungszinsen für Gewerbesteuer (nach Bereitstellung der technischen Voraussetzungen)
- JPZ 007: Entscheidung über Widersprüche gegen die Wettbürosteuer

#### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

- MPZ 001: Aufstellung strukturell ausgeglichener Haushaltspläne ab dem Jahr 2023
- MPZ 002: Erfolgsorientierte Entwicklung des Verhältnisses "Aufwand und Erlös aus Vollstreckungsgebühren und Kostenersatz"
- MPZ 003: Erledigung der Vollstreckungsaufträge ab Auftragserteilung innerhalb von 6 Monaten
- MPZ 004: Verarbeitung der Grundstückswerte nach neuer Hauptfeststellung durch die Finanzverwaltung und Bereitstellung der technischen Voraussetzungen

<b>Leistungen</b>	<b>Einh.</b>	<b>Ist 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Planung 2024</b>	<b>Planung 2025</b>	<b>Planung 2026</b>
Fallzahl Gewerbesteuer	Anz.	2.038	2.030	2.040	2.050	2.060	2.060
Zahl der bearbeiteten Fälle Vollstreckung	Anz.	8.573	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Fallzahl Grundsteuer B	Anz.	20.847	20.700	20.700	20.700	20.700	20.700
Fallzahl Hundesteuer	Anz.	4.044	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
Vergnügungssteuer: Zahl der Unterhaltungsspielgeräte inklusive PC's in Spielhallen	Anz.	2	12	12	12	12	12
Vergnügungssteuer: Zahl der Geldspielgeräte	Anz.	161	160	160	160	160	160

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	191.834,73	205.000	185.000	170.000	155.000	155.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.589,03	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	815.883,05	376.200	451.200	451.200	451.200	451.200
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.014.306,81</b>	<b>601.200</b>	<b>656.200</b>	<b>641.200</b>	<b>626.200</b>	<b>626.200</b>
11	- Personalaufwendungen	1.559.614,29	1.724.535	1.709.832	1.744.030	1.778.910	1.814.487
12	- Versorgungsaufwendungen	276.761,48	286.681	288.975	294.755	300.650	306.663
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.529,61	157.100	157.100	107.100	107.100	107.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.718,52	149	333	361	270	288
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.455,43	136.580	125.760	125.760	125.760	125.760
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.063.079,33</b>	<b>2.305.045</b>	<b>2.282.000</b>	<b>2.272.006</b>	<b>2.312.690</b>	<b>2.354.298</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.048.772,52</b>	<b>-1.703.845</b>	<b>-1.625.800</b>	<b>-1.630.806</b>	<b>-1.686.490</b>	<b>-1.728.098</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.048.772,52</b>	<b>-1.703.845</b>	<b>-1.625.800</b>	<b>-1.630.806</b>	<b>-1.686.490</b>	<b>-1.728.098</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.048.772,52</b>	<b>-1.703.845</b>	<b>-1.625.800</b>	<b>-1.630.806</b>	<b>-1.686.490</b>	<b>-1.728.098</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	223.165,96	256.584	255.584	255.584	255.584	255.584
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	528.181,36	653.500	653.500	653.500	653.500	653.500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.353.787,92</b>	<b>-2.100.761</b>	<b>-2.023.716</b>	<b>-2.028.722</b>	<b>-2.084.406</b>	<b>-2.126.014</b>

#### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Steuereinnahmen, Zuweisungen und Umlagen siehe Produkt 016 001 001 "Allgemeine Finanzwirtschaft"

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	191.834,73	205.000	185.000	0	170.000	155.000	155.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.074,75	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	472.827,65	375.000	450.000	0	450.000	450.000	450.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>674.737,13</b>	<b>600.000</b>	<b>655.000</b>	<b>0</b>	<b>640.000</b>	<b>625.000</b>	<b>625.000</b>
10	- Personalauszahlungen	1.236.528,42	1.467.826	1.466.722	0	1.496.057	1.525.978	1.556.497
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	286.681	288.975	0	294.755	300.650	306.663
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.080,05	297.100	157.100	0	107.100	107.100	107.100
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	71.972,28	110.980	100.160	0	127.160	127.160	127.160
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.327.580,75</b>	<b>2.162.587</b>	<b>2.012.957</b>	<b>0</b>	<b>2.025.072</b>	<b>2.060.888</b>	<b>2.097.420</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-652.843,62</b>	<b>-1.562.587</b>	<b>-1.357.957</b>	<b>0</b>	<b>-1.385.072</b>	<b>-1.435.888</b>	<b>-1.472.420</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.696,52	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.696,52</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.696,52</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-661.540,14</b>	<b>-1.572.587</b>	<b>-1.367.957</b>	<b>0</b>	<b>-1.395.072</b>	<b>-1.445.888</b>	<b>-1.482.420</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-661.540,14</b>	<b>-1.572.587</b>	<b>-1.367.957</b>	<b>0</b>	<b>-1.395.072</b>	<b>-1.445.888</b>	<b>-1.482.420</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-661.540,14</b>	<b>-1.572.587</b>	<b>-1.367.957</b>	<b>0</b>	<b>-1.395.072</b>	<b>-1.445.888</b>	<b>-1.482.420</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.555	3.890	192	205	185	0	170	155	155
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28	28	0	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	991	911	10	20	20	0	20	20	20
+ Sonstige Einzahlungen	5.052	3.252	473	375	450	0	450	450	450
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.627</b>	<b>8.082</b>	<b>675</b>	<b>600</b>	<b>655</b>	<b>0</b>	<b>640</b>	<b>625</b>	<b>625</b>
- Personalauszahlungen	23.380	17.334	1.237	1.468	1.467	0	1.496	1.526	1.556
- Versorgungsauszahlungen	1.478	287	0	287	289	0	295	301	307
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.261	783	19	297	157	0	107	107	107

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.908	1.426	72	111	100	0	127	127	127
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.027</b>	<b>19.830</b>	<b>1.328</b>	<b>2.163</b>	<b>2.013</b>	<b>0</b>	<b>2.025</b>	<b>2.061</b>	<b>2.097</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-17.400</b>	<b>-11.749</b>	<b>-653</b>	<b>-1.563</b>	<b>-1.358</b>	<b>0</b>	<b>-1.385</b>	<b>-1.436</b>	<b>-1.472</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	126	86	9	10	10	0	10	10	10
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>126</b>	<b>86</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-126</b>	<b>-86</b>	<b>-9</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-17.526</b>	<b>-11.835</b>	<b>-662</b>	<b>-1.573</b>	<b>-1.368</b>	<b>0</b>	<b>-1.395</b>	<b>-1.446</b>	<b>-1.482</b>



**Produktbereich** 001      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe** 001010      **Organisationsangelegenheiten und technikerunterstützte Informationsverarbeitung**  
**Produkt** 001010001      **Informationstechnische Infrastruktur**

#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Kommunikationsnetz inkl. Telekommunikation und zentrale Aufgaben der Informationsverarbeitung
- Bestmögliche Ausstattung der Verwaltung mit Technik

#### Zielgruppe/n

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Einwohnerinnen und Einwohner

#### Auftragsgrundlage

- Entscheidungen des Bürgermeisters
- Beschlüsse des Verwaltungsvorstandes

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Richard Rönn, Dez. 1.1

#### Gremien

- Rat der Hansestadt Herford
- Ausschüsse
- Verwaltungsvorstand

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

JPZ 001: Bei Störungen werden Maßnahmen der EDV-Abteilung nach Meldung / Eingang der Störmeldung aus den Verwaltungsbereichen innerhalb von 24 Stunden eingeleitet

JPZ 002: Umsetzung IT-Sicherheitsrichtlinien

#### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

MPZ 001: Reduzierung der Arbeitsplatzdrucker durch verstärkten Einsatz von Netzdruckern

MPZ: 002 Verbesserung der Voraussetzungen für mobiles Arbeiten

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zahl der betreuten PC-Arbeitsplätze im Verwaltungsnetz	Anz.	777	780	780	780	780	780
Zahl der betreuten Server im Verwaltungsnetz	Anz.	37	37	37	37	37	37
Zahl der betreuten Tablets im Verwaltungsnetz	Anz.	140	140	140	140	140	140
Zahl der betreuten ArbeitsplatzDrucker im Verwaltungsnetz	Anz.	150	150	140	140	140	140
Zahl der betreuten PC im pädagogischen Netz	Anz.	1.052	1.060	1.060	1.060	1.060	1.060
Durchschnittliche Dauer zwischen Fehlermeldung und Behebung der Störung	Std.	6	6	6	6	6	6
Zahl der betreuten Sondergeräte im Verwaltungsnetz (Kopierer, Plotter, Scanner u. sonst. Lesegeräte)	Anz.	128	125	125	125	125	125
Anzahl der Fälle, bei denen die Störungsbehebung/ Einleitung von Maßnahmen zur Störungsbehebung länger als 24 Std. dauert	Anz.	50	50	50	50	50	51
Zahl der betreuten Server im pädagogischen Netz	Anz.	51	51	51	51	51	50
Zahl der betreuten Tablets im pädagogischen Netz	Anz.	6.324	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	83.440	41.720	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.574,67	26.000	46.000	26.000	26.000	26.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	150,00	800	800	800	800	800
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>7.724,67</b>	<b>26.800</b>	<b>130.240</b>	<b>68.520</b>	<b>26.800</b>	<b>26.800</b>
11	- Personalaufwendungen	702.622,76	732.572	675.295	732.487	747.138	762.081
12	- Versorgungsaufwendungen	39.136,05	36.098	5.087	5.189	5.293	5.399
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.437.206,96	1.844.025	1.660.066	1.610.066	1.610.066	1.610.066
14	- Bilanzielle Abschreibungen	40.875,60	39.969	39.475	31.633	29.405	30.293
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.527,27	31.980	52.866	51.863	51.213	47.910
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.250.368,64</b>	<b>2.684.644</b>	<b>2.432.789</b>	<b>2.431.238</b>	<b>2.443.115</b>	<b>2.455.749</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.242.643,97</b>	<b>-2.657.844</b>	<b>-2.302.549</b>	<b>-2.362.718</b>	<b>-2.416.315</b>	<b>-2.428.949</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.242.643,97</b>	<b>-2.657.844</b>	<b>-2.302.549</b>	<b>-2.362.718</b>	<b>-2.416.315</b>	<b>-2.428.949</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	6.545,00	0	15.500	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>6.545,00</b>	<b>0</b>	<b>15.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.236.098,97</b>	<b>-2.657.844</b>	<b>-2.287.049</b>	<b>-2.362.718</b>	<b>-2.416.315</b>	<b>-2.428.949</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.142.443,91	1.403.593	1.403.593	1.403.593	1.403.593	1.403.593
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.045,33	42.800	42.800	42.800	42.800	42.800
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.131.700,39</b>	<b>-1.297.051</b>	<b>-926.256</b>	<b>-1.001.925</b>	<b>-1.055.522</b>	<b>-1.068.156</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	83.440	0	41.720	0	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.069,54	26.000	46.000	0	26.000	26.000	26.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	150,00	800	800	0	800	800	800
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.219,54</b>	<b>26.800</b>	<b>130.240</b>	<b>0</b>	<b>68.520</b>	<b>26.800</b>	<b>26.800</b>
10	- Personalauszahlungen	661.699,89	700.248	671.015	0	728.122	742.685	757.539
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	36.098	5.087	0	5.189	5.293	5.399
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.410.293,08	1.834.025	1.650.066	0	1.600.066	1.600.066	1.600.066
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	14.593,07	21.100	43.020	0	43.020	43.020	43.020
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.086.586,04</b>	<b>2.591.471</b>	<b>2.369.188</b>	<b>0</b>	<b>2.376.397</b>	<b>2.391.064</b>	<b>2.406.024</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.081.366,50</b>	<b>-2.564.671</b>	<b>-2.238.948</b>	<b>0</b>	<b>-2.307.877</b>	<b>-2.364.264</b>	<b>-2.379.224</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.365,53	40.000	110.000	0	40.000	40.000	40.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.371,99	175.000	212.500	0	35.000	35.000	35.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	846,94	20.000	40.000	0	20.000	20.000	20.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>36.584,46</b>	<b>235.000</b>	<b>362.500</b>	<b>0</b>	<b>95.000</b>	<b>95.000</b>	<b>95.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-36.584,46</b>	<b>-235.000</b>	<b>-362.500</b>	<b>0</b>	<b>-95.000</b>	<b>-95.000</b>	<b>-95.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.117.950,96</b>	<b>-2.799.671</b>	<b>-2.601.448</b>	<b>0</b>	<b>-2.402.877</b>	<b>-2.459.264</b>	<b>-2.474.224</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.117.950,96</b>	<b>-2.799.671</b>	<b>-2.601.448</b>	<b>0</b>	<b>-2.402.877</b>	<b>-2.459.264</b>	<b>-2.474.224</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-2.117.950,96</b>	<b>-2.799.671</b>	<b>-2.601.448</b>	<b>0</b>	<b>-2.402.877</b>	<b>-2.459.264</b>	<b>-2.474.224</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>D01100100 Dummy Investitionen Kostenträger 001 010 001</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	236	89	8	25	73	0	25	25	25
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>236</b>	<b>89</b>	<b>8</b>	<b>25</b>	<b>73</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
<b>= Saldo D01100100 Dummy Investitionen Kostenträger 001 010 001</b>	<b>-236</b>	<b>-89</b>	<b>-8</b>	<b>-25</b>	<b>-73</b>	<b>0</b>	<b>-25</b>	<b>-25</b>	<b>-25</b>
<b>V01100100 Glasfaserkabelnetz</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	303	73	18	40	110	0	40	40	40

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31	31	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>333</b>	<b>103</b>	<b>18</b>	<b>40</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>
<b>= Saldo V01100100 Glasfaserkabelnetz</b>	<b>-333</b>	<b>-103</b>	<b>-18</b>	<b>-40</b>	<b>-110</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>-40</b>	<b>-40</b>
<b>V21011001 Hochrüstung der Telekommunikationsanlage</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	270	140	0	140	130	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>270</b>	<b>140</b>	<b>0</b>	<b>140</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V21011001 Hochrüstung der Telekommunikationsanlage</b>	<b>-270</b>	<b>-140</b>	<b>0</b>	<b>-140</b>	<b>-130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Z01100101 Investitionszuschuss IAB (Verwaltungsnetz)</b>									
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	142	42	1	20	40	0	20	20	20
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>142</b>	<b>42</b>	<b>1</b>	<b>20</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
<b>= Saldo Z01100101 Investitionszuschuss IAB (Verwaltungsnetz)</b>	<b>-142</b>	<b>-42</b>	<b>-1</b>	<b>-20</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>-20</b>	<b>-20</b>	<b>-20</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125	0	0	0	83	0	42	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	301	177	5	26	46	0	26	26	26
+ Sonstige Einzahlungen	63	60	0	1	1	0	1	1	1
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>489</b>	<b>236</b>	<b>5</b>	<b>27</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>69</b>	<b>27</b>	<b>27</b>
- Personalauszahlungen	9.736	6.836	662	700	671	0	728	743	758
- Versorgungsauszahlungen	57	36	0	36	5	0	5	5	5
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.377	16.927	1.410	1.834	1.650	0	1.600	1.600	1.600
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	581	409	15	21	43	0	43	43	43
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.751</b>	<b>24.208</b>	<b>2.087</b>	<b>2.591</b>	<b>2.369</b>	<b>0</b>	<b>2.376</b>	<b>2.391</b>	<b>2.406</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-33.262</b>	<b>-23.972</b>	<b>-2.081</b>	<b>-2.565</b>	<b>-2.239</b>	<b>0</b>	<b>-2.308</b>	<b>-2.364</b>	<b>-2.379</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	591	551	9	10	10	0	10	10	10
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	78	78	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>669</b>	<b>629</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-669</b>	<b>-629</b>	<b>-9</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-34.913</b>	<b>-24.975</b>	<b>-2.118</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.601</b>	<b>0</b>	<b>-2.403</b>	<b>-2.459</b>	<b>-2.474</b>

#### Erläuterungen zu Investitionen

Als Festwert werden gleichartige Inventargegenstände zusammengefasst. Da eine regelmäßige Ersatzbeschaffung der Gegenstände erfolgt, werden Festwerte nicht abgeschrieben. Ersatzbeschaffungen für Festwerte werden daher stets als Aufwand veranschlagt.

Daneben gibt es auch weiterhin investive Auszahlungen für Gegenstände, die nicht als Festwert erfasst werden konnten (z. B. bestimmte Maschinen, Fahrzeuge).

**Produktbereich 001 Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe 001011 Recht**  
**Produkt 001011001 Rechtsberatung und juristischer Service**



#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Rechtsberatung aller Abteilungen
- Vertretung der Stadt Herford in gerichtlichen Verfahren
- Gutachterliche Stellungnahmen für die gesamte Verwaltung
- Grds. rechtl. Beratung für alle Aufgabenbereiche der Verwaltung
- Haftpflicht- und Versicherungsangelegenheiten

#### Zielgruppe/n

- alle Dezernate

#### Auftragsgrundlage

- Entscheidung des Bürgermeisters und der Dezernentenkonferenz/ des Verwaltungsvorstandes

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Daniela Rönn, Dez. 2.1

#### Gremien

Rat und Ausschüsse

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

JPZ 001: Reduzierung der Anzahl der rechtlichen Verfahren, die zu Ungunsten der Stadt ausgehen

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellungnahmen, Vertragsprüfungen, Satzungsüberprüfungen pro Jahr	Anz.	150	170	170	170	170	170
Gesamtzahl der Gerichtsverfahren mit Beteiligung des Rechtsservice (laufende und eingestellte Verfahren) pro Jahr	Anz.	98	90	90	90	90	90
Zahl der verlorenen Verfahren mit Beteiligung des Rechtsservice (ohne Vergleiche)	Anz.	1	5	5	5	5	5

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anteil der verlorenen juristischen Verfahren	%.	1	6	6	6	6	6

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.458,25	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.226,06	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>143.684,31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	277.481,68	295.044	375.223	382.727	390.383	398.191
12	- Versorgungsaufwendungen	35.922,46	32.709	35.919	36.637	37.370	38.117
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.354,69	65.531	65.531	15.531	15.531	15.531
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.886,30	103.300	103.300	103.300	103.300	103.300
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>474.645,13</b>	<b>496.584</b>	<b>579.973</b>	<b>538.195</b>	<b>546.584</b>	<b>555.139</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-330.960,82</b>	<b>-496.584</b>	<b>-579.973</b>	<b>-538.195</b>	<b>-546.584</b>	<b>-555.139</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-330.960,82</b>	<b>-496.584</b>	<b>-579.973</b>	<b>-538.195</b>	<b>-546.584</b>	<b>-555.139</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-330.960,82</b>	<b>-496.584</b>	<b>-579.973</b>	<b>-538.195</b>	<b>-546.584</b>	<b>-555.139</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.630,14	3.825	3.825	3.825	3.825	3.825
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.111,58	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-330.442,26</b>	<b>-496.059</b>	<b>-579.448</b>	<b>-537.670</b>	<b>-546.059</b>	<b>-554.614</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	101.610,79	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	45.176,51	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>146.787,30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	241.546,18	265.755	345.005	0	351.905	358.944	366.124
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	32.709	35.919	0	36.637	37.370	38.117
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.354,69	65.531	65.531	0	15.531	15.531	15.531
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.036.636,86	153.300	153.300	0	153.300	153.300	153.300
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.281.537,73</b>	<b>517.295</b>	<b>599.755</b>	<b>0</b>	<b>557.373</b>	<b>565.145</b>	<b>573.072</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.134.750,43</b>	<b>-517.295</b>	<b>-599.755</b>	<b>0</b>	<b>-557.373</b>	<b>-565.145</b>	<b>-573.072</b>
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.049,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.049,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.049,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.132.701,43</b>	<b>-517.295</b>	<b>-599.755</b>	<b>0</b>	<b>-557.373</b>	<b>-565.145</b>	<b>-573.072</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.132.701,43</b>	<b>-517.295</b>	<b>-599.755</b>	<b>0</b>	<b>-557.373</b>	<b>-565.145</b>	<b>-573.072</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.132.701,43</b>	<b>-517.295</b>	<b>-599.755</b>	<b>0</b>	<b>-557.373</b>	<b>-565.145</b>	<b>-573.072</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	313	313	102	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	105	105	45	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>418</b>	<b>418</b>	<b>147</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Personalauszahlungen	2.998	1.576	242	266	345	0	352	359	366
- Versorgungsauszahlungen	181	33	0	33	36	0	37	37	38
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	236	124	3	66	66	0	16	16	16
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.063	3.450	1.037	153	153	0	153	153	153
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.478</b>	<b>5.183</b>	<b>1.282</b>	<b>517</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>557</b>	<b>565</b>	<b>573</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-7.060</b>	<b>-4.765</b>	<b>-1.135</b>	<b>-517</b>	<b>-600</b>	<b>0</b>	<b>-557</b>	<b>-565</b>	<b>-573</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2	2	2	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1	1	0	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1	1	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	1	1	2	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-7.060	-4.764	-1.133	-517	-600	0	-557	-565	-573



<b>Produktbereich</b>	<b>001</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>001013</b>	<b>Grundstücks- und Gebäudemanagement</b>
<b>Produkt</b>	<b>001013001</b>	<b>Liegenschaften/ Miet- und Pachtverwaltung</b>

#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- zweckgerichtete Baulandbereitstellung und allgemeine Bodenbevorratung
- Verkauf von bebauten und nicht bebaubaren Flächen (soweit nicht IAB)
- An- und Vermietung von Räumlichkeiten an / von Externen (soweit nicht IAB)
- Miet- und Pachtverwaltung (soweit nicht IAB)

#### **Zielgruppe/n**

- Bürgerinnen und Bürger
- Alle Abteilungen der Hansestadt Herford

#### **Auftragsgrundlage**

- Entscheidungen des Rates und der Ausschüsse
- Entscheidungen des Bürgermeisters
- Entscheidungen der Dezernentenkonferenz

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Thomas Kintzer, Dez. 2.2

#### **Gremien**

- Rat und Ausschüsse
- Dezernentenkonferenz

#### **Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Ständige Anpassung des Grundstücksbestandes an die Notwendigkeiten der Aufgabenerfüllung

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.551,16	116.500	121.500	121.500	121.500	121.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	566,82	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>128.117,98</b>	<b>118.500</b>	<b>122.500</b>	<b>122.500</b>	<b>122.500</b>	<b>122.500</b>
11	- Personalaufwendungen	15.812,50	15.724	15.955	16.274	16.599	16.932
12	- Versorgungsaufwendungen	5.990,02	5.542	6.072	6.193	6.317	6.443
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.607,74	68.758	79.133	79.133	79.133	79.133
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.397,09	48.250	49.250	50.250	50.750	51.250
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>100.807,35</b>	<b>138.274</b>	<b>150.410</b>	<b>151.850</b>	<b>152.799</b>	<b>153.758</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>27.310,63</b>	<b>-19.774</b>	<b>-27.910</b>	<b>-29.350</b>	<b>-30.299</b>	<b>-31.258</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	92.351,70	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>92.351,70</b>	<b>145.000</b>	<b>145.000</b>	<b>145.000</b>	<b>145.000</b>	<b>145.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-65.041,07</b>	<b>-164.774</b>	<b>-172.910</b>	<b>-174.350</b>	<b>-175.299</b>	<b>-176.258</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-65.041,07</b>	<b>-164.774</b>	<b>-172.910</b>	<b>-174.350</b>	<b>-175.299</b>	<b>-176.258</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.733,81	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-66.774,88</b>	<b>-165.974</b>	<b>-174.110</b>	<b>-175.550</b>	<b>-176.499</b>	<b>-177.458</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.301,73	116.500	121.500	0	121.500	121.500	121.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.914,78	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>129.216,51</b>	<b>120.200</b>	<b>124.200</b>	<b>0</b>	<b>124.200</b>	<b>124.200</b>	<b>124.200</b>
10	- Personalauszahlungen	10.587,00	10.761	10.846	0	11.063	11.284	11.510
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	5.542	6.072	0	6.193	6.317	6.443
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.437,37	68.758	79.133	0	79.133	79.133	79.133
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	46.985,49	51.250	52.250	0	53.250	53.750	54.250
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>90.009,86</b>	<b>136.311</b>	<b>148.301</b>	<b>0</b>	<b>149.639</b>	<b>150.484</b>	<b>151.336</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>39.206,65</b>	<b>-16.111</b>	<b>-24.101</b>	<b>0</b>	<b>-25.439</b>	<b>-26.284</b>	<b>-27.136</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	178.398,54	185.000	165.000	0	170.000	175.000	180.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>178.398,54</b>	<b>255.000</b>	<b>165.000</b>	<b>0</b>	<b>170.000</b>	<b>175.000</b>	<b>180.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-178.398,54</b>	<b>-255.000</b>	<b>-165.000</b>	<b>0</b>	<b>-170.000</b>	<b>-175.000</b>	<b>-180.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-139.191,89</b>	<b>-271.111</b>	<b>-189.101</b>	<b>0</b>	<b>-195.439</b>	<b>-201.284</b>	<b>-207.136</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-139.191,89</b>	<b>-271.111</b>	<b>-189.101</b>	<b>0</b>	<b>-195.439</b>	<b>-201.284</b>	<b>-207.136</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-139.191,89</b>	<b>-271.111</b>	<b>-189.101</b>	<b>0</b>	<b>-195.439</b>	<b>-201.284</b>	<b>-207.136</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>G08011311 Grunderwerb (Kaufpreisverrentungen)</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.826	3.136	178	185	165	0	170	175	180
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.826</b>	<b>3.136</b>	<b>178</b>	<b>185</b>	<b>165</b>	<b>0</b>	<b>170</b>	<b>175</b>	<b>180</b>
<b>= Saldo G08011311 Grunderwerb (Kaufpreisverrentungen)</b>	<b>-3.826</b>	<b>-3.136</b>	<b>-178</b>	<b>-185</b>	<b>-165</b>	<b>0</b>	<b>-170</b>	<b>-175</b>	<b>-180</b>
<b>V22011301 WC-Anlage Alter Markt</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	70	70	0	70	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V22011301 WC-Anlage Alter Markt</b>	<b>-70</b>	<b>-70</b>	<b>0</b>	<b>-70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25	21	0	2	1	0	1	1	1
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.838	1.352	127	116	122	0	122	122	122
+ Sonstige Einzahlungen	84	77	2	2	2	0	2	2	2
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.947</b>	<b>1.451</b>	<b>129</b>	<b>120</b>	<b>124</b>	<b>0</b>	<b>124</b>	<b>124</b>	<b>124</b>
- Personalauszahlungen	73	28	11	11	11	0	11	11	12
- Versorgungsauszahlungen	31	6	0	6	6	0	6	6	6
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	915	598	32	69	79	0	79	79	79
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	842	628	47	51	52	0	53	54	54
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.860</b>	<b>1.261</b>	<b>90</b>	<b>136</b>	<b>148</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>151</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>87</b>	<b>190</b>	<b>39</b>	<b>-16</b>	<b>-24</b>	<b>0</b>	<b>-25</b>	<b>-26</b>	<b>-27</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.809</b>	<b>-3.016</b>	<b>-139</b>	<b>-271</b>	<b>-189</b>	<b>0</b>	<b>-195</b>	<b>-201</b>	<b>-207</b>

**Produktbereich** 001                    **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe** 001013           **Grundstücks- und Gebäudemanagement**  
**Produkt** 001013002           **Zentrale Submissionsstelle**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Veröffentlichung der Ausschreibungen
- Versenden von Ausschreibungsunterlagen für alle Bereiche der Verwaltung und den IAB
- Durchführung der Submissionen
- Prüfung der rechnerischen Richtigkeit der eingegangenen Angebote und Erstellung der Preisspiegel sofern die Leistungsverzeichnisse mit Sidoun NetBau erstellt wurden
- Erstberatung der Fachabteilungen des Baudezernats und des IAB in allen Vergabeangelegenheiten
- Anfragen und Mitteilungen nach dem Korruptionsbekämpfungsgesetz

**Zielgruppe/n**

- Alle Abteilungen der Hansestadt Herford
- Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford (IAB)
- Firmen, die Angebote abgeben

**Auftragsgrundlage**

- Vergaberichtlinien der EU
- GWB
- VOL, VOB, VOF
- Korruptionsbekämpfungsgesetz

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Daniela Rönn, Dez. 2.1

**Gremien**

Rat und Ausschüsse

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

- JPZ 001: Verbesserung der formellen Prüfung und des Formularwesens
- JPZ 002: Vermeidung von Vergabebeschwerden und Aufhebung von Vergaben durch formelle Fehler der Vergabestelle
- JPZ 003: Optimierung der elektronischen Vergabe

**Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

- MPZ 001: Evtl. Einführung eines Vergabemanagementsystems

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Gesamtzahl der durchgeführten Submissionen	Anz.	92	120	120	120	120	240
Zahl der Vergabebeschwerden	Anz.	0	0	0	0	0	0
Zahl der Vergaben, die wegen Fehlern aufgehoben werden mussten	Anz.	0	0	0	0	0	0

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Kosten je durchgeführte Submission	€	2.878,24	2.382,98	2.664,60	2.714,03	2.764,43	1.407,93

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.572,47	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	20,50	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>43.592,97</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
11	- Personalaufwendungen	195.351,82	194.097	214.624	218.917	223.296	227.762
12	- Versorgungsaufwendungen	71.139,53	68.415	81.683	83.317	84.983	86.683
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	163,00	46	45	50	53	59
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.593,29	13.500	13.650	13.650	13.650	13.650
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>268.247,64</b>	<b>277.858</b>	<b>311.802</b>	<b>317.734</b>	<b>323.782</b>	<b>329.954</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-224.654,67</b>	<b>-272.858</b>	<b>-306.802</b>	<b>-312.734</b>	<b>-318.782</b>	<b>-324.954</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-224.654,67</b>	<b>-272.858</b>	<b>-306.802</b>	<b>-312.734</b>	<b>-318.782</b>	<b>-324.954</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-224.654,67</b>	<b>-272.858</b>	<b>-306.802</b>	<b>-312.734</b>	<b>-318.782</b>	<b>-324.954</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.799,28	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.107,26	9.350	9.350	9.350	9.350	9.350
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-226.962,65</b>	<b>-280.608</b>	<b>-314.552</b>	<b>-320.484</b>	<b>-326.532</b>	<b>-332.704</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.294,10	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.371,82	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.665,92</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
10	- Personalauszahlungen	122.517,79	132.835	145.906	0	148.824	151.801	154.837
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	68.415	81.683	0	83.317	84.983	86.683
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	491,94	13.500	13.650	0	13.650	13.650	13.650
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>123.009,73</b>	<b>216.550</b>	<b>243.039</b>	<b>0</b>	<b>247.591</b>	<b>252.234</b>	<b>256.970</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-91.343,81</b>	<b>-211.550</b>	<b>-238.039</b>	<b>0</b>	<b>-242.591</b>	<b>-247.234</b>	<b>-251.970</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-91.343,81</b>	<b>-211.550</b>	<b>-238.039</b>	<b>0</b>	<b>-242.591</b>	<b>-247.234</b>	<b>-251.970</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-91.343,81</b>	<b>-211.550</b>	<b>-238.039</b>	<b>0</b>	<b>-242.591</b>	<b>-247.234</b>	<b>-251.970</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-91.343,81</b>	<b>-211.550</b>	<b>-238.039</b>	<b>0</b>	<b>-242.591</b>	<b>-247.234</b>	<b>-251.970</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104	104	0	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	163	143	30	5	5	0	5	5	5
+ Sonstige Einzahlungen	8	8	1	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>275</b>	<b>255</b>	<b>32</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
- Personalauszahlungen	1.820	1.219	123	133	146	0	149	152	155
- Versorgungsauszahlungen	405	68	0	68	82	0	83	85	87
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10	3	0	2	2	0	2	2	2
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	135	80	0	14	14	0	14	14	14
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.370</b>	<b>1.370</b>	<b>123</b>	<b>217</b>	<b>243</b>	<b>0</b>	<b>248</b>	<b>252</b>	<b>257</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-2.095</b>	<b>-1.115</b>	<b>-91</b>	<b>-212</b>	<b>-238</b>	<b>0</b>	<b>-243</b>	<b>-247</b>	<b>-252</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3	3	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-3</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.098</b>	<b>-1.118</b>	<b>-91</b>	<b>-212</b>	<b>-238</b>	<b>0</b>	<b>-243</b>	<b>-247</b>	<b>-252</b>

**Produktbereich 002                    Sicherheit und Ordnung**  
**Produktgruppe 002001            Statistik und Wahlen**  
**Produkt 002001001            Statistik und Wahlen**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Bereitstellung von Daten für Fachplanungen und Dritte
- Zählungen und Erhebungen für das LDS NRW
- Vorarbeiten und Begleitung von Großzählungen des LDS NRW wie z. B. der Volkszählung
- Vorbereitung und Durchführung der Wahlen

**Zielgruppe/n**

- Einwohnerinnen und Einwohner
- LDS NRW
- Behörden, Firmen
- Fachabteilungen

**Auftragsgrundlage**

- Landes-, Bundesstatistikgesetz
- Wahlgesetze, Wahlordnungen
- Gesetz über das Verfahren bei Volksbegehren und Volksentscheid
- Aufträge der Verwaltung

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Petra Dieme, Dez. 2.5

**Gremien**

Rat, Wahlausschuss  
Wahlprüfungsausschuss

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zahl der Wahlanfechtungen	Anz.	0	0	0	0	0	0
Frist bis Meldung des vorläufigen Endergebnisses (Europawahl)	Std.	0,0	0,0	0,0	2,0	0,0	0,0
Frist bis Meldung des vorläufigen Endergebnisses (Bundestagswahl)	Std.	2,5	0,0	0,0	0,0	2,5	0,0
Frist bis Meldung des vorläufigen Endergebnisses (Kommunalwahl)	Std.	0,00	0,00	0,00	0,00	3,50	0,00
Frist bis Meldung des vorläufigen Endergebnisses (Landtagswahl)	Std.	0,0	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Anteil der freiwilligen Wahlhelfer an Gesamtzahl der Wahlhelfer	%.	45,0	45,0	0,0	45,0	45,0	0,0

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	50	50	50	50	50
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.334,38	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.004,76	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>91.339,14</b>	<b>35.050</b>	<b>35.050</b>	<b>35.050</b>	<b>35.050</b>	<b>35.050</b>
11	- Personalaufwendungen	67.624,62	66.996	46.587	47.520	48.470	49.439
12	- Versorgungsaufwendungen	18.045,87	16.707	17.730	18.085	18.447	18.816
14	- Bilanzielle Abschreibungen	127,75	0	422	460	499	538
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.243,17	78.800	19.850	19.850	19.850	19.850
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>160.041,41</b>	<b>162.503</b>	<b>84.589</b>	<b>85.915</b>	<b>87.266</b>	<b>88.643</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-68.702,27</b>	<b>-127.453</b>	<b>-49.539</b>	<b>-50.865</b>	<b>-52.216</b>	<b>-53.593</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-68.702,27</b>	<b>-127.453</b>	<b>-49.539</b>	<b>-50.865</b>	<b>-52.216</b>	<b>-53.593</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-68.702,27</b>	<b>-127.453</b>	<b>-49.539</b>	<b>-50.865</b>	<b>-52.216</b>	<b>-53.593</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.421,51	30.500	30.500	30.500	30.500	30.500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-111.123,78</b>	<b>-157.953</b>	<b>-80.039</b>	<b>-81.365</b>	<b>-82.716</b>	<b>-84.093</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	50	50	0	50	50	50
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	89.333,12	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.004,76	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>91.337,88</b>	<b>35.050</b>	<b>35.050</b>	<b>0</b>	<b>35.050</b>	<b>35.050</b>	<b>35.050</b>
10	- Personalauszahlungen	49.871,75	52.036	31.671	0	32.305	32.951	33.610
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	16.707	17.730	0	18.085	18.447	18.816
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	73.878,79	78.800	19.850	0	19.850	19.850	19.850
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>123.750,54</b>	<b>147.543</b>	<b>69.251</b>	<b>0</b>	<b>70.240</b>	<b>71.248</b>	<b>72.276</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-32.412,66</b>	<b>-112.493</b>	<b>-34.201</b>	<b>0</b>	<b>-35.190</b>	<b>-36.198</b>	<b>-37.226</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.837,75	10.000	5.000	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.837,75</b>	<b>10.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.837,75</b>	<b>-10.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-36.250,41</b>	<b>-122.493</b>	<b>-39.201</b>	<b>0</b>	<b>-35.190</b>	<b>-36.198</b>	<b>-37.226</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-36.250,41</b>	<b>-122.493</b>	<b>-39.201</b>	<b>0</b>	<b>-35.190</b>	<b>-36.198</b>	<b>-37.226</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-36.250,41</b>	<b>-122.493</b>	<b>-39.201</b>	<b>0</b>	<b>-35.190</b>	<b>-36.198</b>	<b>-37.226</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9	9	1	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	721	581	89	35	35	0	35	35	35
+ Sonstige Einzahlungen	1	1	1	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>732</b>	<b>591</b>	<b>91</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	<b>35</b>
- Personalauszahlungen	785	655	50	52	32	0	32	33	34
- Versorgungsauszahlungen	90	17	0	17	18	0	18	18	19
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	883	803	74	79	20	0	20	20	20
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.758</b>	<b>1.475</b>	<b>124</b>	<b>148</b>	<b>69</b>	<b>0</b>	<b>70</b>	<b>71</b>	<b>72</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1.026</b>	<b>-884</b>	<b>-32</b>	<b>-112</b>	<b>-34</b>	<b>0</b>	<b>-35</b>	<b>-36</b>	<b>-37</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24	19	4	10	5	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24</b>	<b>19</b>	<b>4</b>	<b>10</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-24</b>	<b>-19</b>	<b>-4</b>	<b>-10</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.051</b>	<b>-903</b>	<b>-36</b>	<b>-122</b>	<b>-39</b>	<b>0</b>	<b>-35</b>	<b>-36</b>	<b>-37</b>

**Produktbereich** 002                    **Sicherheit und Ordnung**  
**Produktgruppe** 002002            **Allgemeine Sicherheit und Ordnung**  
**Produkt** 002002001           **Kernbereich Ordnung**



#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Gewerberechtliche Erlaubnisverfahren, Gewerbeuntersagungsverfahren
- Festsetzungen von Märkten, Messen und Ausstellungen sowie Kirmes und Zirkusgastspielen
- Ordnungsbehördliche Bestattungen
- Einweisungen in die Psychiatrie
- Hundeangelegenheiten
- Immissionsschutzangelegenheiten
- Allgemeine Ordnungswidrigkeitenverfahren
- Allgemeiner Außendienst
- City-Wache
- Sondernutzungen

#### Zielgruppe/n

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gäste, insbesondere der City
- Gewerbetreibende

#### Auftragsgrundlage

- Ordnungsbehördengesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz
- Gewerbeordnung, Straßen- und Wegegesetz
- diverse Spezialgesetze (z. B. Landeshundegesetz und Bestattungsgesetz)
- Verordnungen und Satzungen

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Petra Dieme, Dez. 2.5

#### Gremien

Rat und Ausschüsse

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

JPZ 001: Reduzierung der gemeldeten Beißvorfälle durch Hunde (bei Menschen und Tieren)

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zahl der gemeldeten Beißvorfälle pro Jahr	Anz.	9	10	13	10	10	13
Durchschnittliche Dauer bis zur Auftragserteilung für die Bestattung	Tg.	3	3	3	3	3	3
Zahl der Sondernutzungserlaubnisse	Anz.	437	510	510	510	510	510
Zahl der Einweisungen in die Psychiatrie unter Beteiligung des Ordnungsamtes	Anz.	205	220	220	220	220	220

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.732,18	227.000	262.000	282.000	282.000	282.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19,19	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	152.481,45	96.300	101.300	121.300	121.300	121.300
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>286.232,82</b>	<b>323.300</b>	<b>363.300</b>	<b>403.300</b>	<b>403.300</b>	<b>403.300</b>
11	- Personalaufwendungen	1.102.445,53	988.271	1.067.279	1.132.311	1.154.959	1.178.057
12	- Versorgungsaufwendungen	186.394,78	158.058	171.205	174.629	178.122	181.684
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	504,31	12.385	12.387	12.387	12.387	12.387
14	- Bilanzielle Abschreibungen	363,00	399	398	436	472	508
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	252.799,34	316.300	301.900	201.900	201.900	201.900
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.542.506,96</b>	<b>1.475.413</b>	<b>1.553.169</b>	<b>1.521.663</b>	<b>1.547.840</b>	<b>1.574.536</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.256.274,14</b>	<b>-1.152.113</b>	<b>-1.189.869</b>	<b>-1.118.363</b>	<b>-1.144.540</b>	<b>-1.171.236</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.256.274,14</b>	<b>-1.152.113</b>	<b>-1.189.869</b>	<b>-1.118.363</b>	<b>-1.144.540</b>	<b>-1.171.236</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	203.295,00	152.000	102.000	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>203.295,00</b>	<b>152.000</b>	<b>102.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.052.979,14</b>	<b>-1.000.113</b>	<b>-1.087.869</b>	<b>-1.118.363</b>	<b>-1.144.540</b>	<b>-1.171.236</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.396,22	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.061.375,36</b>	<b>-1.013.613</b>	<b>-1.101.369</b>	<b>-1.131.863</b>	<b>-1.158.040</b>	<b>-1.184.736</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.381,49	227.000	262.000	0	282.000	282.000	282.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.882,98	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	140.652,12	96.200	101.200	0	121.200	121.200	121.200
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>281.916,59</b>	<b>323.200</b>	<b>363.200</b>	<b>0</b>	<b>403.200</b>	<b>403.200</b>	<b>403.200</b>
10	- Personalauszahlungen	898.422,21	846.738	923.247	0	985.399	1.005.109	1.025.210
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	158.058	171.205	0	174.629	178.122	181.684
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	236,94	12.385	12.387	0	12.387	12.387	12.387
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	246.688,25	316.200	301.800	0	201.800	201.800	201.800
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.145.347,40</b>	<b>1.333.381</b>	<b>1.408.639</b>	<b>0</b>	<b>1.374.215</b>	<b>1.397.418</b>	<b>1.421.081</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-863.430,81</b>	<b>-1.010.181</b>	<b>-1.045.439</b>	<b>0</b>	<b>-971.015</b>	<b>-994.218</b>	<b>-1.017.881</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.718,00	50.000	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.718,00</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.718,00</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-867.148,81</b>	<b>-1.060.181</b>	<b>-1.045.439</b>	<b>0</b>	<b>-971.015</b>	<b>-994.218</b>	<b>-1.017.881</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-867.148,81</b>	<b>-1.060.181</b>	<b>-1.045.439</b>	<b>0</b>	<b>-971.015</b>	<b>-994.218</b>	<b>-1.017.881</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-867.148,81</b>	<b>-1.060.181</b>	<b>-1.045.439</b>	<b>0</b>	<b>-971.015</b>	<b>-994.218</b>	<b>-1.017.881</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>F21020221 Beschaffung eines Dienst-PKW Citywache</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50	50	0	50	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo F21020221 Beschaffung eines Dienst-PKW Citywache</b>	<b>-50</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8	8	0	0	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.981	2.873	139	227	262	0	282	282	282
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	93	93	0	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2	2	2	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	1.686	1.222	141	96	101	0	121	121	121

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.770</b>	<b>4.197</b>	<b>282</b>	<b>323</b>	<b>363</b>	<b>0</b>	<b>403</b>	<b>403</b>	<b>403</b>
- Personalauszahlungen	11.789	7.850	898	847	923	0	985	1.005	1.025
- Versorgungsauszahlungen	864	158	0	158	171	0	175	178	182
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200	150	0	12	12	0	12	12	12
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.883	1.976	247	316	302	0	202	202	202
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.735</b>	<b>10.133</b>	<b>1.145</b>	<b>1.333</b>	<b>1.409</b>	<b>0</b>	<b>1.374</b>	<b>1.397</b>	<b>1.421</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-9.965</b>	<b>-5.936</b>	<b>-863</b>	<b>-1.010</b>	<b>-1.045</b>	<b>0</b>	<b>-971</b>	<b>-994</b>	<b>-1.018</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3	3	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5	5	4	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.016</b>	<b>-5.988</b>	<b>-867</b>	<b>-1.060</b>	<b>-1.045</b>	<b>0</b>	<b>-971</b>	<b>-994</b>	<b>-1.018</b>



**Produktbereich** 002                    **Sicherheit und Ordnung**  
**Produktgruppe** 002002           **Allgemeine Sicherheit und Ordnung**  
**Produkt** 002002002           **Verkehrssicherheit und -lenkung**

**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Regelungen / Anordnungen zur Verkehrssicherheit, -ordnung und für den Immissionsschutz
- Genehmigungen und Erlaubnisse nach der StVO
- Überwachung des ruhenden Verkehrs
- Überwachung des fließenden Verkehrs (mobile Geschwindigkeitsüberwachung)

**Zielgruppe/n**

- Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
- Einwohnerinnen und Einwohner

**Auftragsgrundlage**

- Straßenverkehrsgesetz
- Straßenverkehrsordnung
- Ordnungsbehördengesetz

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Petra Dieme, Dez. 2.5

**Gremien**

- Rat, Haupt- und Finanzausschuss
- Verkehrsausschuss

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Verringerung bzw. Stabilisierung der Anzahl von Verkehrsunfällen in Herford, die durch Geschwindigkeitsüberschreitung entstehen

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einsatzstunden Verkehrsüberwachung (gesamt)	Std.	5.457	11.252	11.252	11.252	11.252	11.252
Einsatzstunden ruhender Verkehr	Std.	2.839	9.061	9.061	9.061	9.061	9.061
Einsatzstunden fließender Verkehr	Std.	427	2.191	2.191	2.191	2.191	2.191

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.035,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21,58	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	691.941,12	1.530.200	1.343.200	1.343.200	1.343.200	1.343.200
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>757.997,70</b>	<b>1.580.200</b>	<b>1.393.200</b>	<b>1.393.200</b>	<b>1.393.200</b>	<b>1.393.200</b>
11	- Personalaufwendungen	696.849,82	789.229	749.737	764.731	780.025	795.625
12	- Versorgungsaufwendungen	94.094,14	86.601	93.199	95.063	96.964	98.903
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.990,44	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.795,02	9.925	10.599	11.562	12.527	9.975
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.604,65	71.900	190.580	190.580	190.580	190.580
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>907.334,07</b>	<b>972.655</b>	<b>1.059.115</b>	<b>1.076.936</b>	<b>1.095.096</b>	<b>1.110.083</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-149.336,37</b>	<b>607.545</b>	<b>334.085</b>	<b>316.264</b>	<b>298.104</b>	<b>283.117</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-149.336,37</b>	<b>607.545</b>	<b>334.085</b>	<b>316.264</b>	<b>298.104</b>	<b>283.117</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	651.339,00	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>651.339,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>502.002,63</b>	<b>607.545</b>	<b>334.085</b>	<b>316.264</b>	<b>298.104</b>	<b>283.117</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.536,11	188.073	188.073	188.073	188.073	188.073
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>415.466,52</b>	<b>419.472</b>	<b>146.012</b>	<b>128.191</b>	<b>110.031</b>	<b>95.044</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.670,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.892,16	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	665.654,75	1.530.100	1.343.100	0	1.343.100	1.343.100	1.343.100
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>735.216,91</b>	<b>1.580.100</b>	<b>1.393.100</b>	<b>0</b>	<b>1.393.100</b>	<b>1.393.100</b>	<b>1.393.100</b>
10	- Personalauszahlungen	607.819,74	711.682	671.331	0	684.757	698.452	712.421
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	86.601	93.199	0	95.063	96.964	98.903
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.990,44	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	74.757,56	71.800	192.480	0	192.480	192.480	192.480
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>688.567,74</b>	<b>885.083</b>	<b>972.010</b>	<b>0</b>	<b>987.300</b>	<b>1.002.896</b>	<b>1.018.804</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>46.649,17</b>	<b>695.017</b>	<b>421.090</b>	<b>0</b>	<b>405.800</b>	<b>390.204</b>	<b>374.296</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.480,67	285.000	375.000	0	65.000	5.000	95.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>15.480,67</b>	<b>285.000</b>	<b>375.000</b>	<b>0</b>	<b>65.000</b>	<b>5.000</b>	<b>95.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-15.480,67</b>	<b>-285.000</b>	<b>-375.000</b>	<b>0</b>	<b>-65.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-95.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>31.168,50</b>	<b>410.017</b>	<b>46.090</b>	<b>0</b>	<b>340.800</b>	<b>385.204</b>	<b>279.296</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>31.168,50</b>	<b>410.017</b>	<b>46.090</b>	<b>0</b>	<b>340.800</b>	<b>385.204</b>	<b>279.296</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>31.168,50</b>	<b>410.017</b>	<b>46.090</b>	<b>0</b>	<b>340.800</b>	<b>385.204</b>	<b>279.296</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>F23020221 Kauf und Umbau eines Messfahrzeuges</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	110	0	0	0	110	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo F23020221 Kauf und Umbau eines Messfahrzeuges</b>	<b>-110</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-110</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F23020222 Ersatzbeschaffung für T5</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60	0	0	0	0	0	60	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo F23020222 Ersatzbeschaffung für T5</b>	<b>-60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>V21020202 Erwerb einer Verkehrsüberwachungsanlage</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	610	260	0	260	260	0	0	0	90
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>610</b>	<b>260</b>	<b>0</b>	<b>260</b>	<b>260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90</b>
<b>= Saldo V21020202 Erwerb einer Verkehrsüberwachungsanlage</b>	<b>-610</b>	<b>-260</b>	<b>0</b>	<b>-260</b>	<b>-260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-90</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	922	722	65	50	50	0	50	50	50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1	1	0	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8	8	5	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	18.779	13.407	666	1.530	1.343	0	1.343	1.343	1.343
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.710</b>	<b>14.138</b>	<b>735</b>	<b>1.580</b>	<b>1.393</b>	<b>0</b>	<b>1.393</b>	<b>1.393</b>	<b>1.393</b>
- Personalauszahlungen	10.246	7.479	608	712	671	0	685	698	712
- Versorgungsauszahlungen	471	87	0	87	93	0	95	97	99
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	165	105	6	15	15	0	15	15	15
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.312	543	75	72	192	0	192	192	192
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.194</b>	<b>8.213</b>	<b>689</b>	<b>885</b>	<b>972</b>	<b>0</b>	<b>987</b>	<b>1.003</b>	<b>1.019</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>7.516</b>	<b>5.925</b>	<b>47</b>	<b>695</b>	<b>421</b>	<b>0</b>	<b>406</b>	<b>390</b>	<b>374</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	273	253	15	25	5	0	5	5	5
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>273</b>	<b>253</b>	<b>15</b>	<b>25</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-272</b>	<b>-252</b>	<b>-15</b>	<b>-25</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>-5</b>	<b>-5</b>	<b>-5</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>6.464</b>	<b>5.413</b>	<b>31</b>	<b>410</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>341</b>	<b>385</b>	<b>279</b>

**Produktbereich** 002                    **Sicherheit und Ordnung**  
**Produktgruppe** 002003            **Bürgerservice**  
**Produkt** 002003001           **Bürgerberatung, Einwohnerservice**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Führung des Melderegisters
- Erteilung von melderechtlichen Auskünften und Bescheinigungen
- Versorgung mit Ausweisdokumenten
- Beglaubigungen von Kopien und Unterschriften
- Ausstellung von Fischereischeinen
- Fundsachenverwaltung
- Führung des Gewerberegisters einschl. Ausstellung von Reisegewerbekarten
- Sonstige Leistungen (Führerscheinanträge, Anträge auf Erteilung von Führungszeugnissen und Auskünften aus dem Gewerbezentralregister, Adressänderung auf Kfz-Zulassungsbescheinigungen, Wehreffassung usw.)

**Zielgruppe/n**

Einwohnerinnen und Einwohner der Hansestadt Herford

**Auftragsgrundlage**

- Bundesmeldegesetz und Meldegesetz NRW mit RVO und Ausführungsbestimmungen
- Pass- und Personalausweisgesetze des Bundes und des Landes mit entspr. RVO und Ausführungsbestimmungen
- Einkommensteuergesetz, Gewerbeordnung, Wehrpflichtgesetz sowie sonstiges Bundes- und Landesrecht zu den jeweiligen Leistungen

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Petra Dieme Dez. 2.5

**Gremien**

- Rat
- Haupt- und Finanzausschuss (z. B. für Aufstellung der Vorschlagsliste zur Wahl der Schöffen/innen)

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anträge Personalausweise	Anz.	7.960	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Melderechtliche Bescheinigungen (gebührenpflichtig)	Anz.	615	900	900	900	900	900

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	488.684,47	480.000	500.000	500.000	500.000	500.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19,50	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.653,54	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>511.357,51</b>	<b>499.500</b>	<b>519.500</b>	<b>519.500</b>	<b>519.500</b>	<b>519.500</b>
11	- Personalaufwendungen	616.152,95	687.775	712.607	726.860	741.397	756.225
12	- Versorgungsaufwendungen	87.907,63	89.921	119.216	121.600	124.032	126.513
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.373,46	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.377,00	1.515	1.515	1.652	1.790	1.928
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	292.966,66	324.175	354.785	369.785	369.785	369.785
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.002.777,70</b>	<b>1.109.386</b>	<b>1.194.123</b>	<b>1.225.897</b>	<b>1.243.004</b>	<b>1.260.451</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-491.420,19</b>	<b>-609.886</b>	<b>-674.623</b>	<b>-706.397</b>	<b>-723.504</b>	<b>-740.951</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-491.420,19</b>	<b>-609.886</b>	<b>-674.623</b>	<b>-706.397</b>	<b>-723.504</b>	<b>-740.951</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-491.420,19</b>	<b>-609.886</b>	<b>-674.623</b>	<b>-706.397</b>	<b>-723.504</b>	<b>-740.951</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	137.192,12	144.000	144.000	144.000	144.000	144.000
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-628.612,31</b>	<b>-753.886</b>	<b>-818.623</b>	<b>-850.397</b>	<b>-867.504</b>	<b>-884.951</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	491.404,47	480.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.865,82	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	23.103,12	19.500	19.500	0	19.500	19.500	19.500
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>519.373,41</b>	<b>499.500</b>	<b>519.500</b>	<b>0</b>	<b>519.500</b>	<b>519.500</b>	<b>519.500</b>
10	- Personalauszahlungen	536.812,75	607.255	612.312	0	624.559	637.050	649.791
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	89.921	119.216	0	121.600	124.032	126.513
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.373,46	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	287.312,47	324.175	354.785	0	369.785	369.785	369.785
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>828.498,68</b>	<b>1.027.351</b>	<b>1.092.313</b>	<b>0</b>	<b>1.121.944</b>	<b>1.136.867</b>	<b>1.152.089</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-309.125,27</b>	<b>-527.851</b>	<b>-572.813</b>	<b>0</b>	<b>-602.444</b>	<b>-617.367</b>	<b>-632.589</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	10.000	0	0	40.000	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-309.125,27</b>	<b>-527.851</b>	<b>-582.813</b>	<b>0</b>	<b>-602.444</b>	<b>-657.367</b>	<b>-632.589</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-309.125,27</b>	<b>-527.851</b>	<b>-582.813</b>	<b>0</b>	<b>-602.444</b>	<b>-657.367</b>	<b>-632.589</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-309.125,27</b>	<b>-527.851</b>	<b>-582.813</b>	<b>0</b>	<b>-602.444</b>	<b>-657.367</b>	<b>-632.589</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>V20020311 Selbstbedienungsterminal</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54	14	0	0	0	0	0	40	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>54</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V20020311 Selbstbedienungsterminal</b>	<b>-54</b>	<b>-14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.694	5.694	491	480	500	0	500	500	500
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14	14	5	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	268	190	23	19	19	0	19	19	19
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.976</b>	<b>5.898</b>	<b>519</b>	<b>499</b>	<b>519</b>	<b>0</b>	<b>519</b>	<b>519</b>	<b>519</b>
- Personalauszahlungen	8.734	6.210	537	607	612	0	625	637	650
- Versorgungsauszahlungen	581	90	0	90	119	0	122	124	127

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90	66	4	6	6	0	6	6	6
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.204	3.740	287	324	355	0	370	370	370
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.610</b>	<b>10.107</b>	<b>828</b>	<b>1.027</b>	<b>1.092</b>	<b>0</b>	<b>1.122</b>	<b>1.137</b>	<b>1.152</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-6.634</b>	<b>-4.209</b>	<b>-309</b>	<b>-528</b>	<b>-573</b>	<b>0</b>	<b>-602</b>	<b>-617</b>	<b>-633</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16	6	0	0	10	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-17</b>	<b>-7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.704</b>	<b>-4.229</b>	<b>-309</b>	<b>-528</b>	<b>-583</b>	<b>0</b>	<b>-602</b>	<b>-657</b>	<b>-633</b>



**Produktbereich** 002                    **Sicherheit und Ordnung**  
**Produktgruppe** 002003           **Bürgerservice**  
**Produkt** 002003002           **Ausländerwesen**

**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Regelung des Aufenthalts von Ausländerinnen und Ausländern
- Staatsangehörigkeitsangelegenheiten und Einbürgerungen
- Vertriebenen- und Spätaussiedlerangelegenheiten (§ 100 BVFG)
- Sonstige Leistungen (z. B. Antragsaufnahme für Namensänderungen)

**Zielgruppe/n**

In der Hansestadt Herford lebende Ausländerinnen und Ausländer

**Auftragsgrundlage**

- Grundgesetz (GG)
- EU-Gemeinschaftsrecht
- bilaterale u. multilaterale Vereinbarungen und Verträge
- Aufenthaltsgesetz, FreizügG/EU, Asylgesetz (AsylG)
- Bundesvertriebenengesetz (BVFG), Staatsangehörigkeitsgesetz (StAG)
- sonst. Bundes- und Landesrecht sowie entsprechende Ausführungsbestimmungen

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Frank Schlömann, Dez. 3.1

**Gremien**

Rat und Ausschüsse

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Beitrag zur Förderung der Integration der dauerhaft im Bundesgebiet lebenden AusländerInnen durch Erteilung von unbefristeten Aufenthaltstiteln (Niederlassungserlaubnissen) sowie durch Verleihung der deutschen Staatsbürgerschaft (Einbürgerung)

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ausländerinnen und Ausländer insgesamt	Pers.	9.654	11.000	11.200	11.400	11.600	11.800
davon EU-Staatsangehörige	Pers.	3.616	3.800	3.800	3.900	4.000	4.100
Einbürgerungen	Anz.	61	120	120	120	120	120
Niederlassungserlaubnisse	Anz.	116	150	60	60	60	60

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.651,00	20.000	170.000	170.000	170.000	170.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.355,55	85.500	95.500	95.500	95.500	95.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25,84	500	500	500	500	500
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>127.032,39</b>	<b>106.000</b>	<b>266.000</b>	<b>266.000</b>	<b>266.000</b>	<b>266.000</b>
11	- Personalaufwendungen	709.980,99	780.418	1.394.144	1.468.712	1.498.088	1.528.049
12	- Versorgungsaufwendungen	138.120,02	101.470	254.431	259.520	264.710	270.004
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.261,78	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.107,20	1.755	4.033	4.398	4.620	3.910
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.937,63	95.300	103.600	103.600	103.600	103.600
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>956.407,62</b>	<b>984.693</b>	<b>1.761.958</b>	<b>1.841.980</b>	<b>1.876.768</b>	<b>1.911.313</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-829.375,23</b>	<b>-878.693</b>	<b>-1.495.958</b>	<b>-1.575.980</b>	<b>-1.610.768</b>	<b>-1.645.313</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-829.375,23</b>	<b>-878.693</b>	<b>-1.495.958</b>	<b>-1.575.980</b>	<b>-1.610.768</b>	<b>-1.645.313</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-829.375,23</b>	<b>-878.693</b>	<b>-1.495.958</b>	<b>-1.575.980</b>	<b>-1.610.768</b>	<b>-1.645.313</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.307,65	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-873.682,88</b>	<b>-916.193</b>	<b>-1.533.458</b>	<b>-1.613.480</b>	<b>-1.648.268</b>	<b>-1.682.813</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.033,00	20.000	170.000	0	170.000	170.000	170.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.340,55	85.500	95.500	0	95.500	95.500	95.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.639,72	500	500	0	500	500	500
7	+ Sonstige Einzahlungen	111,00	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>157.124,27</b>	<b>106.000</b>	<b>266.000</b>	<b>0</b>	<b>266.000</b>	<b>266.000</b>	<b>266.000</b>
10	- Personalauszahlungen	576.300,90	689.556	1.180.096	0	1.250.383	1.275.392	1.300.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	101.470	254.431	0	259.520	264.710	270.004
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.102,78	5.750	5.750	0	5.750	5.750	5.750
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	83.866,36	95.300	103.600	0	103.600	103.600	103.600
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>663.270,04</b>	<b>892.076</b>	<b>1.543.877</b>	<b>0</b>	<b>1.619.253</b>	<b>1.649.452</b>	<b>1.680.254</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-506.145,77</b>	<b>-786.076</b>	<b>-1.277.877</b>	<b>0</b>	<b>-1.353.253</b>	<b>-1.383.452</b>	<b>-1.414.254</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.125,53	6.000	10.000	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.125,53</b>	<b>6.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.125,53</b>	<b>-6.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-518.271,30</b>	<b>-792.076</b>	<b>-1.287.877</b>	<b>0</b>	<b>-1.353.253</b>	<b>-1.383.452</b>	<b>-1.414.254</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-518.271,30</b>	<b>-792.076</b>	<b>-1.287.877</b>	<b>0</b>	<b>-1.353.253</b>	<b>-1.383.452</b>	<b>-1.414.254</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-518.271,30</b>	<b>-792.076</b>	<b>-1.287.877</b>	<b>0</b>	<b>-1.353.253</b>	<b>-1.383.452</b>	<b>-1.414.254</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.025	345	30	20	170	0	170	170	170
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.473	1.091	122	86	96	0	96	96	96
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13	11	5	1	1	0	1	1	1
+ Sonstige Einzahlungen	7	7	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.519</b>	<b>1.455</b>	<b>157</b>	<b>106</b>	<b>266</b>	<b>0</b>	<b>266</b>	<b>266</b>	<b>266</b>
- Personalauszahlungen	12.470	7.463	576	690	1.180	0	1.250	1.275	1.301
- Versorgungsauszahlungen	1.150	101	0	101	254	0	260	265	270
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63	40	3	6	6	0	6	6	6
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.260	846	84	95	104	0	104	104	104
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.943</b>	<b>8.450</b>	<b>663</b>	<b>892</b>	<b>1.544</b>	<b>0</b>	<b>1.619</b>	<b>1.649</b>	<b>1.680</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-12.424</b>	<b>-6.995</b>	<b>-506</b>	<b>-786</b>	<b>-1.278</b>	<b>0</b>	<b>-1.353</b>	<b>-1.383</b>	<b>-1.414</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41	31	12	6	10	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>41</b>	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>6</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-41</b>	<b>-31</b>	<b>-12</b>	<b>-6</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.466</b>	<b>-7.027</b>	<b>-518</b>	<b>-792</b>	<b>-1.288</b>	<b>0</b>	<b>-1.353</b>	<b>-1.383</b>	<b>-1.414</b>

**Produktbereich** 002                    **Sicherheit und Ordnung**  
**Produktgruppe** 002004           **Personenstandswesen**  
**Produkt** 002004001           **Personenstandsangelegenheiten**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Beurkundungen (Geburten, Sterbefälle etc.)
- Eheschließungen
- Testamentskartei
- Namensänderungen
- Vaterschaftsanerkennungen
- Anerkennung ausländischer Scheidungen und Adoptionen

**Zielgruppe/n**

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Auswärtige (z. B. bei Eheschließungen)

**Auftragsgrundlage**

- BGB, EGBGB
- Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung
- Lebenspartnerschaftsgesetz
- ausländisches Ehe-, Kindschafts- und Namensrecht
- Staatsangehörigkeitsrecht, Bundesvertriebenengesetz
- Adoptionswirkungsgesetz

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Petra Stender, Dez. 2.5

**Gremien**

Rat und Ausschüsse

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Durch verstärkte Öffentlichkeitsarbeit dem Bundestrend beim Rückgang der Eheschließungen entgegenwirken (mehr auswärtige Paare für eine Eheschließung in Herford interessieren)

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Beurkundungen Geburten	Anz.	2.128	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Beurkundungen Sterbefälle	Anz.	1.446	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Anzahl der Eheschließungen in Herford	Anz.	219	300	300	300	300	300

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.370,50	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11,99	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>125.382,49</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>
11	- Personalaufwendungen	373.900,13	400.936	417.288	425.633	434.144	442.827
12	- Versorgungsaufwendungen	15.990,08	14.776	15.769	16.084	16.406	16.734
14	- Bilanzielle Abschreibungen	259,00	287	287	313	341	365
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.149,25	18.100	18.490	18.490	18.490	18.490
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>404.298,46</b>	<b>434.099</b>	<b>451.834</b>	<b>460.520</b>	<b>469.381</b>	<b>478.416</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-278.915,97</b>	<b>-314.099</b>	<b>-331.834</b>	<b>-340.520</b>	<b>-349.381</b>	<b>-358.416</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-278.915,97</b>	<b>-314.099</b>	<b>-331.834</b>	<b>-340.520</b>	<b>-349.381</b>	<b>-358.416</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-278.915,97</b>	<b>-314.099</b>	<b>-331.834</b>	<b>-340.520</b>	<b>-349.381</b>	<b>-358.416</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.596,35	24.738	24.738	24.738	24.738	24.738
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-300.512,32</b>	<b>-338.837</b>	<b>-356.572</b>	<b>-365.258</b>	<b>-374.119</b>	<b>-383.154</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.491,50	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>125.491,50</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>	<b>0</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>
10	- Personalauszahlungen	355.840,91	387.705	404.022	0	412.102	420.343	428.750
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	14.776	15.769	0	16.084	16.406	16.734
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	11.540,88	18.100	18.490	0	18.490	18.490	18.490
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>367.381,79</b>	<b>420.581</b>	<b>438.281</b>	<b>0</b>	<b>446.676</b>	<b>455.239</b>	<b>463.974</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-241.890,29</b>	<b>-300.581</b>	<b>-318.281</b>	<b>0</b>	<b>-326.676</b>	<b>-335.239</b>	<b>-343.974</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-241.890,29</b>	<b>-300.581</b>	<b>-318.281</b>	<b>0</b>	<b>-326.676</b>	<b>-335.239</b>	<b>-343.974</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-241.890,29</b>	<b>-300.581</b>	<b>-318.281</b>	<b>0</b>	<b>-326.676</b>	<b>-335.239</b>	<b>-343.974</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-241.890,29</b>	<b>-300.581</b>	<b>-318.281</b>	<b>0</b>	<b>-326.676</b>	<b>-335.239</b>	<b>-343.974</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.178	1.698	125	120	120	0	120	120	120
+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.179</b>	<b>1.699</b>	<b>125</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>0</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>120</b>
- Personalauszahlungen	5.598	3.933	356	388	404	0	412	420	429
- Versorgungsauszahlungen	80	15	0	15	16	0	16	16	17
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	242	169	12	18	18	0	18	18	18
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.920</b>	<b>4.116</b>	<b>367</b>	<b>421</b>	<b>438</b>	<b>0</b>	<b>447</b>	<b>455</b>	<b>464</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-3.742</b>	<b>-2.417</b>	<b>-242</b>	<b>-301</b>	<b>-318</b>	<b>0</b>	<b>-327</b>	<b>-335</b>	<b>-344</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.743</b>	<b>-2.419</b>	<b>-242</b>	<b>-301</b>	<b>-318</b>	<b>0</b>	<b>-327</b>	<b>-335</b>	<b>-344</b>

**Produktbereich** 002                    **Sicherheit und Ordnung**  
**Produktgruppe** 002005           **Gefahrenabwehr**  
**Produkt** 002005001           **Brand- und Katastrophenschutz**



#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Beschicken von Einsatzstellen mit Personal und Material entsprechend des Meldebildes innerhalb einer vorgegebenen Hilfsfrist.
- Durchführung der Aus- und Fortbildung von haupt- u. ehrenamtlichen Einsatzkräften
- Durchführung von Brandsicherheitswachen im Stadttheater, bei Veranstaltungen und bei feuergefährlichen Arbeiten in Betrieben
- Durchführung von Spezialaufgaben im Kreisgebiet im ABC-Schutz
- Durchführung von Jugendarbeit (Kinder- und Jugendfeuerwehr)
- Durchführung von Dienstleistungen
- Durchführung der Führungsaufgaben
- Durchführung von Brandschauen in Betrieben und Einrichtungen
- Durchführung von Schulräumungsübungen unter alarmmäßigen Bedingungen
- Koordinierung der Brandsicherheitswachen
- Schutz der Besucher von Veranstaltungen und Aufführungen, bei denen eine erhöhte Brandgefahr besteht oder eine große Anzahl von Personen gefährdet ist, durch ständige Präsenz und sofortige Einleitung von Sofortmaßnahmen im Schadensfall
- Erstellen von Objekt- und Einsatzplänen für brandschaulpflichtige Objekte sowie für außergewöhnliche Einrichtungen
- Pflege von Brandschaukarteien
- Pflege von Einsatzplänen
- Brandschutzerziehung von Kindern
- Förderung des Selbstschutzes und der Selbsthilfe der Bevölkerung und in Betrieben bei außergewöhnlichen Ereignissen und Naturkatastrophen
- Sicherstellung der Trinkwasserversorgung der Bevölkerung im Krisenfall durch Unterhaltung von Notbrunnen
- Mitwirkung im Stab außergewöhnliche Ereignisse (SAE)
- Besetzung von Führungsaufgaben in der Einsatzleitung des Kreises Herford

#### Zielgruppe/n

- Gefährdete Personen sowie Eigentümer gefährdeter Tiere
- Die Allgemeinheit unter dem Aspekt des Umweltschutzes und des Schutzes von Kulturgütern, Gegenständen und Immobilien
- Besitzer und Nutzer von Einrichtungen und Gebäuden, die der Brandschau unterliegen
- Personen und Bevölkerungsgruppen, die weder durch schulische noch berufliche Vorbildung in der Lage sind, Gefahren zu beurteilen bzw. zu beseitigen

#### Auftragsgrundlage

- Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG)
- Rettungsgesetz NRW (RettG NRW)
- Landesbauordnung (BauO NRW)
- Zivilschutzgesetz (ZSG)
- Sonderbauverordnung (SVO)
- Brandschutzbedarfsplan für die Hansestadt Herford
- Bedarfsplan für den Rettungsdienst des Kreises Herford

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Lutz Kölling, Dez. 1.3

#### Gremien

Rat und Ausschüsse

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

- JPZ 001: Verbesserung der Ausbildung im ehrenamtlichen Bereich durch den Einsatz externer Ausbilder
- JPZ 002: Verstärkte Werbemaßnahmen für Nachwuchs im Bereich der Jugendfeuerwehr / Freiwilligen Feuerwehr
- JPZ 003: Einhaltung der durchschnittlichen Hilfsfrist von 8 Minuten in mind. 80 % der Fälle, Einhaltung der Hilfsfrist von 13 Min. in 100 % der Fälle
- JPZ 004: Betrieb einer Lehrrettungswache
- JPZ 005: Schulungsangebote für alle Mitarbeiter/innen im Konzern Stadt sowie externer Personen
- JPZ 006: Einhaltung der Bearbeitungs- und Brandschaulfristen von 5 Wochen in mind. 90 % der Fälle
- JPZ 007: Durchführung von Brandschutzerziehungsunterricht in allen Kindergärten
- JPZ 008: Einführung eines Warnsystems zur Warnung der Bevölkerung bei gefährlichen Lagen
- JPZ 009: Erarbeitung und Umsetzung von Schutzmaßnahmen gegen Hochwasser

#### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

- MPZ 001: Senkung der allgemeinen Vorhaltekosten durch verbesserte interkommunale Zusammenarbeit
- MPZ 002: Vorbereitung und Organisation der Information der Bevölkerung über das Verhalten im Katastrophenfall (neue Broschüre, Internet)

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stellungnahmen in Baugenehmigungsverfahren	Anz.	157	130	130	130	130	130
Beratungen einschließlich Informationen und Ausbildung	Anz.	55	50	50	50	50	50
Brandschauen/ Nachschauen, Abnahmen	Anz.	443	80	80	80	80	80
Anteil der Fälle (Stellungnahmen und Brandschauen) mit einer Bearbeitungs- dauer von weniger als 5 Wochen	%.	97,0	98,0	98,0	98,0	98,0	98,0
Gesamtzahl Einsätze Feuerwehr (hauptamtliche Kräfte)	Anz.	935	900	1.000	1.000	1.000	1.000
davon Brandeinsätze	Anz.	127	150	150	150	150	150
davon Einsätze für technische Hilfeleistungen (Unfälle, Sturmschäden etc.)	Anz.	468	500	600	600	600	600
Gesamtzahl Fehleinsätze	Anz.	296	250	250	250	250	250
davon böswillige Alarmer	Anz.	11	10	10	10	10	10
davon Vorsorgealarmer	Anz.	146	120	120	120	120	120
davon technische Fehlalarmer	Anz.	139	120	120	120	120	120
Anteil der Einsätze, in denen eine Hilfsfrist von 8 Minuten eingehalten werden kann.	%.	82,0	80,0	80,0	80,0	80,0	80,0
Zahl der durchgeführten Ausbildungen durch externe Ausbilder im ehrenamtlichen Bereich	Anz.	8	10	10	10	10	10
Zahl der Neuzugänge der Jugendfeuerwehr	Schüler	15	12	12	12	12	12

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einsätze Brandbekämpfung je 1000 Einwohner	Anz.	1,87	2,20	2,20	2,20	2,19	2,19
Einsätze technische Hilfeleistungen je 1000 Einwohner	Anz.	6,89	7,34	8,80	8,78	8,77	8,77
Kostendeckungsgrad (Anteil Erlöse an den Gesamtkosten)	%.	5,67	5,44	7,04	6,87	6,58	6,26
Kosten je Einsatz Feuerwehr	€	6.051,54	7.283,50	7.215,58	7.396,14	7.512,58	7.670,31

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156.159,01	153.352	157.765	157.553	143.772	132.134
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.127,38	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.000,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.823,34	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.326,41	16.991	16.992	16.991	16.992	14.460
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>274.436,14</b>	<b>309.343</b>	<b>313.757</b>	<b>313.544</b>	<b>299.764</b>	<b>285.594</b>
11	- Personalaufwendungen	3.082.566,65	3.584.440	3.608.657	3.680.830	3.754.447	3.829.536
12	- Versorgungsaufwendungen	1.146.709,20	1.044.711	1.360.405	1.387.613	1.415.365	1.443.672
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261.008,12	343.300	403.041	390.041	392.741	455.741
14	- Bilanzielle Abschreibungen	420.750,21	413.837	469.656	493.475	484.290	436.589
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	744.954,68	1.251.166	1.455.863	1.526.218	1.547.774	1.586.809
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.655.988,86</b>	<b>6.637.454</b>	<b>7.297.622</b>	<b>7.478.177</b>	<b>7.594.617</b>	<b>7.752.347</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.381.552,72</b>	<b>-6.328.111</b>	<b>-6.983.865</b>	<b>-7.164.633</b>	<b>-7.294.853</b>	<b>-7.466.753</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.381.552,72</b>	<b>-6.328.111</b>	<b>-6.983.865</b>	<b>-7.164.633</b>	<b>-7.294.853</b>	<b>-7.466.753</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	21.172,00	0	153.847	153.178	153.178	145.288
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>21.172,00</b>	<b>0</b>	<b>153.847</b>	<b>153.178</b>	<b>153.178</b>	<b>145.288</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.360.380,72</b>	<b>-6.328.111</b>	<b>-6.830.018</b>	<b>-7.011.455</b>	<b>-7.141.675</b>	<b>-7.321.465</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	51.420,96	47.500	194.500	194.500	194.500	194.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.528,91	30.900	33.400	33.400	33.400	33.400
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-5.341.488,67</b>	<b>-6.311.511</b>	<b>-6.668.918</b>	<b>-6.850.355</b>	<b>-6.980.575</b>	<b>-7.160.365</b>

#### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Das Produkt Brand- und Katastrophenschutz umfasst alle Maßnahmen, die erforderlich sind, um Menschen und Tiere aus Gefahren zu retten, Sachwerte zu erhalten und die Umwelt zu schützen. Darüber hinaus können auch allgemeine Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung beseitigt werden. Dazu ist eine Vorhaltung von entsprechenden Fahrzeugen, Geräten und Personal für den schnellen und wirksamen Einsatz notwendig. Die Zusammenarbeit mit anderen Dienststellen, Hilfsorganisationen, Firmen und sonstigen Dritten sind zu planen.

50 % des Personals für die Brandsicherheitswachen werden aus dem Produkt Brand- und Katastrophenschutz gestellt. Die restlichen 50 % werden durch ehrenamtliches Personal ergänzt. Brandsicherheitswachen finden bei Aufführungen und Veranstaltungen statt, bei denen eine erhöhte Brandgefahr oder Gefahr für Personal besteht; Theateraufführungen, Zirkusveranstaltungen usw. (Versammlungsstättenverordnung). Brandwachen werden gestellt, wenn feuergefährliche Arbeiten oder der Umgang mit offenem Feuer in gefährdeten Bereichen stattfinden; wie Feuerwerke, Schweiß- und Schneidarbeiten in Tischlereien, Lackierereien usw..

Der Bevölkerungsschutz ist eine Pflichtaufgabe gemäß Zivilschutz-Neuordnungsgesetz. Die Auftragsverwaltung für die Unterhaltung von Zivilschutzanlagen ist gemäß eines Erlasses des Innenministeriums vom April 2008 aufgehoben. Die Unterhaltung von Notbrunnen ist gemäß des Trinkwasser-Sicherstellungsgesetzes von großen kreisangehörigen Gemeinden aus eigenen Mitteln zu finanzieren.

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.606,14	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.416,85	117.000	117.000	0	117.000	117.000	117.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.000,00	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.768,75	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	234,41	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>106.026,15</b>	<b>143.700</b>	<b>143.700</b>	<b>0</b>	<b>143.700</b>	<b>143.700</b>	<b>143.700</b>
10	- Personalauszahlungen	1.944.709,02	2.648.954	2.464.169	0	2.513.452	2.563.721	2.614.996
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.044.711	1.360.405	0	1.387.613	1.415.365	1.443.672
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	195.430,34	263.300	309.041	0	290.041	290.741	353.741
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	719.059,01	1.233.594	1.438.290	0	1.507.112	1.527.198	1.568.391
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.859.198,37</b>	<b>5.190.559</b>	<b>5.571.905</b>	<b>0</b>	<b>5.698.218</b>	<b>5.797.025</b>	<b>5.980.800</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.753.172,22</b>	<b>-5.046.859</b>	<b>-5.428.205</b>	<b>0</b>	<b>-5.554.518</b>	<b>-5.653.325</b>	<b>-5.837.100</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	142.074,68	143.000	266.000	0	176.000	128.000	128.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	196.574,81	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>338.649,49</b>	<b>143.000</b>	<b>266.000</b>	<b>0</b>	<b>176.000</b>	<b>128.000</b>	<b>128.000</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	951.198,31	567.500	2.060.000	1.210.000	1.182.000	1.846.000	1.424.000

Fortsetzung folgt ...

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	(Kassenwirksamkeit)					(660.000)	(550.000)	(0)
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	951.198,31	567.500	2.060.000	1.210.000	1.182.000	1.846.000	1.424.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-612.548,82	-424.500	-1.794.000	-1.210.000	-1.006.000	-1.718.000	-1.296.000
	= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-3.365.721,04	-5.471.359	-7.222.205	-1.210.000	-6.560.518	-7.371.325	-7.133.100
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.365.721,04	-5.471.359	-7.222.205	-1.210.000	-6.560.518	-7.371.325	-7.133.100
	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.365.721,04	-5.471.359	-7.222.205	-1.210.000	-6.560.518	-7.371.325	-7.133.100

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>D02050100 Dummy Investitionen Kostenträger 002 005 001</b>									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	207	207	196	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>207</b>	<b>207</b>	<b>196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23	23	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo D02050100 Dummy Investitionen Kostenträger 002 005 001</b>	<b>183</b>	<b>183</b>	<b>196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F08020513 Rettungsgeräte (auf Fahrzeugen)</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	467	303	18	35	40	0	40	42	42
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>467</b>	<b>303</b>	<b>18</b>	<b>35</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>42</b>
<b>= Saldo F08020513 Rettungsgeräte (auf Fahrzeugen)</b>	<b>-467</b>	<b>-303</b>	<b>-18</b>	<b>-35</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>-42</b>	<b>-42</b>
<b>F10020512 Fahrzeuge (Manschaftstransportw. u. a.)</b>									
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo F10020512 Fahrzeuge (Manschaftstransportw. u. a.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78	30	15	15	0	0	48	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9	9	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>87</b>	<b>39</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Kassenwirksamkeit)	8.631	3.861	670	275	1.480	1.210	660	1.430	1.200
							(660)	(550)	(0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.631</b>	<b>3.861</b>	<b>670</b>	<b>275</b>	<b>1.480</b>	<b>1.210</b>	<b>660</b>	<b>1.430</b>	<b>1.200</b>
<b>= Saldo F10020512 Fahrzeuge (Manschaftstransportw. u. a.)</b>	<b>-8.544</b>	<b>-3.822</b>	<b>-655</b>	<b>-260</b>	<b>-1.480</b>	<b>-1.210</b>	<b>-612</b>	<b>-1.430</b>	<b>-1.200</b>
<b>H09020511 Feuermelde- und Nachrichtengeräte</b>									
+ Sonstige Einzahlungen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo H09020511 Feuermelde- und Nachrichtengeräte</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2	2	1	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	419	238	2	5	44	0	5	127	5
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>419</b>	<b>238</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>44</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>127</b>	<b>5</b>
<b>= Saldo H09020511 Feuermelde- und Nachrichtengeräte</b>	<b>-418</b>	<b>-237</b>	<b>-1</b>	<b>-5</b>	<b>-44</b>	<b>0</b>	<b>-5</b>	<b>-127</b>	<b>-5</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>P02050100 Feuerschutzpauschale</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.120	608	127	128	128	0	128	128	128
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.120</b>	<b>608</b>	<b>127</b>	<b>128</b>	<b>128</b>	<b>0</b>	<b>128</b>	<b>128</b>	<b>128</b>
<b>= Saldo P02050100 Feuerschutzpauschale</b>	<b>1.120</b>	<b>608</b>	<b>127</b>	<b>128</b>	<b>128</b>	<b>0</b>	<b>128</b>	<b>128</b>	<b>128</b>
<b>V02050100 Beschaffung von Ausrüstungsgegenständen Feuerwehr</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	436	216	47	65	85	0	45	45	45
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>436</b>	<b>216</b>	<b>47</b>	<b>65</b>	<b>85</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	<b>45</b>
<b>= Saldo V02050100 Beschaffung von Ausrüstungsgegenständen Feuerwehr</b>	<b>-436</b>	<b>-216</b>	<b>-47</b>	<b>-65</b>	<b>-85</b>	<b>0</b>	<b>-45</b>	<b>-45</b>	<b>-45</b>
<b>V15020711 Beschaffung von Sirensystem</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	138	0	0	0	138	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>138</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>138</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	339	162	100	0	157	0	20	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>339</b>	<b>162</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>157</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V15020711 Beschaffung von Sirensystem</b>	<b>-201</b>	<b>-162</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-19</b>	<b>0</b>	<b>-20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V21020501 Einführung neue Abrechnungssoftware</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40	40	0	40	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V21020501 Einführung neue Abrechnungssoftware</b>	<b>-40</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V22020501 Erhöhung Festwert Dienstbekleidung Hauptamtliche</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	239	47	0	47	60	0	132	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>239</b>	<b>47</b>	<b>0</b>	<b>47</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>132</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V22020501 Erhöhung Festwert Dienstbekleidung Hauptamtliche</b>	<b>-239</b>	<b>-47</b>	<b>0</b>	<b>-47</b>	<b>-60</b>	<b>0</b>	<b>-132</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V23020501 Anpassung Festwert Dienstkleidung Freiw. Feuerwehr</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	280	0	0	0	60	0	150	70	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>70</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V23020501 Anpassung Festwert Dienstkleidung Freiw. Feuerwehr</b>	<b>-280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-60</b>	<b>0</b>	<b>-150</b>	<b>-70</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79	65	6	4	4	0	4	4	4
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.417	949	75	117	117	0	117	117	117
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	369	297	18	18	18	0	18	18	18
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	78	62	7	4	4	0	4	4	4
+ Sonstige Einzahlungen	34	29	0	1	1	0	1	1	1
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.977</b>	<b>1.403</b>	<b>106</b>	<b>144</b>	<b>144</b>	<b>0</b>	<b>144</b>	<b>144</b>	<b>144</b>
- Personalauszahlungen	33.833	23.677	1.945	2.649	2.464	0	2.513	2.564	2.615
- Versorgungsauszahlungen	6.652	1.045	0	1.045	1.360	0	1.388	1.415	1.444
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.397	2.153	195	263	309	0	290	291	354
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	14.215	8.174	719	1.234	1.438	0	1.507	1.527	1.568
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>58.097</b>	<b>35.049</b>	<b>2.859</b>	<b>5.191</b>	<b>5.572</b>	<b>0</b>	<b>5.698</b>	<b>5.797</b>	<b>5.981</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-56.119</b>	<b>-33.646</b>	<b>-2.753</b>	<b>-5.047</b>	<b>-5.428</b>	<b>0</b>	<b>-5.555</b>	<b>-5.653</b>	<b>-5.837</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.030	1.030	0	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	58	58	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.089</b>	<b>1.089</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	2.314	1.786	115	100	134	0	130	132	132
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.315</b>	<b>1.787</b>	<b>115</b>	<b>100</b>	<b>134</b>	<b>0</b>	<b>130</b>	<b>132</b>	<b>132</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1.227</b>	<b>-699</b>	<b>-115</b>	<b>-100</b>	<b>-134</b>	<b>0</b>	<b>-130</b>	<b>-132</b>	<b>-132</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-66.667</b>	<b>-38.379</b>	<b>-3.366</b>	<b>-5.471</b>	<b>-7.222</b>	<b>-1.210</b>	<b>-6.561</b>	<b>-7.371</b>	<b>-7.133</b>

**Produktbereich 002 Sicherheit und Ordnung**  
**Produktgruppe 002006 Rettungsdienst**  
**Produkt 002006001 Rettungsdienst und Krankentransport**



#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Beschickung von Einsatzstellen aufgrund des vorliegenden Meldebildes bzw. konkreter Nachforderungen mit nächststehenden, geeigneten Rettungsmitteln (Fahrzeuge und Personal) innerhalb der festgelegten Hilfsfrist (bei dem festgelegten %-Anteil der Einsätze)
- Durchführung von Krankentransporten innerhalb einer angemessenen Eintreffzeit (Wartezeit max. 1 Stunde, Ausnahme Ferntransporte)
- Förderung der Selbsthilfe der Bevölkerung und von Mitarbeitern in Betrieben durch Schulung und Informationen zur Ersten Hilfe
- Sicherstellung des Eigenschutzes der Feuerwehr bei Bränden und Gefahrenlagen
- Sanitätswachen bei Großveranstaltungen

#### Zielgruppe/n

- Personen in Not bzw. in lebensbedrohlichem Zustand
- Personen, bei denen eine lebensbedrohliche Störung der Vitalfunktionen (z. B. Atmung, Kreislauf, Bewusstlosigkeit etc.) vorliegt
- Verlegung und Beförderung von Notfall- bzw. Nichtnotfallpatienten

#### Auftragsgrundlage

- Rettungsgesetz NRW (RettG NRW)
- Zivilschutzgesetz (ZSG)
- Bedarfsplan für den Rettungsdienst des Kreises Herford

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Lutz Kölling Dez. 1.3

#### Gremien

Rat und Ausschüsse

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

JPZ 001: Einhaltung der durchschnittlichen Hilfsfrist von 8 Minuten in 90 % der Fälle

JPZ 002: Intensivierung der Qualifikation durch zusätzliche Schulungen von medizinischem und nichtmedizinischem Personal sowie externer Personen

JPZ 003: Ausbildung der Mitarbeiter Rettungsdienst zu Notfallsanitätern

JPZ 004: Verstärkung der Interkommunalen Zusammenarbeit (Gebührensatzung, Mitarbeiterschulung, Beschaffungen, Ausbildung)

#### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

MPZ 001: Senkung der Kosten des Rettungsdienstes durch Interkommunale Zusammenarbeit

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Gesamtzahl Einsätze Rettungsdienst (KTW, RTW und NEF)	Anz.	11.850	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
Einsätze Krankentransport (KTW)	Anz.	1.024	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Einsatzkilometer Krankentransport	km	28.908	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Einsätze Rettungswagen (RTW)	Anz.	10.826	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Einsatzkilometer Rettungswagen (RTW)	km	149.347	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Einsätze Notarzteinsatzfahrzeug (NEF)	Anz.	–	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Einsatzkilometer Notarzteinsatzfahrzeug (NEF)	km	–	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
Fehleinsätze Rettungsdienst insgesamt	Anz.	1.987	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
davon Begleitfahrten Feuerwehreinsätze	Anz.	37	55	55	55	55	55
Anteil der Einsätze mit Einhalten der Hilfsfrist von 8 Minuten	%.	–	90	90	90	90	90

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Fehleinsätze je 1000 Einwohner	Anz.	29,23	29,37	29,33	29,28	29,24	29,24
Anteil der Fehleinsätze an der Gesamtzahl der Einsätze Rettungsdienst	%.	16,77	13,79	13,79	13,79	13,79	13,79
Einsätze pro 1000 Einwohner KTW	Anz.	15,07	14,68	14,66	14,64	14,62	14,62
Einsätze pro 1000 Einwohner RTW	Anz.	159,27	154,19	153,96	153,73	153,51	153,51
Einsätze pro 1000 Einwohner NEF	Anz.	–	44,05	43,99	43,92	43,86	43,86
Durchschnittliche Kosten je Einsatz Rettungsdienst	€	408,47	334,95	410,32	424,92	427,48	366,03

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	3.600	3.600	3.600	3.600
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.125.477,79	4.560.022	5.156.900	5.543.885	5.505.625	5.263.435
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	823.070,40	1.049.350	1.003.460	1.000.000	1.000.000	1.000.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.760,04	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.958.308,23</b>	<b>5.609.372</b>	<b>6.163.960</b>	<b>6.547.485</b>	<b>6.509.225</b>	<b>6.267.035</b>
11	- Personalaufwendungen	2.560.815,59	2.803.461	2.958.464	3.097.580	3.159.531	3.222.722
12	- Versorgungsaufwendungen	68.533,66	62.608	68.791	70.167	71.570	73.001
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.795.409,61	1.571.600	2.182.085	2.182.065	2.182.065	1.327.065
14	- Bilanzielle Abschreibungen	190.443,23	146.724	243.306	257.170	206.152	151.585
15	- Transferaufwendungen	558.734,50	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	323.322,93	655.400	604.990	663.490	688.490	641.490
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.497.259,52</b>	<b>5.239.793</b>	<b>6.057.636</b>	<b>6.270.472</b>	<b>6.307.808</b>	<b>5.415.863</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>461.048,71</b>	<b>369.579</b>	<b>106.324</b>	<b>277.013</b>	<b>201.417</b>	<b>851.172</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>461.048,71</b>	<b>369.579</b>	<b>106.324</b>	<b>277.013</b>	<b>201.417</b>	<b>851.172</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	70.847,00	50.000	74.470	47.000	47.000	47.000
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>70.847,00</b>	<b>50.000</b>	<b>74.470</b>	<b>47.000</b>	<b>47.000</b>	<b>47.000</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>531.895,71</b>	<b>419.579</b>	<b>180.794</b>	<b>324.013</b>	<b>248.417</b>	<b>898.172</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.739,68	15.000	17.500	17.500	17.500	17.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	119.072,64	116.200	265.200	265.200	265.200	265.200
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>432.562,75</b>	<b>318.379</b>	<b>-66.906</b>	<b>76.313</b>	<b>717</b>	<b>650.472</b>

#### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Das Ziel des Produktes Rettungsdienst und Krankentransport ist, das Leben oder die Gesundheit von Notfallpatienten und Nichtnotfallpatienten zu erhalten, sie transportfähig zu machen und sie unter fachgerechter Betreuung in eine für die weitere Versorgung geeignete Einrichtung zu befördern. Notfallpatienten sind Personen, die sich in einem lebensbedrohlichen Zustand befinden oder bei denen schwere gesundheitliche Schäden zu befürchten sind, wenn sie nicht umgehend medizinische Hilfe erhalten. Dazu ist eine Vorhaltung von entsprechenden Fahrzeugen und Geräten, sowie Personal für den schnellen, wirksamen Einsatz notwendig.

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	3.600	0	3.600	3.600	3.600
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.058.809,99	4.560.022	5.156.900	0	5.543.885	5.505.625	5.263.435
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	556.805,52	1.049.350	1.003.460	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.006,03	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.620.621,54</b>	<b>5.609.372</b>	<b>6.163.960</b>	<b>0</b>	<b>6.547.485</b>	<b>6.509.225</b>	<b>6.267.035</b>
10	- Personalauszahlungen	2.507.079,04	2.747.399	2.900.591	0	3.038.550	3.099.320	3.161.307
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	62.608	68.791	0	70.167	71.570	73.001
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.901.812,39	1.571.600	2.182.085	0	2.182.065	2.182.065	1.327.065
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	300.001,77	655.300	604.890	0	663.390	688.390	641.390
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.708.893,20</b>	<b>5.036.907</b>	<b>5.756.357</b>	<b>0</b>	<b>5.954.172</b>	<b>6.041.345</b>	<b>5.202.763</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>911.728,34</b>	<b>572.465</b>	<b>407.603</b>	<b>0</b>	<b>593.313</b>	<b>467.880</b>	<b>1.064.272</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	7.500	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.150,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.150,00</b>	<b>7.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Kassenwirksamkeit)	555.530,02	893.500	697.000	223.000	267.000	35.000	35.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>555.530,02</b>	<b>893.500</b>	<b>697.000</b>	<b>223.000</b>	<b>267.000</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-549.380,02</b>	<b>-886.000</b>	<b>-697.000</b>	<b>-223.000</b>	<b>-267.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>362.348,32</b>	<b>-313.535</b>	<b>-289.397</b>	<b>-223.000</b>	<b>326.313</b>	<b>432.880</b>	<b>1.029.272</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>362.348,32</b>	<b>-313.535</b>	<b>-289.397</b>	<b>-223.000</b>	<b>326.313</b>	<b>432.880</b>	<b>1.029.272</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>362.348,32</b>	<b>-313.535</b>	<b>-289.397</b>	<b>-223.000</b>	<b>326.313</b>	<b>432.880</b>	<b>1.029.272</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>F09020611 Rettungswagen</b>									
+ Sonstige Einzahlungen	7	7	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo F09020611 Rettungswagen</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	8	8	0	8	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	2.466	2.123	525	328	343	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.466</b>	<b>2.123</b>	<b>525</b>	<b>328</b>	<b>343</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo F09020611 Rettungswagen</b>	<b>-2.459</b>	<b>-2.116</b>	<b>-525</b>	<b>-320</b>	<b>-343</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F13020611 Ersatzbeschaffung Notarzteinsetzfahrzeug</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen (Kassenwirksamkeit)	603	380	9	189	0	223	223	0	0
							(223)	(0)	(0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>603</b>	<b>380</b>	<b>9</b>	<b>189</b>	<b>0</b>	<b>223</b>	<b>223</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo F13020611 Ersatzbeschaffung Not- arzteinsetzfahrzeug</b>	<b>-603</b>	<b>-380</b>	<b>-9</b>	<b>-189</b>	<b>0</b>	<b>-223</b>	<b>-223</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F13020612 Ersatzbeschaffung Krankentransportwagen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	300	300	0	190	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>190</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo F13020612 Ersatzbeschaffung Kran- kentransportwagen</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>-190</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F21020601 Geräte auf Fahrzeugen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	51	26	0	26	25	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>51</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo F21020601 Geräte auf Fahrzeugen</b>	<b>-51</b>	<b>-26</b>	<b>0</b>	<b>-26</b>	<b>-25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I21020601 Ausstattung- und Einrichtungsgegenstände</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	60	30	0	30	10	0	5	5	10
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>60</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>10</b>
<b>= Saldo I21020601 Ausstattung- und Einrich- tungsgegenstände</b>	<b>-60</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>-5</b>	<b>-5</b>	<b>-10</b>
<b>V12060201 Übungsgeräte</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	108	43	4	10	30	0	10	15	10
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>108</b>	<b>43</b>	<b>4</b>	<b>10</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>15</b>	<b>10</b>
<b>= Saldo V12060201 Übungsgeräte</b>	<b>-108</b>	<b>-43</b>	<b>-4</b>	<b>-10</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>	<b>-15</b>	<b>-10</b>
<b>V17020611 Digitales Dokumentationssystem</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	138	125	0	0	13	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>138</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V17020611 Digitales Dokumentati- onssystem</b>	<b>-138</b>	<b>-125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V21020601 Einführung Telenotarzt-Modell</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	352	91	0	91	261	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>352</b>	<b>91</b>	<b>0</b>	<b>91</b>	<b>261</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V21020601 Einführung Telenotarzt- Modell</b>	<b>-352</b>	<b>-91</b>	<b>0</b>	<b>-91</b>	<b>-261</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Sonstige Transfereinzahlungen	14	0	0	0	4	0	4	4	4
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.051	46.582	5.059	4.560	5.157	0	5.544	5.506	5.263
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.593	1.590	557	1.049	1.003	0	1.000	1.000	1.000
+ Sonstige Einzahlungen	42	42	5	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>73.701</b>	<b>48.214</b>	<b>5.621</b>	<b>5.609</b>	<b>6.164</b>	<b>0</b>	<b>6.547</b>	<b>6.509</b>	<b>6.267</b>
- Personalauszahlungen	37.240	25.040	2.507	2.747	2.901	0	3.039	3.099	3.161
- Versorgungsauszahlungen	346	63	0	63	69	0	70	72	73
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.715	15.841	1.902	1.572	2.182	0	2.182	2.182	1.327
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.360	2.762	300	655	605	0	663	688	641
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>66.661</b>	<b>43.706</b>	<b>4.709</b>	<b>5.037</b>	<b>5.756</b>	<b>0</b>	<b>5.954</b>	<b>6.041</b>	<b>5.203</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>7.041</b>	<b>4.508</b>	<b>912</b>	<b>572</b>	<b>408</b>	<b>0</b>	<b>593</b>	<b>468</b>	<b>1.064</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20	20	6	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	460	386	17	30	15	0	29	15	15
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>461</b>	<b>387</b>	<b>17</b>	<b>30</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>29</b>	<b>15</b>	<b>15</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-441</b>	<b>-367</b>	<b>-11</b>	<b>-30</b>	<b>-15</b>	<b>0</b>	<b>-29</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>2.536</b>	<b>1.037</b>	<b>362</b>	<b>-314</b>	<b>-289</b>	<b>-223</b>	<b>326</b>	<b>433</b>	<b>1.029</b>

**Produktbereich 003 Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe 003001 Bereitstellung von Schulen**  
**Produkt 003001001 Bereitstellung von Grundschulen**



#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgebäude und der Außenanlagen
- Ausstattung der Schulen mit notwendigem Inventar
- Wahrnehmung von Schulträgeraufgaben

#### Zielgruppe/n

- Schülerinnen und Schüler
- Erziehungsberechtigte
- Bedienstete der Schulen

#### Auftragsgrundlage

- Schulgesetze und Verordnungen des Landes NRW
- Beschlüsse der Schulträgergremien

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Heidi Pahlmeyer, Dez. 3.3

#### Gremien

Rat, Schulausschuss, Gremien der Schulen

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

- JPZ 001: Umsetzung von Ergebnissen der Schulentwicklungsplanung für Grundschulen
- JPZ 002: Durchführung von Qualitätsentwicklungsgesprächen mit allen Ganztagsgrundschulen
- JPZ 003: (Weiter-) Entwicklung des bedarfsgerechten Angebots für Grundschüler\*innen, auch in Richtung Rechtsanspruch im Sinne des Ganztagsförderungsgesetzes (GaFöG)
- JPZ 004: Standortgerechte Auslastung der Grundschulen im Bereich OGS
- JPZ 005: Ausschreibung der OGS-Trägerschaften an den Ganztagsgrundschulen. Förderung von Kindern mit Benachteiligungen
- JPZ 006: Sicherstellung von ausreichend und adäquaten Beschulungsmöglichkeiten für Kinder mit geringem deutschen Sprachstand
- JPZ 007: Ausstattung von Differenzierungs- bzw. Multifunktionsräumen an der GS Eickum
- JPZ 008: Weiterführung von Kulturprojekten an Schulen
- JPZ 009: Ausstattung neuer OGS- Musterräume an der GS Radewig

#### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

- MPZ 001: Förderung von Kindern mit Benachteiligungen
- MPZ 002: Standortgerechte Auslastung der Grundschulen im Bereich OGS
- MPZ 003: Umsetzung des Rechtsanspruchs auf einen Ganztagsplatz nach dem Ganztagsförderungsgesetzes (GaFöG) aufsteigend ab dem SchJ 26/27
- MPZ 004: Ausstattung der neu zu errichtenden Sporthalle Stiftberg
- MPZ 005: Ausstattung für die Erweiterung der Mensa an der Wilhelm-Oberhaus-Schule (2024)
- MPZ 006: Ausschreibung der OGS-Trägerschaften an Ganztagsgrundschule

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zahl der Schüler/innen aller Grundschulen	Anz.	2.592	2.627	2.672	2.704	2.730	2.730
Zahl der OGS-Schüler/innen	Anz.	1.880	1.970	2.057	2.136	2.184	2.184

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
OGS-Quote	%.	72,53	74,99	76,98	78,99	80,00	80,00

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.106.266,29	3.085.683	3.235.087	3.235.090	3.226.428	3.193.024
3	+ Sonstige Transfererträge	10.083,44	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.200,00	627.000	655.000	778.200	950.700	950.700
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	853.612,63	1.155.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	695,69	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.154,21	2.321	2.326	1.932	1.368	1.367
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.252.012,26</b>	<b>4.883.204</b>	<b>5.105.613</b>	<b>5.228.422</b>	<b>5.391.696</b>	<b>5.358.291</b>
11	- Personalaufwendungen	549.956,09	575.823	604.580	616.673	629.008	641.589
12	- Versorgungsaufwendungen	29.989,00	31.461	33.332	33.999	34.679	35.373
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.291.569,62	6.100.664	6.373.449	6.439.506	6.425.766	6.446.450
14	- Bilanzielle Abschreibungen	234.339,24	207.320	227.997	231.062	196.436	77.203
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.784.787,18	4.825.518	6.053.595	6.659.785	6.743.332	6.976.438
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.890.641,13</b>	<b>11.740.786</b>	<b>13.292.953</b>	<b>13.981.025</b>	<b>14.029.221</b>	<b>14.177.053</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.638.628,87</b>	<b>-6.857.582</b>	<b>-8.187.340</b>	<b>-8.752.603</b>	<b>-8.637.525</b>	<b>-8.818.762</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.638.628,87</b>	<b>-6.857.582</b>	<b>-8.187.340</b>	<b>-8.752.603</b>	<b>-8.637.525</b>	<b>-8.818.762</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	736.464,00	63.967	894.985	812.117	812.117	766.919
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>736.464,00</b>	<b>63.967</b>	<b>894.985</b>	<b>812.117</b>	<b>812.117</b>	<b>766.919</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.902.164,87</b>	<b>-6.793.615</b>	<b>-7.292.355</b>	<b>-7.940.486</b>	<b>-7.825.408</b>	<b>-8.051.843</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.286,86	24.525	24.525	24.525	24.525	24.525
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-5.933.451,73</b>	<b>-6.818.140</b>	<b>-7.316.880</b>	<b>-7.965.011</b>	<b>-7.849.933</b>	<b>-8.076.368</b>

#### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Es gibt in Herford 11 städtische Grundschulen:

Grundschule Wilhelm-Oberhaus-Schule, Schulwall 5

Grundschule Oberingstraße, Oberingstraße 78

Grundschule Herringhausen, Auf der Heide 6

Grundschule Landsberger Straße, Landsberger Str. 19

Grundschule Altensenne, Elverdisser Str. 198

Grundschule Elverdissen, Schulstraße 30

Grundschule Falkstraße, Falkstraße 10

Grundschule Radewig, Diebrocker Str. 94

Grundschule Mindener Straße, Mindener Str. 98

Grundschule Eickum, Stedefreunder Str. 48

Grundschule Stiftberg, Steinweg 23

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.064.225,25	3.058.500	3.187.400	0	3.187.400	3.187.400	3.187.400
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	24.440,00	13.200	13.200	0	13.200	13.200	13.200
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	269.993,38	627.000	655.000	0	778.200	950.700	950.700
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	858.533,80	1.155.000	1.200.000	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	102,94	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	84.865,38	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.302.160,75</b>	<b>4.853.700</b>	<b>5.055.600</b>	<b>0</b>	<b>5.178.800</b>	<b>5.351.300</b>	<b>5.351.300</b>
10	- Personalauszahlungen	516.325,64	550.024	576.539	0	588.071	599.834	611.832
11	- Versorgungsauszahlungen	1.507,76	31.461	33.332	0	33.999	34.679	35.373
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.970.912,68	6.265.164	6.367.949	0	6.434.006	6.420.266	6.440.950
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.737.831,99	4.831.540	6.053.595	0	6.659.785	6.743.332	6.976.438
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.226.578,07</b>	<b>11.678.189</b>	<b>13.031.415</b>	<b>0</b>	<b>13.715.861</b>	<b>13.798.111</b>	<b>14.064.593</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.924.417,32</b>	<b>-6.824.489</b>	<b>-7.975.815</b>	<b>0</b>	<b>-8.537.061</b>	<b>-8.446.811</b>	<b>-8.713.293</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53.008,13	44.400	72.000	0	142.000	122.000	22.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>53.008,13</b>	<b>44.400</b>	<b>72.000</b>	<b>0</b>	<b>142.000</b>	<b>122.000</b>	<b>22.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-53.008,13</b>	<b>-44.400</b>	<b>-72.000</b>	<b>0</b>	<b>-142.000</b>	<b>-122.000</b>	<b>-22.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.977.425,45</b>	<b>-6.868.889</b>	<b>-8.047.815</b>	<b>0</b>	<b>-8.679.061</b>	<b>-8.568.811</b>	<b>-8.735.293</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-5.977.425,45</b>	<b>-6.868.889</b>	<b>-8.047.815</b>	<b>0</b>	<b>-8.679.061</b>	<b>-8.568.811</b>	<b>-8.735.293</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-5.977.425,45</b>	<b>-6.868.889</b>	<b>-8.047.815</b>	<b>0</b>	<b>-8.679.061</b>	<b>-8.568.811</b>	<b>-8.735.293</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>I19311301 Inventar Erweiterungsbau</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	150	150	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I19311301 Inventar Erweiterungsbau</b>	<b>-150</b>	<b>-150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I21311111 Ausstattung Anbau</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70	0	0	0	20	0	50	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I21311111 Ausstattung Anbau</b>	<b>-70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I21311201 Inventar Mensa</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40	0	0	0	0	0	40	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I21311201 Inventar Mensa</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I23311901 Ausstattung OGS-Räume</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60	0	0	0	30	0	30	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I23311901 Ausstattung OGS-Räume</b>	<b>-60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.604	28.855	3.064	3.058	3.187	0	3.187	3.187	3.187
+ Sonstige Transfereinzahlungen	214	161	24	13	13	0	13	13	13
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.472	5.138	270	627	655	0	778	951	951
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.901	10.101	859	1.155	1.200	0	1.200	1.200	1.200
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	270	270	85	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>65.462</b>	<b>44.525</b>	<b>4.302</b>	<b>4.854</b>	<b>5.056</b>	<b>0</b>	<b>5.179</b>	<b>5.351</b>	<b>5.351</b>
- Personalauszahlungen	7.675	5.299	516	550	577	0	588	600	612
- Versorgungsauszahlungen	194	57	2	31	33	0	34	35	35
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.180	56.516	4.971	6.265	6.368	0	6.434	6.420	6.441
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	83.127	56.694	4.738	4.832	6.054	0	6.660	6.743	6.976
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>173.176</b>	<b>118.566</b>	<b>10.227</b>	<b>11.678</b>	<b>13.031</b>	<b>0</b>	<b>13.716</b>	<b>13.798</b>	<b>14.065</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-107.714</b>	<b>-74.042</b>	<b>-5.924</b>	<b>-6.824</b>	<b>-7.976</b>	<b>0</b>	<b>-8.537</b>	<b>-8.447</b>	<b>-8.713</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.006	818	53	44	22	0	22	122	22
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.006</b>	<b>818</b>	<b>53</b>	<b>44</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>22</b>	<b>122</b>	<b>22</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1.006</b>	<b>-818</b>	<b>-53</b>	<b>-44</b>	<b>-22</b>	<b>0</b>	<b>-22</b>	<b>-122</b>	<b>-22</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-109.041</b>	<b>-75.010</b>	<b>-5.977</b>	<b>-6.869</b>	<b>-8.048</b>	<b>0</b>	<b>-8.679</b>	<b>-8.569</b>	<b>-8.735</b>

#### Erläuterungen zu Investitionen

Als Festwert werden gleichartige Inventargegenstände zusammengefasst. Da eine regelmäßige Ersatzbeschaffung der Gegenstände erfolgt, werden Festwerte nicht abgeschrieben. Ersatzbeschaffungen für Festwerte werden daher stets als Aufwand veranschlagt.

Daneben gibt es auch weiterhin investive Auszahlungen für Gegenstände, die nicht als Festwert erfasst werden konnten (z. B. bestimmte Maschinen, Fahrzeuge).



<b>Produktbereich</b>	<b>003</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>003001</b>	<b>Bereitstellung von Schulen</b>
<b>Produkt</b>	<b>003001002</b>	<b>Schulstandort Meierfeld</b>

#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgebäude und der Außenanlagen
- Ausstattung der Schulen mit notwendigem Inventar
- Wahrnehmung von Schulträgeraufgaben

#### **Zielgruppe/n**

- Schülerinnen und Schüler
- Erziehungsberechtigte
- Bedienstete der Schulen

#### **Auftragsgrundlage**

- Schulgesetze und Verordnungen des Landes NRW
- Beschlüsse der Schulträgergremien

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Heidi Pahlmeyer, Dez. 3.3

#### **Gremien**

Rat, Schulausschuss, Gremien der Schulen

#### **Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Bedarfsgerechte Nutzung des Standorts durch das RGH und die EBS

#### **Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

MPZ 001: Bedarfsgerechte Nutzung des Standorts durch das Ravensberger Gymnasium (RGH) und die Ernst-Barlach-Schule (EBS)

MPZ 002: Schwerpunktmäßige Nutzung durch die Ernst-Barlach-Schule (EBS)

MPZ 003: ggf. Mitnutzung durch das Friedrichs Gymnasium (FGH)

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.327,72	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,44	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.891,00	6.469	6.486	4.161	99	74
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>14.266,16</b>	<b>12.769</b>	<b>12.786</b>	<b>10.461</b>	<b>6.399</b>	<b>6.374</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350,66	4.912	4.965	4.965	4.965	4.965
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.384,00	13.351	13.818	7.460	1.742	1.761
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	965.699,74	550.913	701.308	774.810	784.940	813.205
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>981.434,40</b>	<b>569.176</b>	<b>720.091</b>	<b>787.235</b>	<b>791.647</b>	<b>819.931</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-967.168,24</b>	<b>-556.407</b>	<b>-707.305</b>	<b>-776.774</b>	<b>-785.248</b>	<b>-813.557</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-967.168,24</b>	<b>-556.407</b>	<b>-707.305</b>	<b>-776.774</b>	<b>-785.248</b>	<b>-813.557</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	94.692	94.227	94.227	88.747
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>94.692</b>	<b>94.227</b>	<b>94.227</b>	<b>88.747</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-967.168,24</b>	<b>-556.407</b>	<b>-612.613</b>	<b>-682.547</b>	<b>-691.021</b>	<b>-724.810</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	795,88	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-967.964,12</b>	<b>-559.907</b>	<b>-616.113</b>	<b>-686.047</b>	<b>-694.521</b>	<b>-728.310</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.967,87	6.300	6.300	0	6.300	6.300	6.300
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.967,87</b>	<b>6.300</b>	<b>6.300</b>	<b>0</b>	<b>6.300</b>	<b>6.300</b>	<b>6.300</b>
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.912	4.965	0	4.965	4.965	4.965
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	992.658,05	550.913	701.308	0	774.810	784.940	813.205
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>992.658,05</b>	<b>555.825</b>	<b>706.273</b>	<b>0</b>	<b>779.775</b>	<b>789.905</b>	<b>818.170</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-986.690,18</b>	<b>-549.525</b>	<b>-699.973</b>	<b>0</b>	<b>-773.475</b>	<b>-783.605</b>	<b>-811.870</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-986.690,18</b>	<b>-549.525</b>	<b>-699.973</b>	<b>0</b>	<b>-773.475</b>	<b>-783.605</b>	<b>-811.870</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-986.690,18</b>	<b>-549.525</b>	<b>-699.973</b>	<b>0</b>	<b>-773.475</b>	<b>-783.605</b>	<b>-811.870</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-986.690,18</b>	<b>-549.525</b>	<b>-699.973</b>	<b>0</b>	<b>-773.475</b>	<b>-783.605</b>	<b>-811.870</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	581	581	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Transfereinzahlungen	13	13	0	0	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	119	93	6	6	6	0	6	6	6
+ Sonstige Einzahlungen	7	7	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>720</b>	<b>694</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
- Personalauszahlungen	758	758	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	411	391	0	5	5	0	5	5	5
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	13.631	10.557	993	551	701	0	775	785	813
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.801</b>	<b>11.707</b>	<b>993</b>	<b>556</b>	<b>706</b>	<b>0</b>	<b>780</b>	<b>790</b>	<b>818</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-14.081</b>	<b>-11.012</b>	<b>-987</b>	<b>-550</b>	<b>-700</b>	<b>0</b>	<b>-773</b>	<b>-784</b>	<b>-812</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	472	472	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>472</b>	<b>472</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-472</b>	<b>-472</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-14.553</b>	<b>-11.484</b>	<b>-987</b>	<b>-550</b>	<b>-700</b>	<b>0</b>	<b>-773</b>	<b>-784</b>	<b>-812</b>

#### Erläuterungen zu Investitionen

Als Festwert werden gleichartige Inventargegenstände zusammengefasst. Da eine regelmäßige Ersatzbeschaffung der Gegenstände erfolgt, werden Festwerte nicht abgeschrieben. Ersatzbeschaffungen für Festwerte werden daher stets als Aufwand veranschlagt.

Daneben gibt es auch weiterhin investive Auszahlungen für Gegenstände, die nicht als Festwert erfasst werden konnten (z. B. bestimmte Maschinen, Fahrzeuge).

**Produktbereich** 003                    **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe** 003001           **Bereitstellung von Schulen**  
**Produkt** 003001003           **Bereitstellung von Realschulen**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgebäude und der Außenanlagen
- Ausstattung der Schulen mit notwendigem Inventar
- Wahrnehmung von Schulträgeraufgaben

**Zielgruppe/n**

- Schülerinnen und Schüler
- Erziehungsberechtigte
- Bedienstete der Schulen

**Auftragsgrundlage**

- Schulgesetze und Verordnungen des Landes NRW
- Beschlüsse der Schulträgergremien

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Heidi Pahlmeyer, Dez. 3.3

**Gremien**

Rat, Schulausschuss, Gremien der Schulen

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

- JPZ 001: (Weiter-) Entwicklung der Schulform und eines bedarfsgerechten Angebotes an Realschulen
- JPZ 002: Teilnutzung des Standorts Meierfeld 15 durch die Ernst-Barlach-Schule
- JPZ 003: Ausstattung des Kunstraums der EBS mit Mobiliar
- JPZ 004: (Weiter-) Entwicklung und Unterstützung von Ganztagsangeboten und an Realschulen
- JPZ 005: Vorhalten von Internationalen Sprachfördergruppen für Kinder mit geringem deutschen Sprachstand
- JPZ 006: Förderung von Kindern mit Benachteiligungen
- JPZ 007: Bedarfsgerechte Überplanung und Vorbereitung einer Modernisierung eines Neubaus der Geschwister-Scholl-Schule

**Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

- MPZ 001: (Weiter-) Entwicklung eines bedarfsgerechten Angebotes an Realschulen
- MPZ 002: Überplanung des Standorts Ernst-Barlach-Schule sowie Ausstattung einer standortgerechten Cafeteria oder Mensa sowie Ausstattung von Differenzierungsräumen
- MPZ 003: Schwerpunktmäßige Nutzung des Gebäude Meierfeld durch die EBS
- MPZ 004: Ausstattung der neuen Räumlichkeiten an der Geschwister-Scholl-Schule (GSS) nach Umbau
- MPZ 005: Umzug der GGS in ein neues Schulgebäude
- MPZ 006: Förderung von Kindern mit Benachteiligungen

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zahl der Schülerinnen/ Schüler aller Realschulen	Schüler	1.675	1.703	1.732	1.752	1.768	1.768

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.564,56	112.856	123.890	123.890	116.631	92.110
3	+ Sonstige Transfererträge	6.163,44	5.040	5.040	5.040	5.040	5.040
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.712,60	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	620,53	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	211.746,60	199.182	201.545	200.075	195.118	129.985
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>317.807,73</b>	<b>322.078</b>	<b>335.475</b>	<b>334.005</b>	<b>321.789</b>	<b>232.135</b>
11	- Personalaufwendungen	236.622,32	251.116	259.271	264.457	269.746	275.140
12	- Versorgungsaufwendungen	5.453,03	5.548	6.345	6.472	6.601	6.733
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.194,76	224.594	234.422	234.422	234.422	234.422
14	- Bilanzielle Abschreibungen	222.139,06	205.972	233.547	236.752	185.552	75.861
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.684.874,16	2.762.913	3.423.849	3.755.280	3.817.098	3.881.942
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.303.283,33</b>	<b>3.450.143</b>	<b>4.157.434</b>	<b>4.497.383</b>	<b>4.513.419</b>	<b>4.474.098</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.985.475,60</b>	<b>-3.128.065</b>	<b>-3.821.959</b>	<b>-4.163.378</b>	<b>-4.191.630</b>	<b>-4.241.963</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.985.475,60</b>	<b>-3.128.065</b>	<b>-3.821.959</b>	<b>-4.163.378</b>	<b>-4.191.630</b>	<b>-4.241.963</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	54.536,00	58.640	480.313	399.016	399.016	375.810
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>54.536,00</b>	<b>58.640</b>	<b>480.313</b>	<b>399.016</b>	<b>399.016</b>	<b>375.810</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.930.939,60</b>	<b>-3.069.425</b>	<b>-3.341.646</b>	<b>-3.764.362</b>	<b>-3.792.614</b>	<b>-3.866.153</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.310,88	14.460	14.460	14.460	14.460	14.460
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-2.940.250,48</b>	<b>-3.083.885</b>	<b>-3.356.106</b>	<b>-3.778.822</b>	<b>-3.807.074</b>	<b>-3.880.613</b>

#### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Es gibt folgende städtische Realschulen in Herford:

Otto-Hahn-Schule, Umlandstraße 16

Geschwister-Scholl-Schule, Wiesestraße 33a

Ernst-Barlach-Schule, Graf-Kanitz-Straße 11

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.046,46	89.100	89.100	0	89.100	89.100	89.100
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.355,00	5.040	5.040	0	5.040	5.040	5.040
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.712,60	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	235,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	9.989,30	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>76.338,36</b>	<b>99.140</b>	<b>99.140</b>	<b>0</b>	<b>99.140</b>	<b>99.140</b>	<b>99.140</b>
10	- Personalauszahlungen	229.957,58	246.148	253.933	0	259.012	264.192	269.475
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	5.548	6.345	0	6.472	6.601	6.733
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	173.667,03	223.094	232.922	0	232.922	232.922	232.922
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.215.647,86	2.551.981	3.212.919	0	3.525.172	3.568.069	3.703.761
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.619.272,47</b>	<b>3.026.771</b>	<b>3.706.119</b>	<b>0</b>	<b>4.023.578</b>	<b>4.071.784</b>	<b>4.212.891</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.542.934,11</b>	<b>-2.927.631</b>	<b>-3.606.979</b>	<b>0</b>	<b>-3.924.438</b>	<b>-3.972.644</b>	<b>-4.113.751</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.359,30	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.359,30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.605,39	122.500	57.500	0	7.500	307.500	57.500
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>69.605,39</b>	<b>122.500</b>	<b>57.500</b>	<b>0</b>	<b>7.500</b>	<b>307.500</b>	<b>57.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-53.246,09</b>	<b>-122.500</b>	<b>-57.500</b>	<b>0</b>	<b>-7.500</b>	<b>-307.500</b>	<b>-57.500</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.596.180,20</b>	<b>-3.050.131</b>	<b>-3.664.479</b>	<b>0</b>	<b>-3.931.938</b>	<b>-4.280.144</b>	<b>-4.171.251</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.596.180,20</b>	<b>-3.050.131</b>	<b>-3.664.479</b>	<b>0</b>	<b>-3.931.938</b>	<b>-4.280.144</b>	<b>-4.171.251</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-2.596.180,20</b>	<b>-3.050.131</b>	<b>-3.664.479</b>	<b>0</b>	<b>-3.931.938</b>	<b>-4.280.144</b>	<b>-4.171.251</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>I19313201 Inventar Gesamtkonzeption</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	300	0	0	0	0	0	0	300	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I19313201 Inventar Gesamtkonzeption</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>
<b>I19313202 Inventar Fachraumausstattung Chemie</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	104	54	0	50	50	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>104</b>	<b>54</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I19313202 Inventar Fachraumausstattung Chemie</b>	<b>-104</b>	<b>-54</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I19313301 Inventar Mensa</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50	0	0	0	0	0	0	0	50
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
<b>= Saldo I19313301 Inventar Mensa</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>
<b>I20313302 Inventar Kunstraum</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30	30	0	30	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I20313302 Inventar Kunstraum</b>	<b>-30</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.444	1.088	52	89	89	0	89	89	89
+ Sonstige Transfereinzahlungen	75	55	8	5	5	0	5	5	5
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	94	74	6	5	5	0	5	5	5
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	59	59	10	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.673</b>	<b>1.277</b>	<b>76</b>	<b>99</b>	<b>99</b>	<b>0</b>	<b>99</b>	<b>99</b>	<b>99</b>
- Personalauszahlungen	3.390	2.343	230	246	254	0	259	264	269
- Versorgungsauszahlungen	32	6	0	6	6	0	6	7	7
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.313	2.382	174	223	233	0	233	233	233
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	40.107	26.097	2.216	2.552	3.213	0	3.525	3.568	3.704
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>46.842</b>	<b>30.828</b>	<b>2.619</b>	<b>3.027</b>	<b>3.706</b>	<b>0</b>	<b>4.024</b>	<b>4.072</b>	<b>4.213</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-45.169</b>	<b>-29.551</b>	<b>-2.543</b>	<b>-2.928</b>	<b>-3.607</b>	<b>0</b>	<b>-3.924</b>	<b>-3.973</b>	<b>-4.114</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	132	132	16	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>132</b>	<b>132</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.237	1.207	70	43	8	0	8	8	8
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	107	107	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.344</b>	<b>1.314</b>	<b>70</b>	<b>43</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1.211</b>	<b>-1.181</b>	<b>-53</b>	<b>-43</b>	<b>-8</b>	<b>0</b>	<b>-8</b>	<b>-8</b>	<b>-8</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-46.864</b>	<b>-30.816</b>	<b>-2.596</b>	<b>-3.050</b>	<b>-3.664</b>	<b>0</b>	<b>-3.932</b>	<b>-4.280</b>	<b>-4.171</b>

#### Erläuterungen zu Investitionen

Als Festwert werden gleichartige Inventargegenstände zusammengefasst. Da eine regelmäßige Ersatzbeschaffung der Gegenstände erfolgt, werden Festwerte nicht abgeschrieben. Ersatzbeschaffungen für Festwerte werden daher stets als Aufwand veranschlagt.

Daneben gibt es auch weiterhin investive Auszahlungen für Gegenstände, die nicht als Festwert erfasst werden konnten (z. B. bestimmte Maschinen, Fahrzeuge).



**Produktbereich** 003                    **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe** 003001           **Bereitstellung von Schulen**  
**Produkt** 003001004           **Bereitstellung von Gymnasien**

**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgebäude und der Außenanlagen
- Ausstattung der Schulen mit notwendigem Inventar
- Wahrnehmung von Schulträgeraufgaben

**Zielgruppe/n**

- Schülerinnen und Schüler
- Erziehungsberechtigte
- Bedienstete der Schulen

**Auftragsgrundlage**

- Schulgesetze und Verordnungen des Landes NRW
- Beschlüsse der Schulträgergremien

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Heidi Pahlmeyer, Dez. 3.3

**Gremien**

Rat, Schulausschuss, Gremien der Schulen

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

- JPZ 001: (Weiter-) Entwicklung eines bedarfsgerechten Angebots an Gymnasien
- JPZ 002: Förderung von Kindern mit Benachteiligungen an Gymnasien
- JPZ 003: Vorhalten von Internationalen Sprachfördergruppen für Kinder mit geringen deutschen Sprachstand
- JPZ 004: Erstellung eines schulbaulichen Gesamtkonzepts für den Standort Friedrichs-Gymnasium. Ausstattung der neuen Sporthalle Ravensberger-Gymnasium

**Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

- MPZ 001: Umsetzung und Abschluss der bedarfsgerechten Modernisierung und Ausstattung am Standort Ravensberger-Gymnasium (Klassenräume, Verwaltungstrakt, Mensa, Sporthalle)
- MPZ 002: Umsetzung einer bedarfsgerechten schulbaulichen Modernisierung und Erweiterung für den Standort Friedrichs-Gymnasium (Verwaltungstrakt, ggf. Klassenräume)
- MPZ 003: Modernisierung und Neuausstattung der 2-fach-Halle am Königin-Matilde-Gymnasium. (Weiter-) Entwicklung eines bedarfsgerechten Angebots an Gymnasien

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Gesamtzahl Schüler Herforder Gymnasien	Schüler	2.371	2.434	2.434	2.434	2.434	2.434

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.081,77	100.079	128.927	128.922	120.004	86.611
3	+ Sonstige Transfererträge	3.537,17	8.010	8.010	8.010	8.010	8.010
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	551,99	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	134.862,59	134.274	134.201	133.912	133.691	113.494
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>240.033,52</b>	<b>242.363</b>	<b>271.138</b>	<b>270.844</b>	<b>261.705</b>	<b>208.115</b>
11	- Personalaufwendungen	303.750,18	312.496	310.805	331.801	338.436	345.205
12	- Versorgungsaufwendungen	7.858,17	8.249	9.563	9.754	9.949	10.148
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176.779,89	307.343	309.279	247.279	247.279	247.279
14	- Bilanzielle Abschreibungen	290.557,13	251.534	302.286	321.081	285.803	136.767
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.321.350,88	3.673.939	4.608.383	5.036.105	5.109.397	5.262.060
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.100.296,25</b>	<b>4.553.561</b>	<b>5.540.316</b>	<b>5.946.020</b>	<b>5.990.864</b>	<b>6.001.459</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.860.262,73</b>	<b>-4.311.198</b>	<b>-5.269.178</b>	<b>-5.675.176</b>	<b>-5.729.159</b>	<b>-5.793.344</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.860.262,73</b>	<b>-4.311.198</b>	<b>-5.269.178</b>	<b>-5.675.176</b>	<b>-5.729.159</b>	<b>-5.793.344</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	78.894,00	96.688	703.590	556.745	556.745	524.364
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>78.894,00</b>	<b>96.688</b>	<b>703.590</b>	<b>556.745</b>	<b>556.745</b>	<b>524.364</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.781.368,73</b>	<b>-4.214.510</b>	<b>-4.565.588</b>	<b>-5.118.431</b>	<b>-5.172.414</b>	<b>-5.268.980</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.433,60	19.085	19.085	19.085	19.085	19.085
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-3.795.802,33</b>	<b>-4.233.595</b>	<b>-4.584.673</b>	<b>-5.137.516</b>	<b>-5.191.499</b>	<b>-5.288.065</b>

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Es gibt in Herford folgende städtische Gymnasien:  
Ravensberger Gymnasium, Werrestraße 10  
Friedrichs Gymnasium, Werrestraße 9  
Königin-Mathilde-Gymnasium, Vlothoer Str. 1

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.105,15	68.600	78.600	0	78.600	78.600	78.600
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	11.235,00	8.010	8.010	0	8.010	8.010	8.010
7	+ Sonstige Einzahlungen	385,05	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.725,20</b>	<b>76.610</b>	<b>86.610</b>	<b>0</b>	<b>86.610</b>	<b>86.610</b>	<b>86.610</b>
10	- Personalauszahlungen	293.533,53	305.110	302.760	0	323.595	330.066	336.668
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	8.249	9.563	0	9.754	9.949	10.148
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	195.807,71	305.843	307.779	0	245.779	245.779	245.779
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.103.526,29	3.526.146	4.460.589	0	4.874.877	4.934.732	5.101.736
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.592.867,53</b>	<b>4.145.348</b>	<b>5.080.691</b>	<b>0</b>	<b>5.454.005</b>	<b>5.520.526</b>	<b>5.694.331</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.536.142,33</b>	<b>-4.068.738</b>	<b>-4.994.081</b>	<b>0</b>	<b>-5.367.395</b>	<b>-5.433.916</b>	<b>-5.607.721</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.641,02	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.641,02</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	175.316,54	443.500	353.500	0	140.500	70.500	260.500
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>175.316,54</b>	<b>443.500</b>	<b>353.500</b>	<b>0</b>	<b>140.500</b>	<b>70.500</b>	<b>260.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-173.675,52</b>	<b>-443.500</b>	<b>-353.500</b>	<b>0</b>	<b>-140.500</b>	<b>-70.500</b>	<b>-260.500</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.709.817,85</b>	<b>-4.512.238</b>	<b>-5.347.581</b>	<b>0</b>	<b>-5.507.895</b>	<b>-5.504.416</b>	<b>-5.868.221</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.709.817,85</b>	<b>-4.512.238</b>	<b>-5.347.581</b>	<b>0</b>	<b>-5.507.895</b>	<b>-5.504.416</b>	<b>-5.868.221</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-3.709.817,85</b>	<b>-4.512.238</b>	<b>-5.347.581</b>	<b>0</b>	<b>-5.507.895</b>	<b>-5.504.416</b>	<b>-5.868.221</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>I19314101 Inventar Sporthallenneubau und Klassentrakt</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	511	201	5	180	180	0	130	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>511</b>	<b>201</b>	<b>5</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	<b>0</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I19314101 Inventar Sporthallenneubau und Klassentrakt</b>	<b>-511</b>	<b>-201</b>	<b>-5</b>	<b>-180</b>	<b>-180</b>	<b>0</b>	<b>-130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I19314201 Inventar Fachraumausstattung Physik</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	75	75	53	14	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>53</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I19314201 Inventar Fachraumausstattung Physik</b>	<b>-75</b>	<b>-75</b>	<b>-53</b>	<b>-14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I19314202 Inventar Verwaltungstrakt/ G9-Ergänzung</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	250	0	0	0	0	0	0	0	250
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250</b>
<b>= Saldo I19314202 Inventar Verwaltungstrakt/ G9-Ergänzung</b>	<b>-250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-250</b>
<b>I19314301 Inventar Ausstattung Sportschule NRW</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28	28	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53	53	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I19314301 Inventar Ausstattung Sportschule NRW</b>	<b>-25</b>	<b>-25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I19314302 Inventar Fachraumausstattung Naturwissenschaften</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	315	270	99	50	45	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>315</b>	<b>270</b>	<b>99</b>	<b>50</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I19314302 Inventar Fachraumausstattung Naturwissenschaften</b>	<b>-315</b>	<b>-270</b>	<b>-99</b>	<b>-50</b>	<b>-45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I19314303 Inventar Lehrküche</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	190	95	0	95	95	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>190</b>	<b>95</b>	<b>0</b>	<b>95</b>	<b>95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I19314303 Inventar Lehrküche</b>	<b>-190</b>	<b>-95</b>	<b>0</b>	<b>-95</b>	<b>-95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I21314301 Inventar Alte Sporthalle</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60	0	0	0	0	0	0	60	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I21314301 Inventar Alte Sporthalle</b>	<b>-60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-60</b>	<b>0</b>
<b>I22314302 Inventar Mensa</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45	45	0	45	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I22314302 Inventar Mensa</b>	<b>-45</b>	<b>-45</b>	<b>0</b>	<b>-45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.271	957	45	69	79	0	79	79	79
+ Sonstige Transfereinzahlungen	155	123	11	8	8	0	8	8	8
+ Sonstige Einzahlungen	77	77	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.503</b>	<b>1.157</b>	<b>57</b>	<b>77</b>	<b>87</b>	<b>0</b>	<b>87</b>	<b>87</b>	<b>87</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Personalauszahlungen	4.714	3.421	294	305	303	0	324	330	337
- Versorgungsauszahlungen	48	8	0	8	10	0	10	10	10
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.174	3.129	196	306	308	0	246	246	246
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	58.627	39.255	3.104	3.526	4.461	0	4.875	4.935	5.102
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>67.563</b>	<b>45.814</b>	<b>3.593</b>	<b>4.145</b>	<b>5.081</b>	<b>0</b>	<b>5.454</b>	<b>5.521</b>	<b>5.694</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-66.060</b>	<b>-44.657</b>	<b>-3.536</b>	<b>-4.069</b>	<b>-4.994</b>	<b>0</b>	<b>-5.367</b>	<b>-5.434</b>	<b>-5.608</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2	2	2	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.085	1.020	18	60	34	0	11	11	11
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.085</b>	<b>1.020</b>	<b>18</b>	<b>60</b>	<b>34</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1.084</b>	<b>-1.019</b>	<b>-17</b>	<b>-60</b>	<b>-34</b>	<b>0</b>	<b>-11</b>	<b>-11</b>	<b>-11</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-68.614</b>	<b>-46.386</b>	<b>-3.710</b>	<b>-4.512</b>	<b>-5.348</b>	<b>0</b>	<b>-5.508</b>	<b>-5.504</b>	<b>-5.868</b>

#### Erläuterungen zu Investitionen

Als Festwert werden gleichartige Inventargegenstände zusammengefasst. Da eine regelmäßige Ersatzbeschaffung der Gegenstände erfolgt, werden Festwerte nicht abgeschrieben. Ersatzbeschaffungen für Festwerte werden daher stets als Aufwand veranschlagt.

Daneben gibt es auch weiterhin investive Auszahlungen für Gegenstände, die nicht als Festwert erfasst werden konnten (z. B. bestimmte Maschinen, Fahrzeuge).



**Produktbereich** 003 **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe** 003001 **Bereitstellung von Schulen**  
**Produkt** 003001005 **Bereitstellung von Gesamtschulen**

#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgebäude und der Außenanlagen
- Ausstattung der Schulen mit notwendigem Inventar
- Wahrnehmung von Schulträgeraufgaben

#### Zielgruppe/n

- Schülerinnen und Schüler
- Erziehungsberechtigte
- Bedienstete der Schulen

#### Auftragsgrundlage

- Schulgesetze und Verordnungen des Landes NRW
- Beschlüsse der Schulträgergremien

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Heidi Pahlmeyer, Dez. 3.3

#### Gremien

Rat, Schulausschuss, Gremien der Schulen

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

- JPZ 001: Durchführung von Kooperationsgesprächen mit allen 3 Gymnasien und der Gesamtschule  
 JPZ 002: Schärfung des Schulprofils und Leistungsangebots der Gesamtschule Friedenstal durch Weiterentwicklung der Talentschule und verbindliche Kooperation mit der Wirtschaft  
 JPZ 003: Steigerung der Attraktivität der Schulform Gesamtschule für Eltern und Kinder  
 JPZ 004: Erhöhung der Aufnahmezahlen im Jahrgang 5  
 JPZ 005: Förderung von Kindern mit Benachteiligungen  
 JPZ 006: Vorhalten von Internationalen Sprachfördergruppen für Kinder mit geringem deutschen Sprachstand

#### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

- MPZ 001: Erneuerung und Ausstattung Fachräume Technik und Werken an der Gesamtschule Friedenstal  
 MPZ 002: Erneuerung und Ausstattung Lehrküche  
 MPZ 003: Ausstattung msch Erneuerung der Mensa und Mensaküche sowie Geschirrwashstraße  
 MPZ 004: Weitere Schärfung des Schulprofils und Leistungsangebots an der Gesamtschule Friedenstal; Ausbau Talentschule und Kooperation mit der Wirtschaft  
 MPZ 005: Weitere Steigerung der Attraktivität der Schulform GEsamtschule für Eltern und Kinder  
 MPZ 006: Weitere Erhöhung und Stabilisierung der Aufnahmezahlen im Jahrgang 5  
 MPZ 007: Förderung von Kindern mit Benachteiligungen

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Schüler/innen Gesamtschule Friedenstal (Ganztagsschule)	Schüler	749	753	760	770	770	770

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.993,82	31.076	37.433	37.431	34.148	23.090
3	+ Sonstige Transfererträge	3.879,80	3.915	3.915	3.915	3.915	3.915
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.511,69	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.442,84	40	45.956	45.958	45.957	45.958
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>74.828,15</b>	<b>35.031</b>	<b>87.304</b>	<b>87.304</b>	<b>84.020</b>	<b>72.963</b>
11	- Personalaufwendungen	204.862,09	247.549	372.028	379.468	387.057	394.799
12	- Versorgungsaufwendungen	5.453,03	5.548	6.345	6.472	6.601	6.733
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.592,59	86.577	92.235	92.235	92.235	92.235
14	- Bilanzielle Abschreibungen	106.105,72	94.782	105.351	113.438	99.908	41.189
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.679.232,50	1.894.478	2.461.412	2.707.866	2.745.790	2.843.390
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.069.245,93</b>	<b>2.328.934</b>	<b>3.037.371</b>	<b>3.299.479</b>	<b>3.331.591</b>	<b>3.378.346</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.994.417,78</b>	<b>-2.293.903</b>	<b>-2.950.067</b>	<b>-3.212.175</b>	<b>-3.247.571</b>	<b>-3.305.383</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.994.417,78</b>	<b>-2.293.903</b>	<b>-2.950.067</b>	<b>-3.212.175</b>	<b>-3.247.571</b>	<b>-3.305.383</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	28.031,00	38.333	360.833	310.060	310.060	292.027
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>28.031,00</b>	<b>38.333</b>	<b>360.833</b>	<b>310.060</b>	<b>310.060</b>	<b>292.027</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.966.386,78</b>	<b>-2.255.570</b>	<b>-2.589.234</b>	<b>-2.902.115</b>	<b>-2.937.511</b>	<b>-3.013.356</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.757,66	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.977.144,44</b>	<b>-2.265.570</b>	<b>-2.599.234</b>	<b>-2.912.115</b>	<b>-2.947.511</b>	<b>-3.023.356</b>

#### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.393,01	20.800	20.800	0	20.800	20.800	20.800
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.875,00	3.915	3.915	0	3.915	3.915	3.915
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.335,60	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	313,54	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.917,15</b>	<b>24.715</b>	<b>24.715</b>	<b>0</b>	<b>24.715</b>	<b>24.715</b>	<b>24.715</b>
10	- Personalauszahlungen	198.128,49	242.581	366.690	0	374.023	381.503	389.134
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	5.548	6.345	0	6.472	6.601	6.733
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.967,21	86.077	91.735	0	91.735	91.735	91.735
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.632.801,12	1.894.478	2.410.902	0	2.652.764	2.686.098	2.779.105
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.897.896,82</b>	<b>2.228.684</b>	<b>2.875.672</b>	<b>0</b>	<b>3.124.994</b>	<b>3.165.937</b>	<b>3.266.707</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.882.979,67</b>	<b>-2.203.969</b>	<b>-2.850.957</b>	<b>0</b>	<b>-3.100.279</b>	<b>-3.141.222</b>	<b>-3.241.992</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.288,60	42.200	3.500	0	253.500	528.500	3.500
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.288,60</b>	<b>42.200</b>	<b>3.500</b>	<b>0</b>	<b>253.500</b>	<b>528.500</b>	<b>3.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.288,60</b>	<b>-42.200</b>	<b>-3.500</b>	<b>0</b>	<b>-253.500</b>	<b>-528.500</b>	<b>-3.500</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.891.268,27</b>	<b>-2.246.169</b>	<b>-2.854.457</b>	<b>0</b>	<b>-3.353.779</b>	<b>-3.669.722</b>	<b>-3.245.492</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.891.268,27</b>	<b>-2.246.169</b>	<b>-2.854.457</b>	<b>0</b>	<b>-3.353.779</b>	<b>-3.669.722</b>	<b>-3.245.492</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.891.268,27</b>	<b>-2.246.169</b>	<b>-2.854.457</b>	<b>0</b>	<b>-3.353.779</b>	<b>-3.669.722</b>	<b>-3.245.492</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>D03010500 Dummy Investitionen Kostenträger 003 001 005</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	165	153	6	12	3	0	3	3	3
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>165</b>	<b>153</b>	<b>6</b>	<b>12</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>= Saldo D03010500 Dummy Investitionen Kostenträger 003 001 005</b>	<b>-165</b>	<b>-153</b>	<b>-6</b>	<b>-12</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>	<b>-3</b>	<b>-3</b>	<b>-3</b>
<b>I19315001 Inventar Lehrküche</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	95	0	0	0	0	0	95	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I19315001 Inventar Lehrküche</b>	<b>-95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I19315002 Inventar Fachraumaustattung Technik/ Werken</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	80	0	0	0	0	0	80	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I19315002 Inventar Fachraumaustattung Technik/ Werken</b>	<b>-80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I21315001 Inventar Mensa / Mensaküche</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	625	25	0	25	0	0	75	525	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>625</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>75</b>	<b>525</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I21315001 Inventar Mensa / Mensaküche</b>	<b>-625</b>	<b>-25</b>	<b>0</b>	<b>-25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-75</b>	<b>-525</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	340	257	6	21	21	0	21	21	21
+ Sonstige Transfereinzahlungen	67	51	7	4	4	0	4	4	4
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1	1	1	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	21	21	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>429</b>	<b>330</b>	<b>15</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
- Personalauszahlungen	3.601	2.090	198	243	367	0	374	382	389
- Versorgungsauszahlungen	32	6	0	6	6	0	6	7	7
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.372	1.005	67	86	92	0	92	92	92
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	32.623	22.094	1.633	1.894	2.411	0	2.653	2.686	2.779
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.628</b>	<b>25.195</b>	<b>1.898</b>	<b>2.229</b>	<b>2.876</b>	<b>0</b>	<b>3.125</b>	<b>3.166</b>	<b>3.267</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-37.199</b>	<b>-24.865</b>	<b>-1.883</b>	<b>-2.204</b>	<b>-2.851</b>	<b>0</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.141</b>	<b>-3.242</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	328	326	3	5	1	0	1	1	1
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>328</b>	<b>326</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-328</b>	<b>-326</b>	<b>-3</b>	<b>-5</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-38.491</b>	<b>-25.368</b>	<b>-1.891</b>	<b>-2.246</b>	<b>-2.854</b>	<b>0</b>	<b>-3.354</b>	<b>-3.670</b>	<b>-3.245</b>

**Produktbereich** 003 **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe** 003001 **Bereitstellung von Schulen**  
**Produkt** 003001006 **Bereitstellung von Förderschulen**



**Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140,00	139	105	70	17	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,20	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>142,20</b>	<b>139</b>	<b>105</b>	<b>70</b>	<b>17</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	95	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237,80	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.150,00	6.799	6.305	6.520	478	449
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.344,00	86.574	110.339	121.923	123.520	127.974
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>85.731,80</b>	<b>93.468</b>	<b>116.644</b>	<b>128.443</b>	<b>123.998</b>	<b>128.423</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-85.589,60</b>	<b>-93.329</b>	<b>-116.539</b>	<b>-128.373</b>	<b>-123.981</b>	<b>-128.423</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-85.589,60</b>	<b>-93.329</b>	<b>-116.539</b>	<b>-128.373</b>	<b>-123.981</b>	<b>-128.423</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	14.923	14.850	14.850	13.987
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>14.923</b>	<b>14.850</b>	<b>14.850</b>	<b>13.987</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-85.589,60</b>	<b>-93.329</b>	<b>-101.616</b>	<b>-113.523</b>	<b>-109.131</b>	<b>-114.436</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82,58	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-85.672,18</b>	<b>-93.329</b>	<b>-101.616</b>	<b>-113.523</b>	<b>-109.131</b>	<b>-114.436</b>

#### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
10	- Personalauszahlungen	0,00	95	0	0	0	0	0
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	80.555,19	86.574	110.339	0	121.923	123.520	127.974
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>80.555,19</b>	<b>86.669</b>	<b>110.339</b>	<b>0</b>	<b>121.923</b>	<b>123.520</b>	<b>127.974</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-80.555,19</b>	<b>-86.669</b>	<b>-110.339</b>	<b>0</b>	<b>-121.923</b>	<b>-123.520</b>	<b>-127.974</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-80.555,19</b>	<b>-86.669</b>	<b>-110.339</b>	<b>0</b>	<b>-121.923</b>	<b>-123.520</b>	<b>-127.974</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-80.555,19</b>	<b>-86.669</b>	<b>-110.339</b>	<b>0</b>	<b>-121.923</b>	<b>-123.520</b>	<b>-127.974</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-80.555,19</b>	<b>-86.669</b>	<b>-110.339</b>	<b>0</b>	<b>-121.923</b>	<b>-123.520</b>	<b>-127.974</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31	31	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Transfereinzahlungen	11	11	0	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	233	233	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	8	8	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>283</b>	<b>283</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Personalauszahlungen	1.178	1.178	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90	90	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	6.308	5.824	81	87	110	0	122	124	128
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.576</b>	<b>7.092</b>	<b>81</b>	<b>87</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>122</b>	<b>124</b>	<b>128</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-7.293</b>	<b>-6.809</b>	<b>-81</b>	<b>-87</b>	<b>-110</b>	<b>0</b>	<b>-122</b>	<b>-124</b>	<b>-128</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	46	46	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-46</b>	<b>-46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.338</b>	<b>-6.855</b>	<b>-81</b>	<b>-87</b>	<b>-110</b>	<b>0</b>	<b>-122</b>	<b>-124</b>	<b>-128</b>

**Produktbereich 003 Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe 003002 Zentrale Leistungen des Schulträgers**  
**Produkt 003002001 Zentrale Leistungen für Schulen und Schüler**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Abrechnung der Schülerfahrtkosten
- Abwicklung der Fahrtkostenübernahme
- Durchsetzung der Schulpflicht
- Durchsetzung von Schadensersatzansprüchen
- Aufstellung und Fortführung der Schulentwicklungsplanung
- Fach- und Dienstaufsicht in äußeren Schulangelegenheiten
- Planung und Umsetzung von Schulneubauten und Ausstattungen

**Zielgruppe/n**

- Schülerinnen und Schüler
- Erziehungsberechtigte
- Bedienstete der Schulen

**Auftragsgrundlage**

- Schulgesetze und Verordnungen des Landes NRW
- Beschlüsse der Schulträgergremien

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Heidi Pahlmeyer, Dez. 3.3

**Gremien**

Rat, Schulausschuss und Gremien der Schulen

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

- JPZ 001: Weiterführung und Umsetzung der Schulentwicklungsplanung
- JPZ 002: Förderung von Kindern mit Benachteiligungen
- JPZ 003: Weiterführung der Qualitätsentwicklung in den offenen Ganztagsgrundschulen
- JPZ 004: Umsetzung der Sicherheit u. Sporthallenprüfungen (u. a. Elektrogeräte, Tafeln)
- JPZ 005: Unterstützung von Projekten und Kooperationen zwischen Schule und Partnern aus den Bereichen Musik und Kultur, Sport und Bewegung sowie politische Bildung und Partizipation
- JPZ 006: Weiterführung der Schulsozialarbeit
- JPZ 007: Fortschreibung der Medienentwicklungsplanung
- JPZ 008: Umsetzung des Digitalpakts, WLAN an Schulen, USV-Absicherungen für Richtfunk, Ausbau Digitaler Medien, Lizenzmanagement
- JPZ 009: Sicherstellung der digitalen 1:1 Ausstattung an Schulen durch Miet-Kaufgeräte sowie Support durch KRZ und Schul-IT
- JPZ 010: (Weiter-) Entwicklung wirksamer außerunterrichtlicher und sprachfördernder Bildungsmaßnahmen für Kinder und Jugendliche mit wenig oder keinen Deutschkenntnissen
- JPZ 011: Nachhaltige Sicherung des historischen Bücherbestands des Friedrichs-Gymnasiums
- JPZ 012: Einsatz eines Sicherheitsdienstes an definierten Schulstandorten
- JPZ 013: Ausstattung des Quartiertreffs Halle Lübberbruch

**Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

- MPZ 001: Fortschreibung der Medienentwicklungsplanung
- MPZ 002: Weitere Umsetzung des Digitalpakts, WLAN an Schulen, USV-Absicherungen für Richtfunk, Ausbau Digitaler Medien, Lizenzmanagement
- MPZ 003: Weiterentwicklung der Sicherheits- und Sporthallenüberprüfung
- MPZ 004: Weiterführung der Schulsozialarbeit
- MPZ 005: Weitere Sicherstellung der digitalen 1:1 Ausstattung an Schulen durch Mietkaufgeräte sowie Support durch KRZ und Schul-IT
- MPZ 006: (Weiter-) Entwicklung wirksamer außerunterrichtlicher und sprachfördernder Bildungsmaßnahmen für Kinder und Jugendliche mit wenig oder keinen Deutschkenntnissen
- MPZ 007: Unterstützung von Projekten und Kooperationen zwischen Schule und Partnern aus den Bereichen Musik und Kultur, Sport und Bewegung sowie politische Bildung und Partizipation

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Gesamtzahl Schüler/innen an allen Schulen	Anz.	7.387	7.409	7.483	7.558	7.632	7.632

<b>Kennzahlen</b>	<b>Einh.</b>	<b>Ist 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Planung 2024</b>	<b>Planung 2025</b>	<b>Planung 2026</b>
Aufwendungen pro Schüler im Jahr (im Produktbereich 3 Schulträgeraufgaben)	€	387,57	520,50	605,16	602,55	497,81	496,60

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	480.582,00	103.673	110.373	78.900	70.995	66.675
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.692,68	61.000	54.000	59.800	89.400	89.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.094,50	546.250	938.000	863.000	70.000	70.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	84.437,34	36.378	49.137	49.133	43.387	24.359
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>655.806,52</b>	<b>747.301</b>	<b>1.151.510</b>	<b>1.050.833</b>	<b>273.782</b>	<b>250.434</b>
11	- Personalaufwendungen	478.004,85	550.371	642.370	712.583	726.834	741.370
12	- Versorgungsaufwendungen	69.609,61	63.522	67.724	69.079	70.461	71.871
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.666.231,57	2.513.446	2.969.000	2.924.000	2.161.000	2.178.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	152.437,16	50.213	34.770	30.425	26.436	8.261
15	- Transferaufwendungen	350.806,26	210.000	279.000	279.000	279.000	279.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	637.881,70	1.726.423	1.964.619	1.966.027	1.962.626	1.938.575
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.354.971,15</b>	<b>5.113.975</b>	<b>5.957.483</b>	<b>5.981.114</b>	<b>5.226.357</b>	<b>5.217.077</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.699.164,63</b>	<b>-4.366.674</b>	<b>-4.805.973</b>	<b>-4.930.281</b>	<b>-4.952.575</b>	<b>-4.966.643</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.699.164,63</b>	<b>-4.366.674</b>	<b>-4.805.973</b>	<b>-4.930.281</b>	<b>-4.952.575</b>	<b>-4.966.643</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	353.821,00	1.091.749	1.418.758	92.500	92.500	92.500
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>353.821,00</b>	<b>1.091.749</b>	<b>1.418.758</b>	<b>92.500</b>	<b>92.500</b>	<b>92.500</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.345.343,63</b>	<b>-3.274.925</b>	<b>-3.387.215</b>	<b>-4.837.781</b>	<b>-4.860.075</b>	<b>-4.874.143</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.464,80	35.630	35.630	35.630	35.630	35.630
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-2.387.808,43</b>	<b>-3.310.555</b>	<b>-3.422.845</b>	<b>-4.873.411</b>	<b>-4.895.705</b>	<b>-4.909.773</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	991.500,63	103.673	103.673	0	72.200	65.000	65.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.692,38	61.000	54.000	0	59.800	89.400	89.400
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.079,80	546.250	938.000	0	863.000	70.000	70.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	63.648,35	7.200	7.200	0	7.200	7.200	7.200
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.144.921,16</b>	<b>718.123</b>	<b>1.102.873</b>	<b>0</b>	<b>1.002.200</b>	<b>231.600</b>	<b>231.600</b>
10	- Personalauszahlungen	404.306,67	493.491	585.395	0	654.469	667.557	680.907
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	63.522	67.724	0	69.079	70.461	71.871
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.746.700,06	2.513.446	2.969.000	0	2.924.000	2.161.000	2.178.000
14	- Transferauszahlungen	353.434,60	210.000	279.000	0	279.000	279.000	279.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	391.820,78	2.194.224	1.878.485	0	1.877.485	1.878.485	1.879.485
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.896.262,11</b>	<b>5.474.683</b>	<b>5.779.604</b>	<b>0</b>	<b>5.804.033</b>	<b>5.056.503</b>	<b>5.089.263</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.751.340,95</b>	<b>-4.756.560</b>	<b>-4.676.731</b>	<b>0</b>	<b>-4.801.833</b>	<b>-4.824.903</b>	<b>-4.857.663</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	870.900,47	1.063.000	1.163.000	0	1.298.000	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>870.900,47</b>	<b>1.063.000</b>	<b>1.163.000</b>	<b>0</b>	<b>1.298.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	960.833,98	1.156.350	1.075.400	0	705.000	280.000	280.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	129.841,80	546.250	938.000	0	863.000	70.000	70.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.090.675,78</b>	<b>1.702.600</b>	<b>2.013.400</b>	<b>0</b>	<b>1.568.000</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-219.775,31</b>	<b>-639.600</b>	<b>-850.400</b>	<b>0</b>	<b>-270.000</b>	<b>-350.000</b>	<b>-350.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.971.116,26</b>	<b>-5.396.160</b>	<b>-5.527.131</b>	<b>0</b>	<b>-5.071.833</b>	<b>-5.174.903</b>	<b>-5.207.663</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.971.116,26</b>	<b>-5.396.160</b>	<b>-5.527.131</b>	<b>0</b>	<b>-5.071.833</b>	<b>-5.174.903</b>	<b>-5.207.663</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.971.116,26</b>	<b>-5.396.160</b>	<b>-5.527.131</b>	<b>0</b>	<b>-5.071.833</b>	<b>-5.174.903</b>	<b>-5.207.663</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>H03020103 Neue Medien</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.996	1.698	769	900	1.000	0	1.298	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.996</b>	<b>1.698</b>	<b>769</b>	<b>900</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.298</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	35	35	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.655	3.895	840	836	640	0	640	240	240
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.690</b>	<b>3.930</b>	<b>840</b>	<b>836</b>	<b>640</b>	<b>0</b>	<b>640</b>	<b>240</b>	<b>240</b>
<b>= Saldo H03020103 Neue Medien</b>	<b>-1.694</b>	<b>-2.232</b>	<b>-71</b>	<b>64</b>	<b>360</b>	<b>0</b>	<b>658</b>	<b>-240</b>	<b>-240</b>
<b>I20321302 Erneuerung der Mensa-Geschirrspüler (zentral)</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	157	107	57	25	25	0	25	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>157</b>	<b>107</b>	<b>57</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo I20321302 Erneuerung der Mensa-Geschirrspüler (zentral)</b>	<b>-157</b>	<b>-107</b>	<b>-57</b>	<b>-25</b>	<b>-25</b>	<b>0</b>	<b>-25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I20321303 Softwarebeschaffung</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	433	186	62	92	157	0	30	30	30
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>433</b>	<b>186</b>	<b>62</b>	<b>92</b>	<b>157</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
<b>= Saldo I20321303 Softwarebeschaffung</b>	<b>-433</b>	<b>-186</b>	<b>-62</b>	<b>-92</b>	<b>-157</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>	<b>-30</b>	<b>-30</b>
<b>V21321301 Breitbandausbau Schulen</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	326	163	0	163	163	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>326</b>	<b>163</b>	<b>0</b>	<b>163</b>	<b>163</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	407	203	0	203	203	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>407</b>	<b>203</b>	<b>0</b>	<b>203</b>	<b>203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V21321301 Breitbandausbau Schulen</b>	<b>-81</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Z03020103 Investitionszuschuss IAB</b>									
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.740	799	28	546	938	0	863	70	70
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.740</b>	<b>799</b>	<b>28</b>	<b>546</b>	<b>938</b>	<b>0</b>	<b>863</b>	<b>70</b>	<b>70</b>
<b>= Saldo Z03020103 Investitionszuschuss IAB</b>	<b>-2.740</b>	<b>-799</b>	<b>-28</b>	<b>-546</b>	<b>-938</b>	<b>0</b>	<b>-863</b>	<b>-70</b>	<b>-70</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.910	3.604	992	104	104	0	72	65	65
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	700	408	61	61	54	0	60	89	89
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.994	1.053	29	546	938	0	863	70	70
+ Sonstige Einzahlungen	727	698	64	7	7	0	7	7	7
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.332</b>	<b>5.763</b>	<b>1.145</b>	<b>718</b>	<b>1.103</b>	<b>0</b>	<b>1.002</b>	<b>232</b>	<b>232</b>
- Personalauszahlungen	6.965	4.377	404	493	585	0	654	668	681
- Versorgungsauszahlungen	343	64	0	64	68	0	69	70	72
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.817	22.585	1.747	2.513	2.969	0	2.924	2.161	2.178
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	10	10	0	0	0	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	3.371	2.255	353	210	279	0	279	279	279
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	12.931	5.417	392	2.194	1.878	0	1.877	1.878	1.879
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.436</b>	<b>34.707</b>	<b>2.896</b>	<b>5.475</b>	<b>5.780</b>	<b>0</b>	<b>5.804</b>	<b>5.057</b>	<b>5.089</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-48.105</b>	<b>-28.944</b>	<b>-1.751</b>	<b>-4.757</b>	<b>-4.677</b>	<b>0</b>	<b>-4.802</b>	<b>-4.825</b>	<b>-4.858</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	350	350	102	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4	4	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>354</b>	<b>354</b>	<b>102</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	128	128	0	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.159	1.079	2	0	50	0	10	10	10
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	542	542	102	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.829</b>	<b>1.749</b>	<b>104</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1.476</b>	<b>-1.396</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-54.684</b>	<b>-33.702</b>	<b>-1.971</b>	<b>-5.396</b>	<b>-5.527</b>	<b>0</b>	<b>-5.072</b>	<b>-5.175</b>	<b>-5.208</b>



**Produktbereich** 004                    **Kultur und Wissenschaft**  
**Produktgruppe** 004001           **Gedenkstätte**  
**Produkt** 004001001           **Gedenkstätte Zellentrakt**

#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

Erforschung und Vermittlung der Stadtgeschichte während der Zeit des Nationalsozialismus

- Kooperation mit dem Kuratorium Erinnern Forschen Gedenken e. V.
- Erarbeitung und Organisation von Ausstellungen, Veranstaltungen und wissenschaftlichen und kulturellen Begleitprogrammen in der Gedenkstätte Zellentrakt

#### **Zielgruppe/n**

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Institutionen und Vereine
- Schulen und Einrichtungen

#### **Auftragsgrundlage**

- Beschlusses des Rates
- Entscheidungen des Bürgermeisters
- Entscheidungen des Verwaltungsvorstandes

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Richard Rönn, Dez. 1.1 ( Geschäftsbesorgungsvertrag mit der Kultur Herford gGmbH für die inhaltlich- fachliche Aufgabenwahrnehmung)

#### **Gremien**

Rat und Ausschüsse  
Beirat der Kultur Herford gGmbH

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,23	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1,23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	43.581,26	44.762	42.989	43.850	44.727	45.621
14	- Bilanzielle Abschreibungen	910,61	968	1.101	1.201	875	942
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	281,35	400	450	450	450	450
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44.773,22</b>	<b>46.130</b>	<b>44.540</b>	<b>45.501</b>	<b>46.052</b>	<b>47.013</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-44.771,99</b>	<b>-46.130</b>	<b>-44.540</b>	<b>-45.501</b>	<b>-46.052</b>	<b>-47.013</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-44.771,99</b>	<b>-46.130</b>	<b>-44.540</b>	<b>-45.501</b>	<b>-46.052</b>	<b>-47.013</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-44.771,99</b>	<b>-46.130</b>	<b>-44.540</b>	<b>-45.501</b>	<b>-46.052</b>	<b>-47.013</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-44.771,99</b>	<b>-46.130</b>	<b>-44.540</b>	<b>-45.501</b>	<b>-46.052</b>	<b>-47.013</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
10	- Personalauszahlungen	43.393,57	44.762	42.989	0	43.850	44.727	45.621
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	73,86	400	450	0	450	450	450
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.467,43</b>	<b>45.162</b>	<b>43.439</b>	<b>0</b>	<b>44.300</b>	<b>45.177</b>	<b>46.071</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-43.467,43</b>	<b>-45.162</b>	<b>-43.439</b>	<b>0</b>	<b>-44.300</b>	<b>-45.177</b>	<b>-46.071</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-43.467,43</b>	<b>-45.162</b>	<b>-43.439</b>	<b>0</b>	<b>-44.300</b>	<b>-45.177</b>	<b>-46.071</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-43.467,43</b>	<b>-45.162</b>	<b>-43.439</b>	<b>0</b>	<b>-44.300</b>	<b>-45.177</b>	<b>-46.071</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-43.467,43</b>	<b>-45.162</b>	<b>-43.439</b>	<b>0</b>	<b>-44.300</b>	<b>-45.177</b>	<b>-46.071</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11	11	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	12	12	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Personalauszahlungen	485	308	43	45	43	0	44	45	46
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85	85	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	35	33	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>605</b>	<b>426</b>	<b>43</b>	<b>45</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>44</b>	<b>45</b>	<b>46</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-581</b>	<b>-402</b>	<b>-43</b>	<b>-45</b>	<b>-43</b>	<b>0</b>	<b>-44</b>	<b>-45</b>	<b>-46</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-581</b>	<b>-402</b>	<b>-43</b>	<b>-45</b>	<b>-43</b>	<b>0</b>	<b>-44</b>	<b>-45</b>	<b>-46</b>



**Produktbereich 004 Kultur und Wissenschaft**  
**Produktgruppe 004002 Archiv und sonstige Kultureinrichtungen**  
**Produkt 004002001 Stadtarchiv im Kommunalarchiv Herford**

### Kurzbeschreibung/Leistungen

Übernahme, Erschließung, Verwahrung und Erforschung von Dokumenten zur Geschichte der Hansestadt Herford und Wahrung der Rechte der Hansestadt Herford

- Bereitstellung von Informationsträgern, Beratungs- und Auskunftsdiensten
- Erschließung städtischer Informationsträger (von Stadtverwaltung inkl. Eigenbetrieb/ GmbHs und Schulen)
  - Erschließung externer Informationsträger (Vereine, Verbände, Wirtschaft, Privatpersonen)
  - Unterhaltung und Weiterentwicklung einer wissenschaftlichen Präsenzbibliothek mit regionalgeschichtlichem Schwerpunkt
  - Betreuung von Benutzern und Benutzerinnen des Archivs
  - archivpädagogische Betreuung von Schulklassen, Gruppen und Fachkonferenzen

- Erforschung und Vermittlung der Stadtgeschichte
- Erstellung und Unterstützung von Veröffentlichungen
  - Organisation und Durchführung von Veranstaltungen und Ausstellungen auf Grundlage der Informationsträger, u. a. in der Gedenkstätte Zellentrakt

### Zielgruppe/n

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Dienststellen des Konzerns Stadt Herford
- Archivbenutzer und -benutzerinnen
- Schulen und Einrichtungen

### Auftragsgrundlage

- Archivgesetz NRW
- Ratsbeschluss
- Dienstanweisung /Benutzungsordnung des Kommunalarchivs

### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Richard Rönn, Dez. 1.1  
 Die Leitung des Kommunalarchivs einschließlich des Stadtarchivs wird durch die Kultur Herford gGmbH (vertreten durch den Geschäftsführer) im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrages wahrgenommen. Die Budget- und Produktverantwortung liegt beim Dez. 1.

### Gremien

Rat und Ausschüsse  
 Beirat der Kultur Herford gGmbH

### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

- JPZ 001: Übernahme und Erschließung von Informationsträgern und Archivgut aus den Abgaben von Verwaltung, Schulen und Eigenbetrieben der Stadt  
 JPZ 002: Beantwortung von Benutzeranfragen jeweils innerhalb von 30 Tagen nach Eingang  
 JPZ 003: Betreuung von ca. 50 persönlichen Archivbenutzungen  
 JPZ 004: Archivpädagogische Betreuung von Schulklassen bzw. "Kulturstrolche"-Gruppen  
 JPZ 005: Ausstellung aus den Fotosammlungen des Kommunalarchivs im öffentlichen Raum

### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

- MPZ 001: Konzeption für den Ausbau des Kommunalarchivs Herford / Stadtarchiv zum Konzernarchiv für den Konzern Stadt Herford  
 MPZ 002: Verbesserung der Außerdarstellung des KAH / Stadtarchivs durch Öffentlichkeitsarbeit und Internetpräsenz (über www.nrw-archiv.de und www.herford.de)

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zahl der Schulklassen, die pro Jahr durch die Ausstellung im "Zellentrakt" geführt wurden	Anz.	5	20	20	20	20	20
Übernahme und Erschließung von Regalmetern Informationsträger und Archivgut aus der Abgabe von Verwaltungen, Schulen und Eigenbetrieben der Stadt	m	31	10	10	10	10	10
Beantwortung von Benutzeranfragen jeweils innerhalb von 30 Tagen nach Eingang	Anz.	479	100	100	100	100	100

Fortsetzung folgt ...

<b>Leistungen</b>	<b>Einh.</b>	<b>Ist 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Planung 2024</b>	<b>Planung 2025</b>	<b>Planung 2026</b>
Umfassende Recherche und Beantwortung kostenpflichtiger Benutzeranfragen	Anz.	88	50	50	50	50	50
Archivpädagogische Betreuung von Schul- klassen bzw. "Kulturstrolche"-Gruppen	Anz.	0	5	5	50	50	5

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.279,00	1.279	1.065	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.269,50	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,01	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.553,51</b>	<b>5.179</b>	<b>4.965</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>
11	- Personalaufwendungen	152.324,30	186.405	169.252	172.637	176.090	179.612
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.466,99	34.358	35.058	35.058	35.058	35.058
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.483,60	2.323	2.395	610	659	710
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.150,89	37.960	38.140	38.140	38.140	38.140
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>210.425,78</b>	<b>261.046</b>	<b>244.845</b>	<b>246.445</b>	<b>249.947</b>	<b>253.520</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-204.872,27</b>	<b>-255.867</b>	<b>-239.880</b>	<b>-242.545</b>	<b>-246.047</b>	<b>-249.620</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-204.872,27</b>	<b>-255.867</b>	<b>-239.880</b>	<b>-242.545</b>	<b>-246.047</b>	<b>-249.620</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-204.872,27</b>	<b>-255.867</b>	<b>-239.880</b>	<b>-242.545</b>	<b>-246.047</b>	<b>-249.620</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	211,23	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-205.083,50</b>	<b>-256.867</b>	<b>-240.880</b>	<b>-243.545</b>	<b>-247.047</b>	<b>-250.620</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.227,00	3.900	3.900	0	3.900	3.900	3.900
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.279,97	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.506,97</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>	<b>0</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>
10	- Personalauszahlungen	153.850,17	186.405	169.252	0	172.637	176.090	179.612
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.929,23	31.858	32.558	0	32.558	32.558	32.558
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	33.257,10	37.960	38.140	0	38.140	38.140	38.140
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>203.036,50</b>	<b>256.223</b>	<b>239.950</b>	<b>0</b>	<b>243.335</b>	<b>246.788</b>	<b>250.310</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-196.529,53</b>	<b>-252.323</b>	<b>-236.050</b>	<b>0</b>	<b>-239.435</b>	<b>-242.888</b>	<b>-246.410</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.436,21	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.436,21</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.436,21</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-200.965,74</b>	<b>-255.323</b>	<b>-239.050</b>	<b>0</b>	<b>-242.435</b>	<b>-245.888</b>	<b>-249.410</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-200.965,74</b>	<b>-255.323</b>	<b>-239.050</b>	<b>0</b>	<b>-242.435</b>	<b>-245.888</b>	<b>-249.410</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-200.965,74</b>	<b>-255.323</b>	<b>-239.050</b>	<b>0</b>	<b>-242.435</b>	<b>-245.888</b>	<b>-249.410</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3	3	0	0	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58	42	4	4	4	0	4	4	4
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2	2	2	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	5	5	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>68</b>	<b>53</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
- Personalauszahlungen	2.682	1.984	154	186	169	0	173	176	180
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	355	224	16	32	33	0	33	33	33
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	656	504	33	38	38	0	38	38	38
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.693</b>	<b>2.712</b>	<b>203</b>	<b>256</b>	<b>240</b>	<b>0</b>	<b>243</b>	<b>247</b>	<b>250</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-3.625</b>	<b>-2.660</b>	<b>-197</b>	<b>-252</b>	<b>-236</b>	<b>0</b>	<b>-239</b>	<b>-243</b>	<b>-246</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5	5	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49	37	4	3	3	0	3	3	3
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	9	9	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>58</b>	<b>46</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-52</b>	<b>-40</b>	<b>-4</b>	<b>-3</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>	<b>-3</b>	<b>-3</b>	<b>-3</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.677</b>	<b>-2.700</b>	<b>-201</b>	<b>-255</b>	<b>-239</b>	<b>0</b>	<b>-242</b>	<b>-246</b>	<b>-249</b>



**Produktbereich** 004                    **Kultur und Wissenschaft**  
**Produktgruppe** 004002           **Archiv und sonstige Kultureinrichtungen**  
**Produkt** 004002002           **Archäologisches Fenster am Münster (AFaM)**

#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Präsentation der Herforder Stadtgeschichte im Kontext zur Klostersgeschichte Westfalens durch Erschließung der Bau- und Bodendenkmäler im Bereich des Damenstifts Herford
- Neugliederung und städtebauliche Aufwertung des Stadtraumes
- Kooperation mit dem Verein für Herforder Geschichte e. V. und der Dieter Ernstmeier Stiftung

#### **Zielgruppe/n**

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Institutionen und Vereine
- Schulen und Einrichtungen

#### **Auftragsgrundlage**

- Entscheidungen des Rates
- Entscheidungen des Haupt- und Finanzausschusses

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Lisa Kunert, SB 5

#### **Gremien**

- Rat und Ausschüsse der Hansestadt Herford
- Verwaltungsvorstand

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.467,53	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.467,53</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.467,53	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
15	- Transferaufwendungen	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	176,24	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.643,77</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-176,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-176,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-176,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-176,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.852,50	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
14	- Transferauszahlungen	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.852,50</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.852,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	91.989,23	1.925.000	2.427.000	0	1.025.000	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>91.989,23</b>	<b>1.925.000</b>	<b>2.427.000</b>	<b>0</b>	<b>1.025.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	216,26	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.023,83	2.075.000	2.527.000	0	1.055.000	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>85.240,09</b>	<b>2.075.000</b>	<b>2.527.000</b>	<b>0</b>	<b>1.055.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.749,14</b>	<b>-150.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>2.896,64</b>	<b>-150.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.896,64</b>	<b>-150.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>2.896,64</b>	<b>-150.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>V18040221 Archäologisches Fenster am Münster (AfaM)</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.571	2.119	92	1.925	2.427	0	1.025	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.571</b>	<b>2.119</b>	<b>92</b>	<b>1.925</b>	<b>2.427</b>	<b>0</b>	<b>1.025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.936	2.354	85	2.075	2.527	0	1.055	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.936</b>	<b>2.354</b>	<b>85</b>	<b>2.075</b>	<b>2.527</b>	<b>0</b>	<b>1.055</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V18040221 Archäologisches Fenster am Münster (AfaM)</b>	<b>-365</b>	<b>-235</b>	<b>7</b>	<b>-150</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250	50	0	50	50	0	50	50	50
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>250</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79	19	4	15	15	0	15	15	15
- Transferauszahlungen	150	30	0	30	30	0	30	30	30
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	25	5	0	5	5	0	5	5	5
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>254</b>	<b>54</b>	<b>4</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-4	-4	-4	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-369	-239	3	-150	-100	0	-30	0	0

**Produktbereich 005 Soziale Leistungen**  
**Produktgruppe 005001 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen**  
**Produkt 005001001 Leistungen nach dem SGB XII**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Entscheidung über Leistungen nach dem SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundsicherung, Krankenhilfe und Hilfe zur Pflege)

**Zielgruppe/n**

bedürftige und pflegebedürftige Menschen, bei denen die wirtschaftl. Voraussetzungen für eine Leistungsgewährung vorliegen

**Auftragsgrundlage**

SGB XII, AG - SGB XII, Heranziehungssatzung des Kreises Herford

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Frank Schlömann, Dez. 3.1

**Gremien**

Sozialausschuss

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Sicherstellung der durch die Dienstabweisungen vorgegebenen Prüfungen

JPZ 002: Sicherstellung der notwendigen Personalausstattung

JPZ 003: Umsetzung des verstärkten Beratungsansatzes nach § 11 SGB XII

**Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

MPZ 001: Einrichtung von internen Qualitätszirkeln

MPZ 002: Fortschreibung des Handbuchs "Leistungen nach dem SGB XII" als Bearbeitungsrichtlinie

MPZ 003: Umsetzung von kostensteuernden Maßnahmen

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Fälle Grundsicherung	Fälle	1.165	1.210	1.230	1.250	1.270	1.290
Fälle Hilfe zur Pflege	Fälle	32	31	45	50	55	60
Fälle Hilfe zum Lebensunterhalt	Anz.	132	135	150	150	150	150
Fälle Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	Fälle	32	35	40	40	40	40

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26,36	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	139,18	400	400	400	400	400
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>165,54</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
11	- Personalaufwendungen	923.593,60	1.042.036	1.015.315	1.035.621	1.056.335	1.077.461
12	- Versorgungsaufwendungen	107.096,10	121.079	146.328	149.255	152.240	155.285
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.862,77	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.794,40	1.324	2.229	2.431	2.556	1.070
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.704,00	13.900	15.710	15.960	16.210	16.460
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.052.050,87</b>	<b>1.183.539</b>	<b>1.184.782</b>	<b>1.208.467</b>	<b>1.232.541</b>	<b>1.255.476</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.051.885,33</b>	<b>-1.183.139</b>	<b>-1.184.382</b>	<b>-1.208.067</b>	<b>-1.232.141</b>	<b>-1.255.076</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.051.885,33</b>	<b>-1.183.139</b>	<b>-1.184.382</b>	<b>-1.208.067</b>	<b>-1.232.141</b>	<b>-1.255.076</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.051.885,33</b>	<b>-1.183.139</b>	<b>-1.184.382</b>	<b>-1.208.067</b>	<b>-1.232.141</b>	<b>-1.255.076</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.133,51	22.647	22.647	22.647	22.647	22.647
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.064.018,84</b>	<b>-1.205.786</b>	<b>-1.207.029</b>	<b>-1.230.714</b>	<b>-1.254.788</b>	<b>-1.277.723</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7	+ Sonstige Einzahlungen	139,18	400	400	0	400	400	400
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>139,18</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
10	- Personalauszahlungen	808.429,31	933.615	892.212	0	910.056	928.258	946.822
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	121.079	146.328	0	149.255	152.240	155.285
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.743,37	4.700	4.700	0	4.700	4.700	4.700
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	9.759,54	13.900	15.710	0	15.960	16.210	16.460
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>823.932,22</b>	<b>1.073.294</b>	<b>1.058.950</b>	<b>0</b>	<b>1.079.971</b>	<b>1.101.408</b>	<b>1.123.267</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-823.793,04</b>	<b>-1.072.894</b>	<b>-1.058.550</b>	<b>0</b>	<b>-1.079.571</b>	<b>-1.101.008</b>	<b>-1.122.867</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.103,59	500	500	0	500	500	500
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.103,59</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.103,59</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-827.896,63</b>	<b>-1.073.394</b>	<b>-1.059.050</b>	<b>0</b>	<b>-1.080.071</b>	<b>-1.101.508</b>	<b>-1.123.367</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-827.896,63</b>	<b>-1.073.394</b>	<b>-1.059.050</b>	<b>0</b>	<b>-1.080.071</b>	<b>-1.101.508</b>	<b>-1.123.367</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-827.896,63</b>	<b>-1.073.394</b>	<b>-1.059.050</b>	<b>0</b>	<b>-1.080.071</b>	<b>-1.101.508</b>	<b>-1.123.367</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2	2	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	11	10	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Personalauszahlungen	10.804	7.126	808	934	892	0	910	928	947
- Versorgungsauszahlungen	724	121	0	121	146	0	149	152	155
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61	43	6	5	5	0	5	5	5
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	183	119	10	14	16	0	16	16	16
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.772</b>	<b>7.409</b>	<b>824</b>	<b>1.073</b>	<b>1.059</b>	<b>0</b>	<b>1.080</b>	<b>1.101</b>	<b>1.123</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-11.759</b>	<b>-7.397</b>	<b>-824</b>	<b>-1.073</b>	<b>-1.059</b>	<b>0</b>	<b>-1.080</b>	<b>-1.101</b>	<b>-1.123</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22	20	4	1	1	0	1	1	1
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>22</b>	<b>20</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-22</b>	<b>-20</b>	<b>-4</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.781</b>	<b>-7.417</b>	<b>-828</b>	<b>-1.073</b>	<b>-1.059</b>	<b>0</b>	<b>-1.080</b>	<b>-1.102</b>	<b>-1.123</b>

**Produktbereich 005**                    **Soziale Leistungen**  
**Produktgruppe 005001**            **Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungs-**  
   **leistungen**  
**Produkt 005001002**           **Abwicklung der Leistungen nach dem SGB II**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Abwicklung der finanziellen Aufwendungen für die Leistungen nach dem SGB II (Schnittstelle zum Jobcenter Herford)
- Abwicklung der Erstattung des Kommunalen Finanzierungsanteils (KFA)

**Zielgruppe/n**

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

**Auftragsgrundlage**

- SGB II und Ausführungsgesetze
- Vertragliche Vereinbarung mit dem Kreis Herford

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Richard Rönn, Dez. 1.1

**Gremien**

- Rat und Ausschüsse
- Trägerversammlung

**Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

MPZ 001: Erhaltung des kommunalen Einflusses auf Entscheidungen im Jobcenter

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwendungen für Erstattung des kommunalen Finanzierungsanteils an das Jobcenter	€	1.204.378,74	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
Erträge aus der Kostenerstattung durch das Jobcenter	€	600.593,15	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600.616,27	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>600.616,27</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>
11	- Personalaufwendungen	612.070,60	631.802	640.657	653.470	666.538	679.870
12	- Versorgungsaufwendungen	94.691,26	90.770	102.864	104.921	107.019	109.159
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.204.378,74	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.136,67	6.000	6.710	6.710	6.710	6.710
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.915.277,27</b>	<b>1.928.572</b>	<b>1.950.231</b>	<b>1.965.101</b>	<b>1.980.267</b>	<b>1.995.739</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.314.661,00</b>	<b>-1.128.572</b>	<b>-1.150.231</b>	<b>-1.165.101</b>	<b>-1.180.267</b>	<b>-1.195.739</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.314.661,00</b>	<b>-1.128.572</b>	<b>-1.150.231</b>	<b>-1.165.101</b>	<b>-1.180.267</b>	<b>-1.195.739</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.314.661,00</b>	<b>-1.128.572</b>	<b>-1.150.231</b>	<b>-1.165.101</b>	<b>-1.180.267</b>	<b>-1.195.739</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.314.661,00</b>	<b>-1.128.572</b>	<b>-1.150.231</b>	<b>-1.165.101</b>	<b>-1.180.267</b>	<b>-1.195.739</b>

#### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Die Abrechnung zwischen dem Jobcenter Herford und den kreisangehörigen Kommunen ist durch die Satzung über die Heranziehung der Städte und Gemeinden im Kreis Herford zur Durchführung der dem Kreis Herford nach dem SGB II obliegenden Aufgaben vom 22.12.2010 neu geregelt worden. Die Kommunen erstatten dem Jobcenter Herford den sogenannten kommunalen Finanzierungsanteil (KFA). Eine Differenzierung zwischen Personal- und Sachkosten erfolgt nicht mehr.

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	650.047,24	800.000	800.000	0	800.000	800.000	800.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>650.047,24</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>	<b>0</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>
10	- Personalauszahlungen	523.209,57	550.522	554.120	0	565.203	576.506	588.037
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	90.770	102.864	0	104.921	107.019	109.159
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.184.475,84	1.200.000	1.200.000	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	6.000	6.710	0	6.710	6.710	6.710
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.707.685,41</b>	<b>1.847.292</b>	<b>1.863.694</b>	<b>0</b>	<b>1.876.834</b>	<b>1.890.235</b>	<b>1.903.906</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.057.638,17</b>	<b>-1.047.292</b>	<b>-1.063.694</b>	<b>0</b>	<b>-1.076.834</b>	<b>-1.090.235</b>	<b>-1.103.906</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.057.638,17</b>	<b>-1.047.292</b>	<b>-1.063.694</b>	<b>0</b>	<b>-1.076.834</b>	<b>-1.090.235</b>	<b>-1.103.906</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.057.638,17</b>	<b>-1.047.292</b>	<b>-1.063.694</b>	<b>0</b>	<b>-1.076.834</b>	<b>-1.090.235</b>	<b>-1.103.906</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.057.638,17</b>	<b>-1.047.292</b>	<b>-1.063.694</b>	<b>0</b>	<b>-1.076.834</b>	<b>-1.090.235</b>	<b>-1.103.906</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.609	12.409	650	800	800	0	800	800	800
+ Sonstige Einzahlungen	6	6	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.615</b>	<b>12.415</b>	<b>650</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>0</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
- Personalauszahlungen	12.336	10.053	523	551	554	0	565	577	588
- Versorgungsauszahlungen	515	91	0	91	103	0	105	107	109
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.383	13.583	1.184	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	75	48	0	6	7	0	7	7	7
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.309</b>	<b>23.774</b>	<b>1.708</b>	<b>1.847</b>	<b>1.864</b>	<b>0</b>	<b>1.877</b>	<b>1.890</b>	<b>1.904</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-15.694</b>	<b>-11.359</b>	<b>-1.058</b>	<b>-1.047</b>	<b>-1.064</b>	<b>0</b>	<b>-1.077</b>	<b>-1.090</b>	<b>-1.104</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-15.694</b>	<b>-11.359</b>	<b>-1.058</b>	<b>-1.047</b>	<b>-1.064</b>	<b>0</b>	<b>-1.077</b>	<b>-1.090</b>	<b>-1.104</b>

**Produktbereich 005 Soziale Leistungen**  
**Produktgruppe 005001 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen**  
**Produkt 005001003 Hilfestellung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Beratung
- Gewährung von laufenden und einmaligen Hilfen
- Geltendmachen von vorrangigen Ansprüchen

**Zielgruppe/n**

Leistungsberechtigte innerhalb der Hansestadt Herford

**Auftragsgrundlage**

- Sozialgesetzbuch I (SGB I), SGB III, SGB V, SGB X, SGB XII
- Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), AG AsylbLG
- Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG)
- Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
- Bundeskindergeldgesetz (BKGG)
- Landesaufnahmegesetz (LaufG)

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Frank Schlömann, Dez. 3.1

**Gremien**

Rat und Ausschüsse

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

- JPZ 001: Sicherstellung der durch die Dienstanweisungen vorgegebenen Prüfungen
- JPZ 002: Sicherstellung der notwendigen Personalausstattung

**Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

- MPZ 001: Erarbeitung von internen Handlungsrichtlinien zur Qualitätssicherung
- MPZ 002: Umsetzung von kostensteuernden Maßnahmen

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zahl der Hilfeempfänger nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (s. Erläuterungen)	Pers.	126	150	150	150	150	150
davon Leistungsempfänger nach § 2 Asylbewerberleistungsgesetz	Pers.	111	125	125	125	125	125

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anteil der Leistungsempfänger nach § 2 AsylbLG	%.	88,1	83,3	83,3	83,3	83,3	83,3

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	696.174,21	550.000	480.000	480.000	350.000	350.000
3	+ Sonstige Transfererträge	208.814,16	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,46	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.558,49	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>912.552,32</b>	<b>730.000</b>	<b>660.000</b>	<b>660.000</b>	<b>530.000</b>	<b>530.000</b>
11	- Personalaufwendungen	224.155,56	240.386	374.210	381.696	389.332	397.120
12	- Versorgungsaufwendungen	38.306,19	34.848	11.367	11.594	11.826	12.063
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.258,20	500	500	500	500	500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	276	299	326	349
15	- Transferaufwendungen	1.265.559,12	1.803.000	1.870.000	1.803.000	1.803.000	1.803.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.628,22	34.000	34.680	34.680	34.930	34.930
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.532.907,29</b>	<b>2.112.734</b>	<b>2.291.033</b>	<b>2.231.769</b>	<b>2.239.914</b>	<b>2.247.962</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-620.354,97</b>	<b>-1.382.734</b>	<b>-1.631.033</b>	<b>-1.571.769</b>	<b>-1.709.914</b>	<b>-1.717.962</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-620.354,97</b>	<b>-1.382.734</b>	<b>-1.631.033</b>	<b>-1.571.769</b>	<b>-1.709.914</b>	<b>-1.717.962</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	100.000	100.000	100.000	100.000
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-620.354,97</b>	<b>-1.382.734</b>	<b>-1.531.033</b>	<b>-1.471.769</b>	<b>-1.609.914</b>	<b>-1.617.962</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.005,04	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-630.360,01</b>	<b>-1.391.934</b>	<b>-1.540.233</b>	<b>-1.480.969</b>	<b>-1.619.114</b>	<b>-1.627.162</b>

#### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Der Kreis der Leistungsberechtigten umfasst lt. § 1 AsylbLG:

- Asylbewerber einschließlich Folgeantragsteller
- Inhaber von Aufenthaltserlaubnissen aus humanitären Gründen nach Abschnitt 5 des AufenthG (außer § 25 Abs. 1-3 AufenthG)
- Duldungsinhaber nach § 60a AufenthG
- Vollziehbar Ausreisepflichtige
- Familienangehörige und Lebenspartner des vorg. Personenkreises

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	746.204,21	550.000	480.000	0	480.000	350.000	350.000
3	+ Sonstige Transferereinzahlungen	208.300,21	180.000	180.000	0	180.000	180.000	180.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	413,01	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	7.522,31	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>962.439,74</b>	<b>730.000</b>	<b>660.000</b>	<b>0</b>	<b>660.000</b>	<b>530.000</b>	<b>530.000</b>
10	- Personalauszahlungen	182.983,24	209.182	364.648	0	371.942	379.382	386.971
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	34.848	11.367	0	11.594	11.826	12.063
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.258,20	500	500	0	500	500	500
14	- Transferauszahlungen	1.298.073,86	1.903.000	1.870.000	0	1.803.000	1.803.000	1.803.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.550,71	34.000	34.680	0	34.680	34.930	34.930
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.484.866,01</b>	<b>2.181.530</b>	<b>2.281.195</b>	<b>0</b>	<b>2.221.716</b>	<b>2.229.638</b>	<b>2.237.464</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-522.426,27</b>	<b>-1.451.530</b>	<b>-1.621.195</b>	<b>0</b>	<b>-1.561.716</b>	<b>-1.699.638</b>	<b>-1.707.464</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-522.426,27</b>	<b>-1.451.530</b>	<b>-1.621.195</b>	<b>0</b>	<b>-1.561.716</b>	<b>-1.699.638</b>	<b>-1.707.464</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-522.426,27</b>	<b>-1.451.530</b>	<b>-1.621.195</b>	<b>0</b>	<b>-1.561.716</b>	<b>-1.699.638</b>	<b>-1.707.464</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-522.426,27</b>	<b>-1.451.530</b>	<b>-1.621.195</b>	<b>0</b>	<b>-1.561.716</b>	<b>-1.699.638</b>	<b>-1.707.464</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.892	14.232	746	550	480	0	480	350	350
+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.768	2.048	208	180	180	0	180	180	180
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.514	5.514	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	74	74	8	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.247</b>	<b>21.867</b>	<b>962</b>	<b>730</b>	<b>660</b>	<b>0</b>	<b>660</b>	<b>530</b>	<b>530</b>
- Personalauszahlungen	3.312	1.809	183	209	365	0	372	379	387
- Versorgungsauszahlungen	82	35	0	35	11	0	12	12	12
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19	17	2	1	1	0	1	1	1
- Transferauszahlungen	37.320	30.041	1.298	1.903	1.870	0	1.803	1.803	1.803
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	199	60	2	34	35	0	35	35	35
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.932</b>	<b>31.962</b>	<b>1.485</b>	<b>2.182</b>	<b>2.281</b>	<b>0</b>	<b>2.222</b>	<b>2.230</b>	<b>2.237</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-16.684</b>	<b>-10.094</b>	<b>-522</b>	<b>-1.452</b>	<b>-1.621</b>	<b>0</b>	<b>-1.562</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.707</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11	11	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10	10	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-16.684</b>	<b>-10.094</b>	<b>-522</b>	<b>-1.452</b>	<b>-1.621</b>	<b>0</b>	<b>-1.562</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.707</b>



<b>Produktbereich</b>	<b>005</b>	<b>Soziale Leistungen</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>005001</b>	<b>Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen</b>
<b>Produkt</b>	<b>005001004</b>	<b>Projekt Stadtservice</b>

#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Beschäftigung von Langzeitarbeitslosen im Rahmen von Beschäftigungsförderungsmaßnahmen
- Umfassende Beschäftigung und Beratung des genannten Personenkreises zur Heranführung an den 1. Arbeitsmarkt

Das Produkt 005 001 004 "Projekt Aktiv" wurde ab dem Haushaltsjahr 2020 in "Projekt Stadtservice" umbenannt.

#### **Zielgruppe/n**

- Empfänger des Arbeitslosengeldes II des Jobcenters Herford

#### **Auftragsgrundlage**

- SGB II und Ausführungsbestimmungen
- Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse
- Entscheidungen des Bürgermeisters

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Jörg Schepelmann, Dez. 3, Projekt Stadtservice

#### **Gremien**

Rat und Ausschüsse  
Trägerversammlung des Jobcenter Herford

#### **Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Beschäftigung von mindestens 53 Personen im Rahmen des Aufgabenkatalogs nach § 16 i SGB II

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	362,00	0	869	869	869	869
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28,95	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	805.840,09	470.049	416.051	146.049	146.051	145.815
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>806.231,04</b>	<b>470.049</b>	<b>416.920</b>	<b>146.918</b>	<b>146.920</b>	<b>146.684</b>
11	- Personalaufwendungen	993.879,18	936.010	1.047.327	1.068.273	1.089.639	1.111.433
12	- Versorgungsaufwendungen	48.575,72	47.168	51.302	52.328	53.375	54.443
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.775,61	35.550	35.554	35.554	35.554	35.554
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.701,19	16.541	20.418	22.280	24.133	24.870
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.645,96	45.700	47.170	47.170	47.170	47.170
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.119.577,66</b>	<b>1.080.969</b>	<b>1.201.771</b>	<b>1.225.605</b>	<b>1.249.871</b>	<b>1.273.470</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-313.346,62</b>	<b>-610.920</b>	<b>-784.851</b>	<b>-1.078.687</b>	<b>-1.102.951</b>	<b>-1.126.786</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-313.346,62</b>	<b>-610.920</b>	<b>-784.851</b>	<b>-1.078.687</b>	<b>-1.102.951</b>	<b>-1.126.786</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-313.346,62</b>	<b>-610.920</b>	<b>-784.851</b>	<b>-1.078.687</b>	<b>-1.102.951</b>	<b>-1.126.786</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.477,42	14.463	14.463	14.463	14.463	14.463
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-314.824,04</b>	<b>-625.383</b>	<b>-799.314</b>	<b>-1.093.150</b>	<b>-1.117.414</b>	<b>-1.141.249</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7	+ Sonstige Einzahlungen	801.856,14	465.000	411.000	0	141.000	141.000	141.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>801.856,14</b>	<b>465.000</b>	<b>411.000</b>	<b>0</b>	<b>141.000</b>	<b>141.000</b>	<b>141.000</b>
10	- Personalauszahlungen	924.784,19	893.773	1.004.168	0	1.024.251	1.044.736	1.065.631
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	47.168	51.302	0	52.328	53.375	54.443
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.422,96	35.550	35.554	0	35.554	35.554	35.554
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	46.057,88	45.700	47.170	0	47.170	47.170	47.170
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>987.265,03</b>	<b>1.022.191</b>	<b>1.138.194</b>	<b>0</b>	<b>1.159.303</b>	<b>1.180.835</b>	<b>1.202.798</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-185.408,89</b>	<b>-557.191</b>	<b>-727.194</b>	<b>0</b>	<b>-1.018.303</b>	<b>-1.039.835</b>	<b>-1.061.798</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.690,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.975,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.665,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	46.054,19	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>46.054,19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-33.389,19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-218.798,08</b>	<b>-557.191</b>	<b>-727.194</b>	<b>0</b>	<b>-1.018.303</b>	<b>-1.039.835</b>	<b>-1.061.798</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-218.798,08</b>	<b>-557.191</b>	<b>-727.194</b>	<b>0</b>	<b>-1.018.303</b>	<b>-1.039.835</b>	<b>-1.061.798</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-218.798,08</b>	<b>-557.191</b>	<b>-727.194</b>	<b>0</b>	<b>-1.018.303</b>	<b>-1.039.835</b>	<b>-1.061.798</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>F17050141 E-Transporter für innerstädtische Kurzstrecken</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9	9	9	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	105	105	46	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>105</b>	<b>105</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo F17050141 E-Transporter für innerstädtische Kurzstrecken</b>	<b>-97</b>	<b>-97</b>	<b>-37</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.147	2.147	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	3.855	3.021	802	465	411	0	141	141	141

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.002</b>	<b>5.168</b>	<b>802</b>	<b>465</b>	<b>411</b>	<b>0</b>	<b>141</b>	<b>141</b>	<b>141</b>
- Personalauszahlungen	9.556	5.417	925	894	1.004	0	1.024	1.045	1.066
- Versorgungsauszahlungen	259	47	0	47	51	0	52	53	54
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.339	1.197	16	36	36	0	36	36	36
- Transferauszahlungen	8	8	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.311	1.122	46	46	47	0	47	47	47
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.473</b>	<b>7.792</b>	<b>987</b>	<b>1.022</b>	<b>1.138</b>	<b>0</b>	<b>1.159</b>	<b>1.181</b>	<b>1.203</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-6.470</b>	<b>-2.623</b>	<b>-185</b>	<b>-557</b>	<b>-727</b>	<b>0</b>	<b>-1.018</b>	<b>-1.040</b>	<b>-1.062</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6	6	4	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26	26	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-20</b>	<b>-20</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.587</b>	<b>-2.740</b>	<b>-219</b>	<b>-557</b>	<b>-727</b>	<b>0</b>	<b>-1.018</b>	<b>-1.040</b>	<b>-1.062</b>

**Produktbereich** 005                    **Soziale Leistungen**  
**Produktgruppe** 005001           **Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungs-**  
   **leistungen**  
**Produkt**                    005001005           **Sonstige Leistungen bei Einkommensdefiziten und**  
   **soziale Vergünstigungen**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Leistungen nach dem Wohngeldgesetz, Geltendmachung von Forderungen nach dem SGB XII

**Zielgruppe/n**

bedürftige Menschen, bei denen die wirtschaftlichen Voraussetzungen für eine Leistungsgewährung vorliegen

**Auftragsgrundlage**

SGB XII, WoGG

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Frank Schlömann, Dez. 3.1

**Gremien**

Sozialausschuss

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Sicherstellung der durch die Dienstanweisung vorgegebenen Prüfungen

JPZ 002: Sicherstellung der notwendigen Personalausstattung

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zahl der Fälle Wohngeld	Fälle	447	500	800	800	800	800

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
3	+ Sonstige Transfererträge	275,50	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7,91	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.772,85	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>14.056,26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	306.066,87	319.163	409.915	497.898	507.855	518.012
12	- Versorgungsaufwendungen	34.506,42	31.341	34.285	34.971	35.670	36.383
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.441,30	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.055,30	707	755	821	822	542
15	- Transferaufwendungen	6.590,73	25.500	25.000	25.000	25.000	25.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.135,89	7.315	7.575	7.575	7.575	7.575
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>363.796,51</b>	<b>408.526</b>	<b>502.030</b>	<b>590.765</b>	<b>601.422</b>	<b>612.012</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-349.740,25</b>	<b>-408.526</b>	<b>-502.030</b>	<b>-590.765</b>	<b>-601.422</b>	<b>-612.012</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-349.740,25</b>	<b>-408.526</b>	<b>-502.030</b>	<b>-590.765</b>	<b>-601.422</b>	<b>-612.012</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-349.740,25</b>	<b>-408.526</b>	<b>-502.030</b>	<b>-590.765</b>	<b>-601.422</b>	<b>-612.012</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.780,97	14.052	14.052	14.052	14.052	14.052
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-398.521,22</b>	<b>-422.578</b>	<b>-516.082</b>	<b>-604.817</b>	<b>-615.474</b>	<b>-626.064</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.788,89	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.788,89</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	269.043,23	291.099	381.071	0	468.477	477.846	487.403
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	31.341	34.285	0	34.971	35.670	36.383
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.441,30	24.000	24.500	0	24.500	24.500	24.500
14	- Transferauszahlungen	4.819,33	25.500	25.000	0	25.000	25.000	25.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.470,14	7.315	7.575	0	7.575	7.575	7.575
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>280.774,00</b>	<b>379.255</b>	<b>472.431</b>	<b>0</b>	<b>560.523</b>	<b>570.591</b>	<b>580.861</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-272.985,11</b>	<b>-379.255</b>	<b>-472.431</b>	<b>0</b>	<b>-560.523</b>	<b>-570.591</b>	<b>-580.861</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.221,30	500	3.500	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.221,30</b>	<b>500</b>	<b>3.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.221,30</b>	<b>-500</b>	<b>-3.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-274.206,41</b>	<b>-379.755</b>	<b>-475.931</b>	<b>0</b>	<b>-560.523</b>	<b>-570.591</b>	<b>-580.861</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-274.206,41</b>	<b>-379.755</b>	<b>-475.931</b>	<b>0</b>	<b>-560.523</b>	<b>-570.591</b>	<b>-580.861</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-274.206,41</b>	<b>-379.755</b>	<b>-475.931</b>	<b>0</b>	<b>-560.523</b>	<b>-570.591</b>	<b>-580.861</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Sonstige Transfereinzahlungen	399	399	8	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14	14	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>413</b>	<b>413</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Personalauszahlungen	4.821	3.006	269	291	381	0	468	478	487
- Versorgungsauszahlungen	173	31	0	31	34	0	35	36	36
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	173	75	3	24	25	0	25	25	25
- Transferauszahlungen	172	72	5	26	25	0	25	25	25
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	89	59	3	7	8	0	8	8	8
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.428</b>	<b>3.243</b>	<b>281</b>	<b>379</b>	<b>472</b>	<b>0</b>	<b>561</b>	<b>571</b>	<b>581</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-5.014</b>	<b>-2.830</b>	<b>-273</b>	<b>-379</b>	<b>-472</b>	<b>0</b>	<b>-561</b>	<b>-571</b>	<b>-581</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24	20	1	1	4	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24	20	1	1	4	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-24	-20	-1	-1	-4	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-5.038	-2.850	-274	-380	-476	0	-561	-571	-581



<b>Produktbereich</b>	<b>005</b>	<b>Soziale Leistungen</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>005002</b>	<b>Bürgerschaftliches Engagement und Begegnungsstätten</b>
<b>Produkt</b>	<b>005002001</b>	<b>Bürgerzentrum "Haus Unter den Linden"</b>

#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Zentrale Angebote für alle Altersgruppen
- Bürgerhausangebote, wie:
  - Kultur, Sport- und Begegnungsangebote
  - Gruppen- und Beratungsangebote

#### **Zielgruppe/n**

alle Einwohnerinnen und Einwohner

#### **Auftragsgrundlage**

Beschlüsse des Rates

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Frank Schlömann, Dez. 3.1

#### **Gremien**

Rat, Sozialausschuss, Seniorenbeirat

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	32	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.390,86	65.500	65.500	65.500	65.500	65.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102,95	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.125,12	16.605	16.606	16.477	16.300	16.300
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>49.668,93</b>	<b>82.137</b>	<b>82.106</b>	<b>81.977</b>	<b>81.800</b>	<b>81.800</b>
11	- Personalaufwendungen	139.106,30	148.859	119.363	121.750	124.184	126.668
12	- Versorgungsaufwendungen	1.560,23	1.252	1.351	1.378	1.406	1.434
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.865,33	11.650	11.658	11.658	11.658	11.658
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.676,97	1.139	1.789	1.793	1.619	1.085
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	167.919,26	207.711	245.438	263.712	266.230	273.257
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>321.128,09</b>	<b>370.611</b>	<b>379.599</b>	<b>400.291</b>	<b>405.097</b>	<b>414.102</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-271.459,16</b>	<b>-288.474</b>	<b>-297.493</b>	<b>-318.314</b>	<b>-323.297</b>	<b>-332.302</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-271.459,16</b>	<b>-288.474</b>	<b>-297.493</b>	<b>-318.314</b>	<b>-323.297</b>	<b>-332.302</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	37.726,00	0	23.542	23.426	23.426	22.064
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>37.726,00</b>	<b>0</b>	<b>23.542</b>	<b>23.426</b>	<b>23.426</b>	<b>22.064</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-233.733,16</b>	<b>-288.474</b>	<b>-273.951</b>	<b>-294.888</b>	<b>-299.871</b>	<b>-310.238</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.754,12	4.823	4.823	4.823	4.823	4.823
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-237.487,28</b>	<b>-293.297</b>	<b>-278.774</b>	<b>-299.711</b>	<b>-304.694</b>	<b>-315.061</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.450,61	65.500	65.500	0	65.500	65.500	65.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	100,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	35.108,46	16.300	16.300	0	16.300	16.300	16.300
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50.659,07</b>	<b>81.800</b>	<b>81.800</b>	<b>0</b>	<b>81.800</b>	<b>81.800</b>	<b>81.800</b>
10	- Personalauszahlungen	117.166,15	147.738	118.226	0	120.590	123.001	125.462
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.252	1.351	0	1.378	1.406	1.434
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.532,87	10.650	10.658	0	10.658	10.658	10.658
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	169.952,03	207.711	245.438	0	263.712	266.230	273.257
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>295.651,05</b>	<b>367.351</b>	<b>375.673</b>	<b>0</b>	<b>396.338</b>	<b>401.295</b>	<b>410.811</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-244.991,98</b>	<b>-285.551</b>	<b>-293.873</b>	<b>0</b>	<b>-314.538</b>	<b>-319.495</b>	<b>-329.011</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.733,71	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.733,71</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.733,71</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-252.725,69</b>	<b>-288.551</b>	<b>-296.873</b>	<b>0</b>	<b>-317.538</b>	<b>-322.495</b>	<b>-332.011</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-252.725,69</b>	<b>-288.551</b>	<b>-296.873</b>	<b>0</b>	<b>-317.538</b>	<b>-322.495</b>	<b>-332.011</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-252.725,69</b>	<b>-288.551</b>	<b>-296.873</b>	<b>0</b>	<b>-317.538</b>	<b>-322.495</b>	<b>-332.011</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	669	669	0	0	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.010	748	15	65	65	0	65	65	65
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	403	338	35	16	16	0	16	16	16
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.083</b>	<b>1.756</b>	<b>51</b>	<b>82</b>	<b>82</b>	<b>0</b>	<b>82</b>	<b>82</b>	<b>82</b>
- Personalauszahlungen	2.639	2.152	117	148	118	0	121	123	125
- Versorgungsauszahlungen	7	1	0	1	1	0	1	1	1
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	300	257	9	11	11	0	11	11	11
- Transferauszahlungen	167	167	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.795	2.746	170	208	245	0	264	266	273

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	6.908	5.323	296	367	376	0	396	401	411
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-4.825	-3.568	-245	-286	-294	0	-315	-319	-329
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	52	40	8	3	3	0	3	3	3
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52	40	8	3	3	0	3	3	3
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-52	-40	-8	-3	-3	0	-3	-3	-3
Saldo Investitionstätigkeit	-4.877	-3.608	-253	-289	-297	0	-318	-322	-332

<b>Produktbereich</b>	<b>005</b>	<b>Soziale Leistungen</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>005002</b>	<b>Bürgerschaftliches Engagement und Begegnungsstätten</b>
<b>Produkt</b>	<b>005002002</b>	<b>Förderung des bürgerschaftlichen Engagements/ bürgerschaftlicher Begegnungen</b>



#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Koordination und Beratung aller Anfragen zum Thema Ehrenamt und bürgerschaftliches Engagement
- Weiterentwicklung und Vernetzung von Gemeinschaftsinitiativen (Selbsthilfe, Ehrenamt, Freiwilligenarbeit) in Herford
- Unterstützung und Begleitung von ehrenamtlich tätigen Bürgerinnen und Bürgern

#### Zielgruppe/n

- alle ehrenamtlich tätigen Bürgerinnen und Bürger
- alle an ehrenamtlichen Tätigkeiten interessierte Menschen

#### Auftragsgrundlage

Ratsbeschluss

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Frank Schlömann, Dez. 3.1

#### Gremien

Rat, Sozialausschuss, Seniorenbeirat

#### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

MPZ 001: Ausbau der ehrenamtlichen Arbeit

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	0	529.704	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,87	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	44,88	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.045,75</b>	<b>0</b>	<b>529.704</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	34.793,51	26.308	27.776	28.331	28.897	29.474
12	- Versorgungsaufwendungen	1.560,40	1.252	1.351	1.378	1.406	1.434
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.000,00	24.000	36.000	36.000	36.000	36.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	449,00	0	494	540	584	364
15	- Transferaufwendungen	7.405,59	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.821,05	49.850	543.984	14.280	14.280	14.280
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>58.029,55</b>	<b>119.910</b>	<b>628.105</b>	<b>99.029</b>	<b>99.667</b>	<b>100.052</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-56.983,80</b>	<b>-119.910</b>	<b>-98.401</b>	<b>-99.029</b>	<b>-99.667</b>	<b>-100.052</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-56.983,80</b>	<b>-119.910</b>	<b>-98.401</b>	<b>-99.029</b>	<b>-99.667</b>	<b>-100.052</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-56.983,80</b>	<b>-119.910</b>	<b>-98.401</b>	<b>-99.029</b>	<b>-99.667</b>	<b>-100.052</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	673,18	500	500	500	500	500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-57.656,98</b>	<b>-120.410</b>	<b>-98.901</b>	<b>-99.529</b>	<b>-100.167</b>	<b>-100.552</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	0	529.704	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.025,66	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.025,66</b>	<b>0</b>	<b>529.704</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	27.431,59	25.187	26.639	0	27.171	27.714	28.268
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.252	1.351	0	1.378	1.406	1.434
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.300,01	24.000	36.000	0	4.985.161	4.971.421	4.992.105
14	- Transferauszahlungen	7.991,25	18.500	18.500	0	18.500	18.500	18.500
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	-10.826,08	49.850	543.984	0	14.280	14.280	14.280
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.896,77</b>	<b>118.789</b>	<b>626.474</b>	<b>0</b>	<b>5.046.490</b>	<b>5.033.321</b>	<b>5.054.587</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-36.871,11</b>	<b>-118.789</b>	<b>-96.770</b>	<b>0</b>	<b>-5.046.490</b>	<b>-5.033.321</b>	<b>-5.054.587</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-36.871,11</b>	<b>-118.789</b>	<b>-96.770</b>	<b>0</b>	<b>-5.046.490</b>	<b>-5.033.321</b>	<b>-5.054.587</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-36.871,11</b>	<b>-118.789</b>	<b>-96.770</b>	<b>0</b>	<b>-5.046.490</b>	<b>-5.033.321</b>	<b>-5.054.587</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-36.871,11</b>	<b>-118.789</b>	<b>-96.770</b>	<b>0</b>	<b>-5.046.490</b>	<b>-5.033.321</b>	<b>-5.054.587</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	599	69	1	0	530	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	21	21	1	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>620</b>	<b>90</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>530</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Personalauszahlungen	807	698	27	25	27	0	27	28	28
- Versorgungsauszahlungen	7	1	0	1	1	0	1	1	1
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.451	467	14	24	36	0	4.985	4.971	4.992
- Transferauszahlungen	320	246	8	19	19	0	19	19	19
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	952	365	-11	50	544	0	14	14	14
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.537</b>	<b>1.776</b>	<b>39</b>	<b>119</b>	<b>626</b>	<b>0</b>	<b>5.046</b>	<b>5.033</b>	<b>5.055</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-16.917</b>	<b>-1.686</b>	<b>-37</b>	<b>-119</b>	<b>-97</b>	<b>0</b>	<b>-5.046</b>	<b>-5.033</b>	<b>-5.055</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	34	34	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5	5	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>39</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-39</b>	<b>-39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Saldo Investitionstätigkeit	-16.956	-1.725	-37	-119	-97	0	-5.046	-5.033	-5.055



**Produktbereich** 005

**Produktgruppe** 005003

**Produkt** 005003001

**Soziale Leistungen**

**Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit**

**Leistungen für Menschen mit Behinderungen**

#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Integrationsfachdienst (begl. Hilfe im Arbeitsleben für psychisch erkrankte Arbeitnehmer/innen)
- Fachstelle "Behinderte Menschen im Beruf"
- Beauftragte der Hansestadt Herford für Menschen mit Behinderungen

#### **Zielgruppe/n**

- Einwohnerinnen und Einwohner mit Behinderungen und / oder psychischen Erkrankungen
- Angehörige
- Arbeitgeber behinderter Menschen, Interessenvertretungen (Betriebsräte, Schwerbehindertenvertretungen)
- Einrichtung der Behindertenhilfe, Beratungsstellen

#### **Auftragsgrundlage**

SGB IX, Bundesteilhabegesetz, Ausführungsgesetz zum Bundesteilhabegesetz, Inklusionsstärkungsgesetz

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Frank Schlömann, Dez. 3.1

#### **Gremien**

Sozialausschuss, Beirat für Menschen mit Behinderungen

#### **Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Umsetzung des Inklusionsstärkungsgesetzes

JPZ 002: Umsetzung der Teilhabeplanung

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.396,24	59.000	65.000	65.000	65.000	65.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>65.396,24</b>	<b>59.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>
11	- Personalaufwendungen	214.852,48	150.056	219.861	224.258	228.743	233.318
12	- Versorgungsaufwendungen	33.405,50	30.543	35.138	35.841	36.558	37.289
15	- Transferaufwendungen	16.331,67	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.276,48	55.520	57.600	55.600	55.600	55.600
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>312.866,13</b>	<b>236.119</b>	<b>312.599</b>	<b>315.699</b>	<b>320.901</b>	<b>326.207</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-247.469,89</b>	<b>-177.119</b>	<b>-247.599</b>	<b>-250.699</b>	<b>-255.901</b>	<b>-261.207</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-247.469,89</b>	<b>-177.119</b>	<b>-247.599</b>	<b>-250.699</b>	<b>-255.901</b>	<b>-261.207</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-247.469,89</b>	<b>-177.119</b>	<b>-247.599</b>	<b>-250.699</b>	<b>-255.901</b>	<b>-261.207</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.363,70	1.805	1.805	1.805	1.805	1.805
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-248.833,59</b>	<b>-178.924</b>	<b>-249.404</b>	<b>-252.504</b>	<b>-257.706</b>	<b>-263.012</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	65.393,47	59.000	65.000	0	65.000	65.000	65.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>65.393,47</b>	<b>59.000</b>	<b>65.000</b>	<b>0</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>
10	- Personalauszahlungen	178.998,82	122.706	190.300	0	194.106	197.988	201.948
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	30.543	35.138	0	35.841	36.558	37.289
14	- Transferauszahlungen	16.331,67	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	47.008,44	55.520	57.600	0	55.600	55.600	55.600
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>242.338,93</b>	<b>208.769</b>	<b>283.038</b>	<b>0</b>	<b>285.547</b>	<b>290.146</b>	<b>294.837</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-176.945,46</b>	<b>-149.769</b>	<b>-218.038</b>	<b>0</b>	<b>-220.547</b>	<b>-225.146</b>	<b>-229.837</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-176.945,46</b>	<b>-149.769</b>	<b>-218.038</b>	<b>0</b>	<b>-220.547</b>	<b>-225.146</b>	<b>-229.837</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-176.945,46</b>	<b>-149.769</b>	<b>-218.038</b>	<b>0</b>	<b>-220.547</b>	<b>-225.146</b>	<b>-229.837</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-176.945,46</b>	<b>-149.769</b>	<b>-218.038</b>	<b>0</b>	<b>-220.547</b>	<b>-225.146</b>	<b>-229.837</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.019	759	65	59	65	0	65	65	65
+ Sonstige Einzahlungen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.021</b>	<b>761</b>	<b>65</b>	<b>59</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>65</b>	<b>65</b>	<b>65</b>
- Personalauszahlungen	2.203	1.419	179	123	190	0	194	198	202
- Versorgungsauszahlungen	175	31	0	31	35	0	36	37	37
- Transferauszahlungen	37	37	16	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	575	350	47	56	58	0	56	56	56
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.990</b>	<b>1.836</b>	<b>242</b>	<b>209</b>	<b>283</b>	<b>0</b>	<b>286</b>	<b>290</b>	<b>295</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1.969</b>	<b>-1.076</b>	<b>-177</b>	<b>-150</b>	<b>-218</b>	<b>0</b>	<b>-221</b>	<b>-225</b>	<b>-230</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29	29	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	29	29	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.969</b>	<b>-1.076</b>	<b>-177</b>	<b>-150</b>	<b>-218</b>	<b>0</b>	<b>-221</b>	<b>-225</b>	<b>-230</b>



**Produktbereich** 005  
**Produktgruppe** 005003  
**Produkt** 005003002

**Soziale Leistungen**  
**Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit**  
**Senioren- und Pflegeangelegenheiten, Betreuungsleistungen**

**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Seniorenplanung
- Sozialer Außendienst/Aufsuchende Pflegeberatung
- Betreuungsleistungen

**Zielgruppe/n**

- ältere Einwohnerinnen und Einwohner
- Volljährige, die einer rechtlichen Betreuung bedürfen
- Angehörige

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschluss, SGB XI, SGB XII, BGB, Betreuungsorganisationsgesetz, Betreuerregistrierungs VO, VwVfg

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Frank Schlömann, Dez. 3.1

**Gremien**

Seniorenbeirat, Beirat für Menschen mit Behinderungen, Sozialausschuss

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Optimierung der Steuerung der häuslichen Versorgung von Menschen mit Pflege- und Hilfebedarf  
 JPZ 002: Entwicklung lebenslagenorientierter, altersgerechter Quartiere

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Fallzahl Sozialer Außendienst (SAD)	Fälle	738	930	940	950	960	970
Anzahl Betreuungsfälle	Fälle	1.534	1.560	1.580	1.600	1.620	1.640
Anzahl ehrenamtlich geführter Betreuungen (neu ab 2017)	Anz.	467	480	460	460	460	460

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.022,59	87.000	92.000	92.000	92.000	92.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15,22	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	300	300	300	300
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>68.177,81</b>	<b>87.300</b>	<b>92.300</b>	<b>92.300</b>	<b>92.300</b>	<b>92.300</b>
11	- Personalaufwendungen	536.377,08	542.181	418.542	426.914	435.451	444.159
12	- Versorgungsaufwendungen	91.555,59	83.764	77.933	79.492	81.082	82.704
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.877,07	225.000	366.500	366.500	366.500	366.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.060,16	692	844	887	776	675
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.901,47	35.698	36.368	36.368	51.368	36.868
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>817.771,37</b>	<b>887.335</b>	<b>900.187</b>	<b>910.161</b>	<b>935.177</b>	<b>930.906</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-749.593,56</b>	<b>-800.035</b>	<b>-807.887</b>	<b>-817.861</b>	<b>-842.877</b>	<b>-838.606</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-749.593,56</b>	<b>-800.035</b>	<b>-807.887</b>	<b>-817.861</b>	<b>-842.877</b>	<b>-838.606</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-749.593,56</b>	<b>-800.035</b>	<b>-807.887</b>	<b>-817.861</b>	<b>-842.877</b>	<b>-838.606</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.984,72	8.474	8.474	8.474	8.474	8.474
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-754.578,28</b>	<b>-808.509</b>	<b>-816.361</b>	<b>-826.335</b>	<b>-851.351</b>	<b>-847.080</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.022,59	87.000	92.000	0	92.000	92.000	92.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	300	300	0	300	300	300
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>68.162,59</b>	<b>87.300</b>	<b>92.300</b>	<b>0</b>	<b>92.300</b>	<b>92.300</b>	<b>92.300</b>
10	- Personalauszahlungen	407.596,09	467.174	352.979	0	360.040	367.240	374.585
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	83.764	77.933	0	79.492	81.082	82.704
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	165.877,07	225.000	366.500	0	366.500	366.500	366.500
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	19.309,61	35.698	36.368	0	36.368	51.368	36.868
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>592.782,77</b>	<b>811.636</b>	<b>833.780</b>	<b>0</b>	<b>842.400</b>	<b>866.190</b>	<b>860.657</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-524.620,18</b>	<b>-724.336</b>	<b>-741.480</b>	<b>0</b>	<b>-750.100</b>	<b>-773.890</b>	<b>-768.357</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.043,16	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.043,16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.043,16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-526.663,34</b>	<b>-724.336</b>	<b>-741.480</b>	<b>0</b>	<b>-750.100</b>	<b>-773.890</b>	<b>-768.357</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-526.663,34</b>	<b>-724.336</b>	<b>-741.480</b>	<b>0</b>	<b>-750.100</b>	<b>-773.890</b>	<b>-768.357</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-526.663,34</b>	<b>-724.336</b>	<b>-741.480</b>	<b>0</b>	<b>-750.100</b>	<b>-773.890</b>	<b>-768.357</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.357	989	68	87	92	0	92	92	92
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1	1	0	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6	6	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	11	10	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.375</b>	<b>1.006</b>	<b>68</b>	<b>87</b>	<b>92</b>	<b>0</b>	<b>92</b>	<b>92</b>	<b>92</b>
- Personalauszahlungen	7.296	5.841	408	467	353	0	360	367	375
- Versorgungsauszahlungen	405	84	0	84	78	0	79	81	83
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.912	1.446	166	225	367	0	367	367	367
- Transferauszahlungen	404	404	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	470	309	19	36	36	0	36	51	37
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.486</b>	<b>8.083</b>	<b>593</b>	<b>812</b>	<b>834</b>	<b>0</b>	<b>842</b>	<b>866</b>	<b>861</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-10.111</b>	<b>-7.078</b>	<b>-525</b>	<b>-724</b>	<b>-741</b>	<b>0</b>	<b>-750</b>	<b>-774</b>	<b>-768</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11	11	2	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-11</b>	<b>-11</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.123</b>	<b>-7.089</b>	<b>-527</b>	<b>-724</b>	<b>-741</b>	<b>0</b>	<b>-750</b>	<b>-774</b>	<b>-768</b>

**Produktbereich** 005                    **Soziale Leistungen**  
**Produktgruppe** 005004           **Sozialversicherungsangelegenheiten**  
**Produkt** 005004001           **Rentenversicherung**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Auskünfte und Beratung
- Aufnahme von Anträgen auf Gewährung von Renten und sonst. Leistungen (z. B. Reha-Maßnahmen)
- Erledigung sonstiger Angelegenheiten der Sozialversicherung soweit das Rentenrecht betroffen ist (Kontenklärungen, Kindererziehungszeiten)

**Zielgruppe/n**

Einwohnerinnen und Einwohner der Hansestadt Herford

**Auftragsgrundlage**

-SGB I - SGB XII, sonstiges Bundes- und Landesrecht im Bereich Sozialversicherung

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Petra Dieme, Dez. 2.5

**Gremien**

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Stabilisierung der Bearbeitungsdauer bei allen Rentenansprüchen (Weiterleitung an den Rentenversicherungsträger innerhalb einer Woche nach Antragsaufnahme)

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anträge auf Gewährung von Renten aller Art	Anz.	993	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290
davon Anträge auf Gewährung von Regelaltersrente	Anz.	209	240	240	240	240	240
Anteil der Rentenansprüche, die sofort an den Rentenversicherungsträger weitergeleitet werden	%.	97,0	96,0	96,0	96,0	97,0	97,0
Anteil der Rentenansprüche, die innerhalb einer Woche nach Antragsannahme an den Rentenversicherungsträger weitergeleitet werden	%.	2,0	3,0	3,0	2,0	2,0	2,0
Anteil der Rentenansprüche, die nach längerer Bearbeitungsdauer an den Rentenversicherungsträger weitergeleitet werden	%.	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.887,08	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>13.887,08</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>
11	- Personalaufwendungen	130.022,44	132.853	133.848	136.524	139.256	142.041
12	- Versorgungsaufwendungen	2.368,00	2.172	2.232	2.277	2.323	2.369
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	499,80	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	910,01	2.200	2.330	2.330	2.330	2.330
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>133.800,25</b>	<b>137.225</b>	<b>138.410</b>	<b>141.131</b>	<b>143.909</b>	<b>146.740</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-119.913,17</b>	<b>-123.225</b>	<b>-124.410</b>	<b>-127.131</b>	<b>-129.909</b>	<b>-132.740</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-119.913,17</b>	<b>-123.225</b>	<b>-124.410</b>	<b>-127.131</b>	<b>-129.909</b>	<b>-132.740</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-119.913,17</b>	<b>-123.225</b>	<b>-124.410</b>	<b>-127.131</b>	<b>-129.909</b>	<b>-132.740</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.427,18	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-122.340,35</b>	<b>-127.225</b>	<b>-128.410</b>	<b>-131.131</b>	<b>-133.909</b>	<b>-136.740</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.384,98	14.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.384,98</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>
10	- Personalauszahlungen	129.070,57	130.907	131.971	0	134.610	137.303	140.049
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.172	2.232	0	2.277	2.323	2.369
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	499,80	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	232,82	2.200	2.330	0	2.330	2.330	2.330
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>129.803,19</b>	<b>135.279</b>	<b>136.533</b>	<b>0</b>	<b>139.217</b>	<b>141.956</b>	<b>144.748</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-112.418,21</b>	<b>-121.279</b>	<b>-122.533</b>	<b>0</b>	<b>-125.217</b>	<b>-127.956</b>	<b>-130.748</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-112.418,21</b>	<b>-121.279</b>	<b>-122.533</b>	<b>0</b>	<b>-125.217</b>	<b>-127.956</b>	<b>-130.748</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-112.418,21</b>	<b>-121.279</b>	<b>-122.533</b>	<b>0</b>	<b>-125.217</b>	<b>-127.956</b>	<b>-130.748</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-112.418,21</b>	<b>-121.279</b>	<b>-122.533</b>	<b>0</b>	<b>-125.217</b>	<b>-127.956</b>	<b>-130.748</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	189	133	17	14	14	0	14	14	14
+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>189</b>	<b>133</b>	<b>17</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>
- Personalauszahlungen	2.444	1.900	129	131	132	0	135	137	140
- Versorgungsauszahlungen	11	2	0	2	2	0	2	2	2
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	27	18	0	2	2	0	2	2	2
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.483</b>	<b>1.921</b>	<b>130</b>	<b>135</b>	<b>137</b>	<b>0</b>	<b>139</b>	<b>142</b>	<b>145</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-2.295</b>	<b>-1.788</b>	<b>-112</b>	<b>-121</b>	<b>-123</b>	<b>0</b>	<b>-125</b>	<b>-128</b>	<b>-131</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.295</b>	<b>-1.788</b>	<b>-112</b>	<b>-121</b>	<b>-123</b>	<b>0</b>	<b>-125</b>	<b>-128</b>	<b>-131</b>

**Produktbereich 006**                    **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**  
**Produktgruppe 006001**           **Förderung von Kindern in Tagesbetreuung**  
**Produkt 006001001**           **Bereitstellung von Plätzen in Tageseinrichtungen, Ta-  
 gespflege**



Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Plätze in Kindertageseinrichtungen (1.8. des Jahres)	Anz.	2.522	2.537	2.642	2.682	2.682	2.682
Plätze bei Kindertagespflegepersonen	Anz.	197	207	207	207	207	207

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.833.216,73	17.127.153	17.069.337	17.476.642	17.921.546	18.388.173
3	+ Sonstige Transfererträge	233.751,26	337.000	300.000	300.000	300.000	300.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.092.298,25	1.504.450	1.662.000	1.662.000	1.662.000	1.662.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	158.115,89	270.000	273.000	273.500	277.000	277.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.210,35	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	852.649,67	464.268	506.995	451.899	393.983	382.002
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>19.209.242,15</b>	<b>19.737.871</b>	<b>19.846.332</b>	<b>20.199.041</b>	<b>20.589.529</b>	<b>21.044.675</b>
11	- Personalaufwendungen	5.243.480,78	5.810.473	6.293.530	6.633.400	6.759.106	6.887.326
12	- Versorgungsaufwendungen	88.741,34	83.996	85.486	87.197	88.940	90.719
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	373.683,28	467.565	489.176	491.676	494.176	496.676
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.623,67	28.191	34.410	35.850	35.461	31.312
15	- Transferaufwendungen	26.447.958,54	28.632.000	28.342.900	28.943.800	29.772.800	30.626.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.364.518,87	1.568.523	1.862.195	1.925.045	1.873.078	1.923.475
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>33.547.006,48</b>	<b>36.590.748</b>	<b>37.107.697</b>	<b>38.116.968</b>	<b>39.023.561</b>	<b>40.056.308</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-14.337.764,33</b>	<b>-16.852.877</b>	<b>-17.261.365</b>	<b>-17.917.927</b>	<b>-18.434.032</b>	<b>-19.011.633</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.337.764,33</b>	<b>-16.852.877</b>	<b>-17.261.365</b>	<b>-17.917.927</b>	<b>-18.434.032</b>	<b>-19.011.633</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	732.137,00	43.050	103.289	102.782	102.782	96.803
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>732.137,00</b>	<b>43.050</b>	<b>103.289</b>	<b>102.782</b>	<b>102.782</b>	<b>96.803</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.605.627,33</b>	<b>-16.809.827</b>	<b>-17.158.076</b>	<b>-17.815.145</b>	<b>-18.331.250</b>	<b>-18.914.830</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.938,90	15.624	15.624	15.624	15.624	15.624
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-13.632.566,23</b>	<b>-16.825.451</b>	<b>-17.173.700</b>	<b>-17.830.769</b>	<b>-18.346.874</b>	<b>-18.930.454</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.769.270,65	17.124.500	17.063.750	0	17.471.250	17.916.250	18.383.250
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	229.597,27	337.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.069.111,86	1.504.450	1.662.000	0	1.662.000	1.662.000	1.662.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	162.194,44	270.000	273.000	0	273.500	277.000	277.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	160.723,00	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	713.749,22	32.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.104.646,44</b>	<b>19.302.950</b>	<b>19.365.750</b>	<b>0</b>	<b>19.773.750</b>	<b>20.222.250</b>	<b>20.689.750</b>
10	- Personalauszahlungen	5.166.971,53	5.735.260	6.221.613	0	6.560.045	6.684.283	6.811.006
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	83.996	85.486	0	87.197	88.940	90.719
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	410.509,24	459.565	481.176	0	483.676	486.176	488.676
14	- Transferauszahlungen	26.680.116,65	28.632.000	28.342.900	0	28.943.800	29.772.800	30.626.800
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	762.827,31	969.635	1.217.342	0	1.297.766	1.308.815	1.339.646
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.020.424,73</b>	<b>35.880.456</b>	<b>36.348.517</b>	<b>0</b>	<b>37.372.484</b>	<b>38.341.014</b>	<b>39.356.847</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.915.778,29</b>	<b>-16.577.506</b>	<b>-16.982.767</b>	<b>0</b>	<b>-17.598.734</b>	<b>-18.118.764</b>	<b>-18.667.097</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	244.639,71	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>244.639,71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	58.984,17	60.000	60.400	0	18.000	18.000	18.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	236.198,61	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>295.182,78</b>	<b>60.000</b>	<b>60.400</b>	<b>0</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-50.543,07</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.400</b>	<b>0</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>13.966.321,36</b>	<b>-16.637.506</b>	<b>-17.043.167</b>	<b>0</b>	<b>-17.616.734</b>	<b>-18.136.764</b>	<b>-18.685.097</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>13.966.321,36</b>	<b>-16.637.506</b>	<b>-17.043.167</b>	<b>0</b>	<b>-17.616.734</b>	<b>-18.136.764</b>	<b>-18.685.097</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>13.966.321,36</b>	<b>-16.637.506</b>	<b>-17.043.167</b>	<b>0</b>	<b>-17.616.734</b>	<b>-18.136.764</b>	<b>-18.685.097</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>D06010101 Dummy Investitionen Kostenträger 006 001 001 001</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	687	687	208	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>687</b>	<b>687</b>	<b>208</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	687	687	208	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>687</b>	<b>687</b>	<b>208</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D06010104 Dummy Investitionen Kostenträger 006 001 001 004</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	727	727	4	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>727</b>	<b>727</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	62	47	8	10	9	0	2	2	2
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	661	661	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>723</b>	<b>708</b>	<b>8</b>	<b>10</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>= Saldo D06010104 Dummy Investitionen Kostenträger 006 001 001 004</b>	<b>4</b>	<b>19</b>	<b>-5</b>	<b>-10</b>	<b>-9</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>
<b>D06010109 Dummy Investitionen Kostenträger 006 001 001 009</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	154	154	29	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>154</b>	<b>154</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	154	154	29	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>154</b>	<b>154</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	221.526	150.692	16.769	17.124	17.064	0	17.471	17.916	18.383
+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.401	3.201	230	337	300	0	300	300	300
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.927	23.279	1.069	1.504	1.662	0	1.662	1.662	1.662
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.280	2.179	162	270	273	0	273	277	278
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	535	395	161	35	35	0	35	35	35
+ Sonstige Einzahlungen	2.263	2.135	714	32	32	0	32	32	32
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>261.933</b>	<b>181.881</b>	<b>19.105</b>	<b>19.303</b>	<b>19.366</b>	<b>0</b>	<b>19.774</b>	<b>20.222</b>	<b>20.690</b>
- Personalauszahlungen	80.816	54.539	5.167	5.735	6.222	0	6.560	6.684	6.811
- Versorgungsauszahlungen	436	84	0	84	85	0	87	89	91
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.546	3.606	411	460	481	0	484	486	489
- Transferauszahlungen	374.951	257.265	26.680	28.632	28.343	0	28.944	29.773	30.627
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	14.018	8.855	763	970	1.217	0	1.298	1.309	1.340
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>475.767</b>	<b>324.348</b>	<b>33.020</b>	<b>35.880</b>	<b>36.349</b>	<b>0</b>	<b>37.372</b>	<b>38.341</b>	<b>39.357</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-213.835</b>	<b>-142.467</b>	<b>-13.916</b>	<b>-16.578</b>	<b>-16.983</b>	<b>0</b>	<b>-17.599</b>	<b>-18.119</b>	<b>-18.667</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.853	5.853	5	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	57	57	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.910</b>	<b>5.910</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	735	635	51	50	51	0	16	16	16
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	5.470	5.470	0	0	0	0	0	0	0
- sonstige Investitionsauszahlungen	326	326	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.531</b>	<b>6.432</b>	<b>51</b>	<b>50</b>	<b>51</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>16</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-621</b>	<b>-522</b>	<b>-46</b>	<b>-50</b>	<b>-51</b>	<b>0</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-214.452</b>	<b>-142.970</b>	<b>-13.966</b>	<b>-16.638</b>	<b>-17.043</b>	<b>0</b>	<b>-17.617</b>	<b>-18.137</b>	<b>-18.685</b>



**Produktbereich** 006            **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**  
**Produktgruppe** 006002      **Kinder- u. Jugendarbeit**  
**Produkt**            006002001    **Jugendförderung**

<b>Leistungen</b>	<b>Einh.</b>	<b>Ist 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Planung 2024</b>	<b>Planung 2025</b>	<b>Planung 2026</b>
Einrichtungen	Anz.	5	5	5	5	5	5
Projekttag	Anz.	150	150	150	150	150	150

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.067,79	109.600	130.000	130.000	40.000	40.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,18	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	47,68	141	141	141	141	141
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>137.120,65</b>	<b>109.741</b>	<b>130.141</b>	<b>130.141</b>	<b>40.141</b>	<b>40.141</b>
11	- Personalaufwendungen	363.318,38	372.839	374.447	405.800	413.916	422.195
12	- Versorgungsaufwendungen	34.332,84	44.909	34.550	35.241	35.946	36.665
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.245,07	84.800	84.800	84.800	84.800	84.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	549,21	592	658	715	775	256
15	- Transferaufwendungen	63.253,69	129.500	129.500	129.500	129.500	129.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.480,32	135.619	179.389	173.696	73.702	73.708
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>689.179,51</b>	<b>768.259</b>	<b>803.344</b>	<b>829.752</b>	<b>738.639</b>	<b>747.124</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-552.058,86</b>	<b>-658.518</b>	<b>-673.203</b>	<b>-699.611</b>	<b>-698.498</b>	<b>-706.983</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-552.058,86</b>	<b>-658.518</b>	<b>-673.203</b>	<b>-699.611</b>	<b>-698.498</b>	<b>-706.983</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-552.058,86</b>	<b>-658.518</b>	<b>-673.203</b>	<b>-699.611</b>	<b>-698.498</b>	<b>-706.983</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.347,68	1.994	1.994	1.994	1.994	1.994
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-555.406,54</b>	<b>-660.512</b>	<b>-675.197</b>	<b>-701.605</b>	<b>-700.492</b>	<b>-708.977</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.302,29	109.600	130.000	0	130.000	40.000	40.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.549,47	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	31,45	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>158.883,21</b>	<b>109.600</b>	<b>130.000</b>	<b>0</b>	<b>130.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
10	- Personalauszahlungen	330.794,99	332.625	345.381	0	376.152	383.675	391.349
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	44.909	34.550	0	35.241	35.946	36.665
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.558,93	84.800	84.800	0	84.800	84.800	84.800
14	- Transferauszahlungen	63.258,19	129.500	129.500	0	129.500	129.500	129.500
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	149.794,18	164.038	179.320	0	173.620	73.620	73.620
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>599.406,29</b>	<b>755.872</b>	<b>773.551</b>	<b>0</b>	<b>799.313</b>	<b>707.541</b>	<b>715.934</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-440.523,08</b>	<b>-646.272</b>	<b>-643.551</b>	<b>0</b>	<b>-669.313</b>	<b>-667.541</b>	<b>-675.934</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-440.523,08</b>	<b>-646.272</b>	<b>-643.551</b>	<b>0</b>	<b>-669.313</b>	<b>-667.541</b>	<b>-675.934</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-440.523,08</b>	<b>-646.272</b>	<b>-643.551</b>	<b>0</b>	<b>-669.313</b>	<b>-667.541</b>	<b>-675.934</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-440.523,08</b>	<b>-646.272</b>	<b>-643.551</b>	<b>0</b>	<b>-669.313</b>	<b>-667.541</b>	<b>-675.934</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.290	950	157	110	130	0	130	40	40
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1	1	0	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2	2	2	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	36	36	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.328</b>	<b>988</b>	<b>159</b>	<b>110</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>130</b>	<b>40</b>	<b>40</b>
- Personalauszahlungen	3.871	2.375	331	333	345	0	376	384	391
- Versorgungsauszahlungen	187	45	0	45	35	0	35	36	37
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	906	567	56	85	85	0	85	85	85
- Transferauszahlungen	1.363	845	63	130	130	0	130	130	130
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.975	1.474	150	164	179	0	174	74	74
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.302</b>	<b>5.306</b>	<b>599</b>	<b>756</b>	<b>774</b>	<b>0</b>	<b>799</b>	<b>708</b>	<b>716</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-6.975</b>	<b>-4.318</b>	<b>-441</b>	<b>-646</b>	<b>-644</b>	<b>0</b>	<b>-669</b>	<b>-668</b>	<b>-676</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3	3	0	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	17	17	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-20</b>	<b>-20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.995</b>	<b>-4.338</b>	<b>-441</b>	<b>-646</b>	<b>-644</b>	<b>0</b>	<b>-669</b>	<b>-668</b>	<b>-676</b>

Produktbereich 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 006002 Kinder- u. Jugendarbeit  
 Produkt 006002002 Einrichtungen der Jugendarbeit



Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.120,55	108.000	118.800	122.400	126.000	130.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	318,33	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>90.438,88</b>	<b>108.000</b>	<b>118.800</b>	<b>122.400</b>	<b>126.000</b>	<b>130.000</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	386.094,49	503.805	533.693	530.468	543.168	556.268
14	- Bilanzielle Abschreibungen	47,00	53	52	56	62	66
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.387,07	198.008	245.446	270.882	274.388	284.168
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>555.528,56</b>	<b>701.866</b>	<b>779.191</b>	<b>801.406</b>	<b>817.618</b>	<b>840.502</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-465.089,68</b>	<b>-593.866</b>	<b>-660.391</b>	<b>-679.006</b>	<b>-691.618</b>	<b>-710.502</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-465.089,68</b>	<b>-593.866</b>	<b>-660.391</b>	<b>-679.006</b>	<b>-691.618</b>	<b>-710.502</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	32.769	32.608	32.608	30.712
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>32.769</b>	<b>32.608</b>	<b>32.608</b>	<b>30.712</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-465.089,68</b>	<b>-593.866</b>	<b>-627.622</b>	<b>-646.398</b>	<b>-659.010</b>	<b>-679.790</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	240	240	240	240	240
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-465.089,68</b>	<b>-594.106</b>	<b>-627.862</b>	<b>-646.638</b>	<b>-659.250</b>	<b>-680.030</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.120,55	108.000	118.800	0	122.400	126.000	130.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	318,33	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>90.438,88</b>	<b>108.000</b>	<b>118.800</b>	<b>0</b>	<b>122.400</b>	<b>126.000</b>	<b>130.000</b>
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	386.013,36	502.805	533.693	0	530.468	543.168	556.268
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	174.066,50	198.008	245.446	0	270.882	273.588	283.368
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>560.079,86</b>	<b>700.813</b>	<b>779.139</b>	<b>0</b>	<b>801.350</b>	<b>816.756</b>	<b>839.636</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-469.640,98</b>	<b>-592.813</b>	<b>-660.339</b>	<b>0</b>	<b>-678.950</b>	<b>-690.756</b>	<b>-709.636</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-469.640,98</b>	<b>-593.813</b>	<b>-660.339</b>	<b>0</b>	<b>-678.950</b>	<b>-690.756</b>	<b>-709.636</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-469.640,98</b>	<b>-593.813</b>	<b>-660.339</b>	<b>0</b>	<b>-678.950</b>	<b>-690.756</b>	<b>-709.636</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-469.640,98</b>	<b>-593.813</b>	<b>-660.339</b>	<b>0</b>	<b>-678.950</b>	<b>-690.756</b>	<b>-709.636</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.745	1.248	90	108	119	0	122	126	130
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2	2	0	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	16	16	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit</b>	<b>1.763</b>	<b>1.266</b>	<b>90</b>	<b>108</b>	<b>119</b>	<b>0</b>	<b>122</b>	<b>126</b>	<b>130</b>
- Personalauszahlungen	559	559	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.765	3.601	386	503	534	0	530	543	556
- Transferauszahlungen	514	514	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.269	3.196	174	198	245	0	271	274	283
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit</b>	<b>11.107</b>	<b>7.870</b>	<b>560</b>	<b>701</b>	<b>779</b>	<b>0</b>	<b>801</b>	<b>817</b>	<b>840</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-9.344</b>	<b>-6.604</b>	<b>-470</b>	<b>-593</b>	<b>-660</b>	<b>0</b>	<b>-679</b>	<b>-691</b>	<b>-710</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	2	2	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	15	15	0	1	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-13</b>	<b>-13</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.357</b>	<b>-6.617</b>	<b>-470</b>	<b>-594</b>	<b>-660</b>	<b>0</b>	<b>-679</b>	<b>-691</b>	<b>-710</b>

**Produktbereich** 006 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**  
**Produktgruppe** 006003 **Hilfen für junge Menschen und ihre Familien**  
**Produkt** 006003001 **Hilfen zur Erziehung**



Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Hilfen zur Erziehung (Jahresdurchschnittszahl)	Fälle	545	470	520	520	520	520

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	834.204,49	1.099.000	1.098.000	1.098.000	1.098.000	1.098.000
3	+ Sonstige Transfererträge	2.508.586,30	1.532.000	1.966.000	2.431.000	2.431.000	2.431.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6,67	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92,99	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.771,32	50	50	50	50	50
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.354.661,77</b>	<b>2.631.050</b>	<b>3.064.050</b>	<b>3.529.050</b>	<b>3.529.050</b>	<b>3.529.050</b>
11	- Personalaufwendungen	2.750.509,76	3.360.165	4.073.756	4.446.789	4.438.360	4.427.820
12	- Versorgungsaufwendungen	75.481,52	82.843	114.656	116.949	119.288	121.674
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.202.296,24	843.520	912.023	918.023	924.023	930.023
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.614,63	1.467	1.714	1.573	949	546
15	- Transferaufwendungen	16.386.782,68	16.156.000	17.222.000	16.586.000	16.190.000	16.152.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.910,24	130.155	149.177	156.878	157.939	160.900
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.529.595,07</b>	<b>20.574.150</b>	<b>22.473.326</b>	<b>22.226.212</b>	<b>21.830.559</b>	<b>21.792.963</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-17.174.933,30</b>	<b>-17.943.100</b>	<b>-19.409.276</b>	<b>-18.697.162</b>	<b>-18.301.509</b>	<b>-18.263.913</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-17.174.933,30</b>	<b>-17.943.100</b>	<b>-19.409.276</b>	<b>-18.697.162</b>	<b>-18.301.509</b>	<b>-18.263.913</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	1.764.454,00	1.700.000	1.491.921	9.872	9.872	9.298
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.764.454,00</b>	<b>1.700.000</b>	<b>1.491.921</b>	<b>9.872</b>	<b>9.872</b>	<b>9.298</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-15.410.479,30</b>	<b>-16.243.100</b>	<b>-17.917.355</b>	<b>-18.687.290</b>	<b>-18.291.637</b>	<b>-18.254.615</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.306,86	70.169	70.169	70.169	70.169	70.169
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-15.522.786,16</b>	<b>-16.313.269</b>	<b>-17.987.524</b>	<b>-18.757.459</b>	<b>-18.361.806</b>	<b>-18.324.784</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.073.833,41	1.099.000	1.098.000	0	1.098.000	1.098.000	1.098.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.517.257,62	1.532.000	1.966.000	0	2.431.000	2.431.000	2.431.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6,67	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.865,43	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.603.963,13</b>	<b>2.631.050</b>	<b>3.064.050</b>	<b>0</b>	<b>3.529.050</b>	<b>3.529.050</b>	<b>3.529.050</b>
10	- Personalauszahlungen	2.677.305,80	3.285.983	3.977.298	0	4.348.402	4.338.006	4.325.459
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	82.843	114.656	0	116.949	119.288	121.674
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.293.945,20	842.520	912.023	0	918.023	924.023	930.023
14	- Transferauszahlungen	16.442.800,77	16.156.000	17.222.000	0	16.586.000	16.190.000	16.152.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	96.199,98	130.155	149.177	0	156.878	157.939	160.900
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.510.251,75</b>	<b>20.497.501</b>	<b>22.375.154</b>	<b>0</b>	<b>22.126.252</b>	<b>21.729.256</b>	<b>21.690.056</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.906.288,62</b>	<b>-17.866.451</b>	<b>-19.311.104</b>	<b>0</b>	<b>-18.597.202</b>	<b>-18.200.206</b>	<b>-18.161.006</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.523,63	1.000	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.523,63</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.523,63</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>16.907.812,25</b>	<b>-17.867.451</b>	<b>-19.311.104</b>	<b>0</b>	<b>-18.597.202</b>	<b>-18.200.206</b>	<b>-18.161.006</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>16.907.812,25</b>	<b>-17.867.451</b>	<b>-19.311.104</b>	<b>0</b>	<b>-18.597.202</b>	<b>-18.200.206</b>	<b>-18.161.006</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>16.907.812,25</b>	<b>-17.867.451</b>	<b>-19.311.104</b>	<b>0</b>	<b>-18.597.202</b>	<b>-18.200.206</b>	<b>-18.161.006</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.198	11.806	1.074	1.099	1.098	0	1.098	1.098	1.098
+ Sonstige Transfereinzahlungen	28.138	18.879	2.517	1.532	1.966	0	2.431	2.431	2.431
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69	69	0	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50	50	13	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	27	26	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit</b>	<b>44.482</b>	<b>30.831</b>	<b>3.604</b>	<b>2.631</b>	<b>3.064</b>	<b>0</b>	<b>3.529</b>	<b>3.529</b>	<b>3.529</b>
- Personalauszahlungen	39.811	22.822	2.677	3.286	3.977	0	4.348	4.338	4.325
- Versorgungsauszahlungen	555	83	0	83	115	0	117	119	122
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.734	12.050	1.294	843	912	0	918	924	930
- Transferauszahlungen	219.772	153.622	16.443	16.156	17.222	0	16.586	16.190	16.152
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.622	998	96	130	149	0	157	158	161
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit</b>	<b>277.495</b>	<b>189.575</b>	<b>20.510</b>	<b>20.498</b>	<b>22.375</b>	<b>0</b>	<b>22.126</b>	<b>21.729</b>	<b>21.690</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-233.013</b>	<b>-158.744</b>	<b>-16.906</b>	<b>-17.866</b>	<b>-19.311</b>	<b>0</b>	<b>-18.597</b>	<b>-18.200</b>	<b>-18.161</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	17	17	2	1	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-17</b>	<b>-17</b>	<b>-2</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-233.030</b>	<b>-158.761</b>	<b>-16.908</b>	<b>-17.867</b>	<b>-19.311</b>	<b>0</b>	<b>-18.597</b>	<b>-18.200</b>	<b>-18.161</b>



**Produktbereich 006**      **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**  
**Produktgruppe 006003**    **Hilfen für junge Menschen und ihre Familien**  
**Produkt 006003002**    **Sonstige Leistungen der Jugendhilfe**

<b>Leistungen</b>	<b>Einh.</b>	<b>Ist 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Planung 2024</b>	<b>Planung 2025</b>	<b>Planung 2026</b>
Jugendberatungsfälle	Fälle	150	150	150	150	150	150

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	254.976,23	127.247	355.700	404.800	404.800	404.800
3	+ Sonstige Transfererträge	57.988,14	30.000	50.000	50.000	50.000	50.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>312.964,37</b>	<b>157.247</b>	<b>405.700</b>	<b>454.800</b>	<b>454.800</b>	<b>454.800</b>
11	- Personalaufwendungen	116.316,92	141.989	152.977	231.019	235.639	240.353
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328.239,96	422.500	495.300	498.000	498.000	498.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.459,02	2.478	3.078	3.286	2.544	1.481
15	- Transferaufwendungen	1.177.362,73	1.208.150	1.233.150	1.233.150	1.233.150	1.233.150
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.524,89	129.397	32.110	32.110	32.110	32.110
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.734.903,52</b>	<b>1.904.514</b>	<b>1.916.615</b>	<b>1.997.565</b>	<b>2.001.443</b>	<b>2.005.094</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.421.939,15</b>	<b>-1.747.267</b>	<b>-1.510.915</b>	<b>-1.542.765</b>	<b>-1.546.643</b>	<b>-1.550.294</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.421.939,15</b>	<b>-1.747.267</b>	<b>-1.510.915</b>	<b>-1.542.765</b>	<b>-1.546.643</b>	<b>-1.550.294</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	13.920,00	170.000	170.000	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>13.920,00</b>	<b>170.000</b>	<b>170.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.408.019,15</b>	<b>-1.577.267</b>	<b>-1.340.915</b>	<b>-1.542.765</b>	<b>-1.546.643</b>	<b>-1.550.294</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.594,33	15.259	15.259	15.259	15.259	15.259
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.412.613,48</b>	<b>-1.592.526</b>	<b>-1.356.174</b>	<b>-1.558.024</b>	<b>-1.561.902</b>	<b>-1.565.553</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	290.751,66	127.247	355.700	0	404.800	404.800	404.800
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	49.439,06	30.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.054,04	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>345.244,76</b>	<b>157.247</b>	<b>405.700</b>	<b>0</b>	<b>454.800</b>	<b>454.800</b>	<b>454.800</b>
10	- Personalauszahlungen	121.813,79	141.989	152.977	0	231.019	235.639	240.353
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	321.963,64	422.500	495.300	0	498.000	498.000	498.000
14	- Transferauszahlungen	1.185.543,24	1.208.150	1.233.150	0	1.233.150	1.233.150	1.233.150
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	89.546,32	220.589	32.110	0	32.110	32.110	32.110
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.718.866,99</b>	<b>1.993.228</b>	<b>1.913.537</b>	<b>0</b>	<b>1.994.279</b>	<b>1.998.899</b>	<b>2.003.613</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.373.622,23</b>	<b>-1.835.981</b>	<b>-1.507.837</b>	<b>0</b>	<b>-1.539.479</b>	<b>-1.544.099</b>	<b>-1.548.813</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.721,02	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.721,02</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.721,02</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.376.343,25</b>	<b>-1.835.981</b>	<b>-1.507.837</b>	<b>0</b>	<b>-1.539.479</b>	<b>-1.544.099</b>	<b>-1.548.813</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.376.343,25</b>	<b>-1.835.981</b>	<b>-1.507.837</b>	<b>0</b>	<b>-1.539.479</b>	<b>-1.544.099</b>	<b>-1.548.813</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.376.343,25</b>	<b>-1.835.981</b>	<b>-1.507.837</b>	<b>0</b>	<b>-1.539.479</b>	<b>-1.544.099</b>	<b>-1.548.813</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.650	1.080	291	127	356	0	405	405	405
+ Sonstige Transfereinzahlungen	548	348	49	30	50	0	50	50	50
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5	5	5	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	9	9	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.213</b>	<b>1.443</b>	<b>345</b>	<b>157</b>	<b>406</b>	<b>0</b>	<b>455</b>	<b>455</b>	<b>455</b>
- Personalauszahlungen	5.619	4.759	122	142	153	0	231	236	240
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.181	3.191	322	423	495	0	498	498	498
- Transferauszahlungen	13.955	9.023	1.186	1.208	1.233	0	1.233	1.233	1.233
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.022	894	90	221	32	0	32	32	32
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.777</b>	<b>17.867</b>	<b>1.719</b>	<b>1.993</b>	<b>1.914</b>	<b>0</b>	<b>1.994</b>	<b>1.999</b>	<b>2.004</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-22.564</b>	<b>-16.424</b>	<b>-1.374</b>	<b>-1.836</b>	<b>-1.508</b>	<b>0</b>	<b>-1.539</b>	<b>-1.544</b>	<b>-1.549</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27	27	3	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-27</b>	<b>-27</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-22.592</b>	<b>-16.451</b>	<b>-1.376</b>	<b>-1.836</b>	<b>-1.508</b>	<b>0</b>	<b>-1.539</b>	<b>-1.544</b>	<b>-1.549</b>

**Produktbereich 006**      **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**  
**Produktgruppe 006003**    **Hilfen für junge Menschen und ihre Familien**  
**Produkt 006003003**    **Vormundschaften, Pflegschaften, Adoptionsvermittlung**



Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Vormundschaften und Pflegschaften	Anz.	157	175	175	175	175	175
Adoptionen	Anz.	21	12	15	15	15	15

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.860,80	179.000	260.000	260.000	260.000	260.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7,86	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>178.868,66</b>	<b>179.000</b>	<b>260.000</b>	<b>260.000</b>	<b>260.000</b>	<b>260.000</b>
11	- Personalaufwendungen	367.158,13	392.183	638.212	650.976	663.996	677.276
12	- Versorgungsaufwendungen	22.611,26	19.967	21.597	22.029	22.470	22.919
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.522,84	37.400	37.400	37.400	37.400	37.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	303,00	331	333	66	46	48
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.362,76	16.100	16.350	16.350	16.350	16.350
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>424.957,99</b>	<b>465.981</b>	<b>713.892</b>	<b>726.821</b>	<b>740.262</b>	<b>753.993</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-246.089,33</b>	<b>-286.981</b>	<b>-453.892</b>	<b>-466.821</b>	<b>-480.262</b>	<b>-493.993</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-246.089,33</b>	<b>-286.981</b>	<b>-453.892</b>	<b>-466.821</b>	<b>-480.262</b>	<b>-493.993</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-246.089,33</b>	<b>-286.981</b>	<b>-453.892</b>	<b>-466.821</b>	<b>-480.262</b>	<b>-493.993</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.472,82	6.628	6.628	6.628	6.628	6.628
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-257.562,15</b>	<b>-293.609</b>	<b>-460.520</b>	<b>-473.449</b>	<b>-486.890</b>	<b>-500.621</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.860,80	179.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>178.860,80</b>	<b>179.000</b>	<b>260.000</b>	<b>0</b>	<b>260.000</b>	<b>260.000</b>	<b>260.000</b>
10	- Personalauszahlungen	343.105,76	374.304	620.043	0	632.444	645.093	657.995
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	19.967	21.597	0	22.029	22.470	22.919
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.440,78	37.400	37.400	0	37.400	37.400	37.400
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	8.170,42	16.100	16.350	0	16.350	16.350	16.350
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>376.716,96</b>	<b>447.771</b>	<b>695.390</b>	<b>0</b>	<b>708.223</b>	<b>721.313</b>	<b>734.664</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-197.856,16</b>	<b>-268.771</b>	<b>-435.390</b>	<b>0</b>	<b>-448.223</b>	<b>-461.313</b>	<b>-474.664</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-197.856,16</b>	<b>-268.771</b>	<b>-435.390</b>	<b>0</b>	<b>-448.223</b>	<b>-461.313</b>	<b>-474.664</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-197.856,16</b>	<b>-268.771</b>	<b>-435.390</b>	<b>0</b>	<b>-448.223</b>	<b>-461.313</b>	<b>-474.664</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-197.856,16</b>	<b>-268.771</b>	<b>-435.390</b>	<b>0</b>	<b>-448.223</b>	<b>-461.313</b>	<b>-474.664</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.331	2.291	179	179	260	0	260	260	260
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5	5	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.336</b>	<b>2.296</b>	<b>179</b>	<b>179</b>	<b>260</b>	<b>0</b>	<b>260</b>	<b>260</b>	<b>260</b>
- Personalauszahlungen	6.220	3.665	343	374	620	0	632	645	658
- Versorgungsauszahlungen	109	20	0	20	22	0	22	22	23
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	417	267	25	37	37	0	37	37	37
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	191	125	8	16	16	0	16	16	16
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.937</b>	<b>4.077</b>	<b>377</b>	<b>448</b>	<b>695</b>	<b>0</b>	<b>708</b>	<b>721</b>	<b>735</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-3.600</b>	<b>-1.781</b>	<b>-198</b>	<b>-269</b>	<b>-435</b>	<b>0</b>	<b>-448</b>	<b>-461</b>	<b>-475</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16	16	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.616</b>	<b>-1.796</b>	<b>-198</b>	<b>-269</b>	<b>-435</b>	<b>0</b>	<b>-448</b>	<b>-461</b>	<b>-475</b>

**Produktbereich 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**  
**Produktgruppe 006003 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien**  
**Produkt 006003004 Beistandschaften, Unterhaltsvorschussleistungen**



Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Beistandschaften (Jahresdurchschnittsfallzahl)	Fälle	819	930	800	800	800	800
Unterhaltsvorschussgesetz (Jahresdurchschnittsfallzahl)	Fälle	801	870	800	800	800	800

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
3	+ Sonstige Transfererträge	334.806,61	276.000	390.000	390.000	390.000	390.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.685.199,98	1.759.800	1.771.000	1.843.800	1.919.400	1.919.400
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.070,33	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.024.076,92</b>	<b>2.035.800</b>	<b>2.161.000</b>	<b>2.233.800</b>	<b>2.309.400</b>	<b>2.309.400</b>
11	- Personalaufwendungen	615.662,33	686.445	646.626	659.558	672.749	686.204
12	- Versorgungsaufwendungen	139.198,93	128.865	100.749	102.764	104.820	106.916
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	989,13	1.250	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	148,10	131	494	539	585	630
15	- Transferaufwendungen	2.636.457,32	2.670.000	2.760.000	2.864.000	2.972.000	3.084.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.510,20	7.700	8.200	8.200	8.200	8.200
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.397.966,01</b>	<b>3.494.391</b>	<b>3.517.069</b>	<b>3.636.061</b>	<b>3.759.354</b>	<b>3.886.950</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.373.889,09</b>	<b>-1.458.591</b>	<b>-1.356.069</b>	<b>-1.402.261</b>	<b>-1.449.954</b>	<b>-1.577.550</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.373.889,09</b>	<b>-1.458.591</b>	<b>-1.356.069</b>	<b>-1.402.261</b>	<b>-1.449.954</b>	<b>-1.577.550</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	165.000	100.000	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>165.000</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.373.889,09</b>	<b>-1.293.591</b>	<b>-1.256.069</b>	<b>-1.402.261</b>	<b>-1.449.954</b>	<b>-1.577.550</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.535,92	102.222	102.222	102.222	102.222	102.222
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.397.425,01</b>	<b>-1.395.813</b>	<b>-1.358.291</b>	<b>-1.504.483</b>	<b>-1.552.176</b>	<b>-1.679.772</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	332.388,87	276.000	390.000	0	390.000	390.000	390.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.676.647,33	1.759.800	1.771.000	0	1.843.800	1.919.400	1.919.400
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.054,40	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.010.090,60</b>	<b>2.035.800</b>	<b>2.161.000</b>	<b>0</b>	<b>2.233.800</b>	<b>2.309.400</b>	<b>2.309.400</b>
10	- Personalauszahlungen	477.549,08	571.052	561.868	0	573.105	584.567	596.258
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	128.865	100.749	0	102.764	104.820	106.916
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.215,23	1.250	1.000	0	1.000	1.000	1.000
14	- Transferauszahlungen	2.633.530,32	2.670.000	2.760.000	0	2.864.000	2.972.000	3.084.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.507,98	7.700	8.200	0	8.200	8.200	8.200
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.114.802,61</b>	<b>3.378.867</b>	<b>3.431.817</b>	<b>0</b>	<b>3.549.069</b>	<b>3.670.587</b>	<b>3.796.374</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.104.712,01</b>	<b>-1.343.067</b>	<b>-1.270.817</b>	<b>0</b>	<b>-1.315.269</b>	<b>-1.361.187</b>	<b>-1.486.974</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.778,10	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.778,10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.778,10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.106.490,11</b>	<b>-1.343.067</b>	<b>-1.270.817</b>	<b>0</b>	<b>-1.315.269</b>	<b>-1.361.187</b>	<b>-1.486.974</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.106.490,11</b>	<b>-1.343.067</b>	<b>-1.270.817</b>	<b>0</b>	<b>-1.315.269</b>	<b>-1.361.187</b>	<b>-1.486.974</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.106.490,11</b>	<b>-1.343.067</b>	<b>-1.270.817</b>	<b>0</b>	<b>-1.315.269</b>	<b>-1.361.187</b>	<b>-1.486.974</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.560	3.000	332	276	390	0	390	390	390
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.781	12.327	1.677	1.760	1.771	0	1.844	1.919	1.919
+ Sonstige Einzahlungen	1	1	1	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.342</b>	<b>15.328</b>	<b>2.010</b>	<b>2.036</b>	<b>2.161</b>	<b>0</b>	<b>2.234</b>	<b>2.309</b>	<b>2.309</b>
- Personalauszahlungen	7.541	5.225	478	571	562	0	573	585	596
- Versorgungsauszahlungen	544	129	0	129	101	0	103	105	107
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11	7	1	1	1	0	1	1	1
- Transferauszahlungen	33.671	21.991	2.634	2.670	2.760	0	2.864	2.972	3.084
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	84	51	3	8	8	0	8	8	8

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	41.851	27.403	3.115	3.379	3.432	0	3.549	3.671	3.796
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	-17.509	-12.075	-1.105	-1.343	-1.271	0	-1.315	-1.361	-1.487
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1	1	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4	4	2	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-3</b>	<b>-3</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-17.513</b>	<b>-12.079</b>	<b>-1.106</b>	<b>-1.343</b>	<b>-1.271</b>	<b>0</b>	<b>-1.315</b>	<b>-1.361</b>	<b>-1.487</b>



**Produktbereich** 008  
**Produktgruppe** 008001  
**Produkt** 008001001

**Sportförderung**  
**Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen**  
**Turn- und Sporthallen, Stadion, Sportplätze, Sport-  
 häuser und Sondersportanlagen**

#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Vermietung von Sportstätten
- Koordinierung von Vereinsnutzung und Schulsport
- Vergabe von Nutzungszeiten...
- Sportfachliche Beratung bei der Entwicklung von Sportstätten
- Beratung des IAB bei Hausmeisterdiensten und Schlüsselverantwortung

#### Zielgruppe/n

- alle Bürgerinnen und Bürger der Hansestadt Herford
- Sportvereine und -verbände
- Schulen

#### Auftragsgrundlage

- Landesverfassung NRW, SGB VIII, weitere landesgesetzliche Vorschriften

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Heidi Pahlmeyer, Dez. 3.3

#### Gremien

Rat und Ausschüsse

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

- JPZ 001: Optimierung der Belegungszeiten der Sportanlagen
- JPZ 002: Verfügbarkeit des Belegungsplanes im Intra- und Internet
- JPZ 003: Umsetzung des Gesamtsanierungskonzepts für das Ludwig-Jahn-Stadion, insbes. Dachsanierung, Beschallungsanlage und Sanierung des Rasenübungsplatzes
- JPZ 004: Umsetzung der Schwerpunkte der Sportentwicklungsplanung insbesondere informeller Sport u. Wohnortnahe Sportangebote
- JPZ 005: Entwicklung von Outdoor-Sport-Standorten: Westen und Bikepark

#### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

- MPZ 001: Erneuerung des Bodens in der großen Sporthalle Gesamtschule Friedenstal
- MPZ 002: Erneuerung der 3-fach Sporthalle am Königin-Mathilden-Gymnasium
- MPZ 003: Umsetzung des Gesamtsanierungskonzepts für das Stadion- insbesondere Erneuerung des Kunstrasenplatzes hinter der Bahn
- MPZ 004: Neubau der Sporthalle Grundschule Stiftberg
- MPZ 005: Entwicklung von Outdoor-Sport-Standorten: Zentrum und Süden sowie Bikepark

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Gesamtfläche aller Sporthallen der Hansestadt Herford	qm	12.123	13.338	13.338	13.743	13.743	13.743
Gesamtfläche aller Sportplätze der Hansestadt Herford	Anz.	98.391	98.391	98.391	98.391	98.391	98.391

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sporthallenfläche je Einwohnerin/ Einwohner	qm	0,18	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.847,95	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,24	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	56.866,07	56.323	60.474	60.472	60.473	60.294
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>63.716,26</b>	<b>72.323</b>	<b>76.474</b>	<b>76.472</b>	<b>76.473</b>	<b>76.294</b>
11	- Personalaufwendungen	110.435,41	111.688	110.149	112.353	114.600	116.892
12	- Versorgungsaufwendungen	18.131,17	17.138	17.461	17.810	18.166	18.529
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.693,24	27.525	27.529	27.529	27.529	27.529
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.817,78	10.476	18.519	19.732	20.242	21.407
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	782.108,26	334.420	417.067	459.347	470.662	490.594
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>940.185,86</b>	<b>501.247</b>	<b>590.725</b>	<b>636.771</b>	<b>651.199</b>	<b>674.951</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-876.469,60</b>	<b>-428.924</b>	<b>-514.251</b>	<b>-560.299</b>	<b>-574.726</b>	<b>-598.657</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-876.469,60</b>	<b>-428.924</b>	<b>-514.251</b>	<b>-560.299</b>	<b>-574.726</b>	<b>-598.657</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	46.268	46.041	46.041	43.363
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>46.268</b>	<b>46.041</b>	<b>46.041</b>	<b>43.363</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-876.469,60</b>	<b>-428.924</b>	<b>-467.983</b>	<b>-514.258</b>	<b>-528.685</b>	<b>-555.294</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.466,18	1.750	2.750	2.750	2.750	2.750
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-877.935,78</b>	<b>-430.674</b>	<b>-470.733</b>	<b>-517.008</b>	<b>-531.435</b>	<b>-558.044</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.039,70	16.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	201,45	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.241,15</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>0</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>
10	- Personalauszahlungen	92.410,54	96.342	95.459	0	97.369	99.316	101.303
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	17.138	17.461	0	17.810	18.166	18.529
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.990,13	27.525	27.529	0	27.529	27.529	27.529
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	742.133,50	268.948	347.030	0	382.944	387.894	401.705
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>848.534,17</b>	<b>409.953</b>	<b>487.479</b>	<b>0</b>	<b>525.652</b>	<b>532.905</b>	<b>549.066</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-843.293,02</b>	<b>-393.953</b>	<b>-471.479</b>	<b>0</b>	<b>-509.652</b>	<b>-516.905</b>	<b>-533.066</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	216.367,00	225.102	247.135	0	247.135	247.135	247.135
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>216.367,00</b>	<b>225.102</b>	<b>247.135</b>	<b>0</b>	<b>247.135</b>	<b>247.135</b>	<b>247.135</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.509,88	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	47.443,38	70.000	470.000	0	520.000	520.000	70.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	91.215,86	365.000	365.000	0	365.000	165.000	165.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>183.169,12</b>	<b>435.000</b>	<b>835.000</b>	<b>0</b>	<b>885.000</b>	<b>685.000</b>	<b>235.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>33.197,88</b>	<b>-209.898</b>	<b>-587.865</b>	<b>0</b>	<b>-637.865</b>	<b>-437.865</b>	<b>12.135</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-810.095,14</b>	<b>-603.851</b>	<b>-1.059.344</b>	<b>0</b>	<b>-1.147.517</b>	<b>-954.770</b>	<b>-520.931</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-810.095,14</b>	<b>-603.851</b>	<b>-1.059.344</b>	<b>0</b>	<b>-1.147.517</b>	<b>-954.770</b>	<b>-520.931</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-810.095,14</b>	<b>-603.851</b>	<b>-1.059.344</b>	<b>0</b>	<b>-1.147.517</b>	<b>-954.770</b>	<b>-520.931</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>P08010100 Sportpauschale</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.007	1.018	216	225	247	0	247	247	247
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.007</b>	<b>1.018</b>	<b>216</b>	<b>225</b>	<b>247</b>	<b>0</b>	<b>247</b>	<b>247</b>	<b>247</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.550	50	0	50	450	0	500	500	50
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.685	625	91	365	365	0	365	165	165

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.235</b>	<b>675</b>	<b>91</b>	<b>415</b>	<b>815</b>	<b>0</b>	<b>865</b>	<b>665</b>	<b>215</b>
<b>= Saldo P08010100 Sportpauschale</b>	<b>-1.229</b>	<b>343</b>	<b>125</b>	<b>-190</b>	<b>-568</b>	<b>0</b>	<b>-618</b>	<b>-418</b>	<b>32</b>
<b>V08010100 Erneuerung der Hochsprunganlage</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38	38	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V08010100 Erneuerung der Hochsprunganlage</b>	<b>-38</b>	<b>-38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	514	514	0	0	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91	91	0	0	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	132	68	5	16	16	0	16	16	16
+ Sonstige Einzahlungen	2	2	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>740</b>	<b>676</b>	<b>5</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>16</b>
- Personalauszahlungen	1.234	841	92	96	95	0	97	99	101
- Versorgungsauszahlungen	89	17	0	17	17	0	18	18	19
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	196	86	14	28	28	0	28	28	28
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	9.778	8.259	742	269	347	0	383	388	402
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.297</b>	<b>9.202</b>	<b>849</b>	<b>410</b>	<b>487</b>	<b>0</b>	<b>526</b>	<b>533</b>	<b>549</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-10.557</b>	<b>-8.526</b>	<b>-843</b>	<b>-394</b>	<b>-471</b>	<b>0</b>	<b>-510</b>	<b>-517</b>	<b>-533</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	497	497	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>497</b>	<b>497</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	45	45	45	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	230	150	47	20	20	0	20	20	20
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	280	280	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>555</b>	<b>475</b>	<b>92</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-58</b>	<b>22</b>	<b>-92</b>	<b>-20</b>	<b>-20</b>	<b>0</b>	<b>-20</b>	<b>-20</b>	<b>-20</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.882</b>	<b>-8.199</b>	<b>-810</b>	<b>-604</b>	<b>-1.059</b>	<b>0</b>	<b>-1.148</b>	<b>-955</b>	<b>-521</b>

**Produktbereich** 008                    **Sportförderung**  
**Produktgruppe** 008001           **Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen**  
**Produkt** 008001002           **Stadion, Sportplätze, Sporthäuser und Sondersportanlagen**



#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

Produkt wird ab dem Haushaltsjahr 2013 mit dem Produkt 008 001 001 Turn- und Sporthallen zusammengelegt. Hieraus entsteht das neue Produkt 008 001 001 Turn- und Sporthallen, Stadion, Sportplätze, Sporthäuser und Sondersportanlagen

#### **Zielgruppe/n**

- alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Herford
- Sportvereine und -verbände
- Schulen

#### **Auftragsgrundlage**

- Landesverfassung NRW, SGB VIII, weitere landesgesetzliche Vorschriften

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Heidi Pahlmeyer, Dez. 3.3

#### **Gremien**

Rat und Ausschüsse

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	215	215	0	0	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6	6	0	0	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20	20	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>241</b>	<b>241</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Personalauszahlungen	110	110	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25	25	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.701	3.701	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.835</b>	<b>3.835</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-3.594</b>	<b>-3.594</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	332	332	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>332</b>	<b>332</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21	21	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	507	507	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>528</b>	<b>528</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-196</b>	<b>-196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.790</b>	<b>-3.790</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Produktbereich** 008                    **Sportförderung**  
**Produktgruppe** 008002           **Sportförderung**  
**Produkt** 008002001           **Entwicklung u. Umsetzung von sportorientierten Projekten und Veranstaltungen**



#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Fortschreibung der Sportentwicklungs- und Sportstättenbedarfsplanung
- Sportfachliche Beratung bei Neubau, Umbau, Modernisierung und Sanierung von Sportanlagen
- Mitwirkung bei Sportveranstaltungen
- Mitwirkung bei den Sportlerehrungen
- Förderung des Sportabzeichens für Kinder und Jugendliche

#### **Zielgruppe/n**

- alle Bürgerinnen und Bürger der Hansestadt Herford
- Sportvereine und -verbände
- Schulen

#### **Auftragsgrundlage**

- Landesverfassung NRW, SGB VIII, weitere landesgesetzliche Vorschriften
- Richtlinien zur Einrichtung von Sportschulene

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Heidi Pahmeyer, Dez. 3.3

#### **Gremien**

- Rat und Ausschüsse

#### **Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Ausweitung der Bewegungs- und Sportangebote

JPZ 002: Umsetzung der Schwerpunkte der Sportentwicklungsplanung, insbes. wohnortnahe Angebote und informeller Sport

JPZ 003: Entwicklung öffentlicher Räume als Sport- und Freizeiträume: neuer Standort Zentrum

#### **Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

MPZ 001: Anpassung des Bewegungs- und Sportangebotes an gesellschaftliche Entwicklungen, wie z. B. demografischer Wandel, Integration

MPZ 002: Entwicklung öffentlicher Räume als Sport- und Freizeiträume in weiteren Stadtteilen

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.389,58	14.550	0	0	0	0
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.389,58</b>	<b>14.550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.389,58</b>	<b>-14.550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.389,58</b>	<b>-14.550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.389,58</b>	<b>-14.550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	520,11	1.000	0	0	0	0
29	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.909,69</b>	<b>-15.550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.179,58	14.550	0	0	0	0	0
16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.179,58</b>	<b>14.550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.179,58</b>	<b>-14.550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.179,58</b>	<b>-14.550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
37	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.179,58</b>	<b>-14.550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.179,58</b>	<b>-14.550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
- Personalauszahlungen	343	343	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	98	98	1	15	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>441</b>	<b>441</b>	<b>1</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-441</b>	<b>-441</b>	<b>-1</b>	<b>-15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-441</b>	<b>-441</b>	<b>-1</b>	<b>-15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Produktbereich** 008                    **Sportförderung**  
**Produktgruppe** 008002           **Sportförderung**  
**Produkt**                    008002002   **Sportvereine und Verbände, Schulsport**



#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Kooperation mit dem Stadtsportverband
- Weiterentwicklung der Sportförderrichtlinien
- Bearbeitung von Anträgen nach den Sportförderrichtlinien
- Umsetzung und Weiterentwicklung der Sportentwicklungsplanung
- Anmietung von Bädern und Eisbahn für den Vereinssport

#### Zielgruppe/n

- alle Bürgerinnen und Bürger der Hansestadt Herford
- Sportvereine und -verbände
- Schulen

#### Auftragsgrundlage

- Landesverfassung NRW, SGB VIII, weitere landesgesetzliche Vorschriften
- Richtlinien zur Durchführung des Schulsports
- Richtlinien für den außerunterrichtlichen Schulsport

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Heidi Pahlmeyer, Dez. 3.3

#### Gremien

- Rat und Ausschüsse

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

JPZ 001: Umsetzung und Weiterentwicklung des Sportentwicklungsplans

JPZ 002: Umsetzung der Schwerpunkte der Sportentwicklungsplanung: insbesondere Angebote für Kinder und Jugendliche, Ehrenamtsförderung, Optimierung der Sporthallennutzung, Schwimmsport

#### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

MPZ 001: Anpassung des Bewegungs- und Sportangebotes an gesellschaftliche Entwicklungen, wie z. B. demografischer Wandel, Integration

MPZ 002: Vorbereitung des neuen "Pakt mit dem Sport"

MPZ 003: Umsetzung und Weiterentwicklung des Sportentwicklungsplanes

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zahl der Herforder Einwohnerinnen und Einwohner, die in Sportvereinen organisiert sind	Pers.	15.893	15.893	15.893	15.893	15.893	15.893
Zahl der vereinseigenen Sportanlagen	Anz.	16	16	16	16	16	16

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Organisationsgrad der Herforder Bevölkerung in Sportvereinen	%.	23,38	23,34	23,30	23,27	23,24	23,24

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.680,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,91	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	62.663,00	23.164	23.162	23.164	22.691	21.139
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>64.343,91</b>	<b>23.164</b>	<b>23.162</b>	<b>23.164</b>	<b>22.691</b>	<b>21.139</b>
11	- Personalaufwendungen	53.655,73	54.426	52.921	53.979	55.060	56.161
12	- Versorgungsaufwendungen	12.087,50	11.425	11.640	11.873	12.110	12.352
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.248,23	447.700	469.700	469.700	469.700	469.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	783,00	862	782	858	931	1.001
15	- Transferaufwendungen	198.792,86	298.000	312.000	312.000	312.000	312.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.854,20	56.210	85.101	72.558	68.035	67.916
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>607.421,52</b>	<b>868.623</b>	<b>932.144</b>	<b>920.968</b>	<b>917.836</b>	<b>919.130</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-543.077,61</b>	<b>-845.459</b>	<b>-908.982</b>	<b>-897.804</b>	<b>-895.145</b>	<b>-897.991</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-543.077,61</b>	<b>-845.459</b>	<b>-908.982</b>	<b>-897.804</b>	<b>-895.145</b>	<b>-897.991</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	36.000	36.000	36.000	36.000
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>36.000</b>	<b>36.000</b>	<b>36.000</b>	<b>36.000</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-543.077,61</b>	<b>-845.459</b>	<b>-872.982</b>	<b>-861.804</b>	<b>-859.145</b>	<b>-861.991</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	973,77	825	825	825	825	825
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-544.051,38</b>	<b>-846.284</b>	<b>-873.807</b>	<b>-862.629</b>	<b>-859.970</b>	<b>-862.816</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.680,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	39.500,00	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>41.180,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	41.727,25	44.195	43.129	0	43.991	44.872	45.769
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	11.425	11.640	0	11.873	12.110	12.352
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	227.559,61	447.700	469.700	0	469.700	469.700	469.700
14	- Transferauszahlungen	188.958,51	298.000	312.000	0	312.000	312.000	312.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.150,00	800	30.830	0	30.830	30.830	30.830
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>461.395,37</b>	<b>802.120</b>	<b>867.299</b>	<b>0</b>	<b>868.394</b>	<b>869.512</b>	<b>870.651</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-420.215,37</b>	<b>-802.120</b>	<b>-867.299</b>	<b>0</b>	<b>-868.394</b>	<b>-869.512</b>	<b>-870.651</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-420.215,37</b>	<b>-802.120</b>	<b>-867.299</b>	<b>0</b>	<b>-868.394</b>	<b>-869.512</b>	<b>-870.651</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-420.215,37</b>	<b>-802.120</b>	<b>-867.299</b>	<b>0</b>	<b>-868.394</b>	<b>-869.512</b>	<b>-870.651</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-420.215,37</b>	<b>-802.120</b>	<b>-867.299</b>	<b>0</b>	<b>-868.394</b>	<b>-869.512</b>	<b>-870.651</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2	2	2	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	88	88	40	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>90</b>	<b>90</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Personalauszahlungen	619	441	42	44	43	0	44	45	46
- Versorgungsauszahlungen	59	11	0	11	12	0	12	12	12
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.013	2.134	228	448	470	0	470	470	470
- Transferauszahlungen	3.965	2.717	189	298	312	0	312	312	312
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.376	1.253	3	1	31	0	31	31	31
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.031</b>	<b>6.555</b>	<b>461</b>	<b>802</b>	<b>867</b>	<b>0</b>	<b>868</b>	<b>870</b>	<b>871</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-9.941</b>	<b>-6.466</b>	<b>-420</b>	<b>-802</b>	<b>-867</b>	<b>0</b>	<b>-868</b>	<b>-870</b>	<b>-871</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9	9	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-9	-9	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-9.950	-6.474	-420	-802	-867	0	-868	-870	-871



**Produktbereich** 009

**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformatio-  
nen**

**Produktgruppe** 009001

**Räumliche Planung**

**Produkt** 009001001

**Bauleitplanung**

#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Neuaufstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes
- Neuaufstellung und Änderung von Bebauungsplänen, Satzungen nach §§ 34, 35 BauGB
- Sicherung der Bauleitplanung durch städtebauliche Verträge, Veränderungssperren, sonstige Instrumente
- Stellungnahmen zu Planungen Dritter
- Kommunale Interessenvertretung bei der Planung durch übergeordnete Behörden
- Bürgerberatung
- Prüfung und Stellungnahme zum "Gemeindlichen Einvernehmen" bei Bauanträgen und Bauvoranfragen

#### **Zielgruppe/n**

- Bürger und Gewerbebetriebe
- Grundstückseigentümer
- Nachbargemeinden
- Fachdienststellen
- übergeordnete Behörden

#### **Auftragsgrundlage**

- Entscheidung des Rates und der Ausschüsse
- Entscheidung des Bürgermeisters und des Verwaltungsvorstandes
- gesetzliche Grundlagen, insbesondere BauGB

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Maike Wöhler, Dez. 2.3

#### **Gremien**

Rat, Bauausschuss

#### **Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Umsetzung am Beispiel Neubaugebiet "ehem. Hauptschule Elverdissen"

JPZ 002: Schaffung von Planungsrecht für wichtige innerstädtische Vorhaben z. B. Janup / OWI Forum

JPZ 003: Beteiligung zum Vorentwurf des Flächennutzungsplanes

JPZ 004: Planungsrechtliche Begleitung der Konversion

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	12.500	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.925,68	20.000	47.500	10.000	10.000	10.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>62.925,68</b>	<b>20.000</b>	<b>60.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
11	- Personalaufwendungen	528.968,56	657.596	644.890	657.788	670.944	684.362
12	- Versorgungsaufwendungen	39.374,74	35.855	40.477	41.287	42.113	42.955
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.622,28	253.675	416.675	198.675	198.675	183.675
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.046,75	2.237	2.419	2.636	2.283	211
15	- Transferaufwendungen	0,00	40.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.774,63	98.675	139.675	59.675	59.675	59.675
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>651.786,96</b>	<b>1.088.038</b>	<b>1.244.136</b>	<b>960.061</b>	<b>973.690</b>	<b>970.878</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-588.861,28</b>	<b>-1.068.038</b>	<b>-1.184.136</b>	<b>-950.061</b>	<b>-963.690</b>	<b>-960.878</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-588.861,28</b>	<b>-1.068.038</b>	<b>-1.184.136</b>	<b>-950.061</b>	<b>-963.690</b>	<b>-960.878</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-588.861,28</b>	<b>-1.068.038</b>	<b>-1.184.136</b>	<b>-950.061</b>	<b>-963.690</b>	<b>-960.878</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.674,98	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-595.536,26</b>	<b>-1.078.938</b>	<b>-1.195.036</b>	<b>-960.961</b>	<b>-974.590</b>	<b>-971.778</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	12.500	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	62.909,68	20.000	47.500	0	10.000	10.000	10.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>62.909,68</b>	<b>20.000</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
10	- Personalauszahlungen	488.275,55	625.490	610.837	0	623.054	635.515	648.225
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	35.855	40.477	0	41.287	42.113	42.955
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.376,51	253.675	416.675	0	198.675	198.675	183.675
14	- Transferauszahlungen	0,00	40.000	0	0	0	0	0
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	61.531,16	98.675	139.675	0	59.675	59.675	59.675
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>572.183,22</b>	<b>1.053.695</b>	<b>1.207.664</b>	<b>0</b>	<b>922.691</b>	<b>935.978</b>	<b>934.530</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-509.273,54</b>	<b>-1.033.695</b>	<b>-1.147.664</b>	<b>0</b>	<b>-912.691</b>	<b>-925.978</b>	<b>-924.530</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	828,63	1.785	10.000	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>828,63</b>	<b>1.785</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-828,63</b>	<b>-1.785</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-510.102,17</b>	<b>-1.035.480</b>	<b>-1.157.664</b>	<b>0</b>	<b>-912.691</b>	<b>-925.978</b>	<b>-924.530</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-510.102,17</b>	<b>-1.035.480</b>	<b>-1.157.664</b>	<b>0</b>	<b>-912.691</b>	<b>-925.978</b>	<b>-924.530</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-510.102,17</b>	<b>-1.035.480</b>	<b>-1.157.664</b>	<b>0</b>	<b>-912.691</b>	<b>-925.978</b>	<b>-924.530</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12	0	0	0	13	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16	16	0	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	195	117	63	20	47	0	10	10	10
+ Sonstige Einzahlungen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>225</b>	<b>135</b>	<b>63</b>	<b>20</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
- Personalauszahlungen	7.329	4.811	488	625	611	0	623	636	648
- Versorgungsauszahlungen	203	36	0	36	40	0	41	42	43
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.489	491	22	254	417	0	199	199	184
- Transferauszahlungen	40	40	0	40	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	781	463	62	99	140	0	60	60	60
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.842</b>	<b>5.841</b>	<b>572</b>	<b>1.054</b>	<b>1.208</b>	<b>0</b>	<b>923</b>	<b>936</b>	<b>935</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-9.617</b>	<b>-5.706</b>	<b>-509</b>	<b>-1.034</b>	<b>-1.148</b>	<b>0</b>	<b>-913</b>	<b>-926</b>	<b>-925</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25	15	1	2	10	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>25</b>	<b>15</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-25</b>	<b>-15</b>	<b>-1</b>	<b>-2</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.642</b>	<b>-5.721</b>	<b>-510</b>	<b>-1.035</b>	<b>-1.158</b>	<b>0</b>	<b>-913</b>	<b>-926</b>	<b>-925</b>

<b>Produktbereich</b>	<b>009</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformatio- nen</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>009002</b>	<b>Räumliche Entwicklung</b>
<b>Produkt</b>	<b>009002001</b>	<b>Stadtentwicklung</b>



#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Evaluation des Stadtentwicklungsprozesses und Geschäftsstelle der Arbeitsgruppe Stadtentwicklung
- Erarbeitung und Fortschreibung von Fachkonzepten zur Stadtentwicklung
- Umfassende Sanierung sowie Entwicklung der Innenstadt
- Vorbereitende Untersuchung und Ausweisung von Sanierungsgebieten
- Koordinierung und Steuerung von einzelnen Sanierungsmaßnahmen inkl. Beantragung und Abwicklung der Städtebauförderung
- Ausstellung von Sanierungsbescheinigungen nach § 7h EStG
- Konversion von Brachflächen insb. der Liegenschaften der brit. Streitkräfte

#### Zielgruppe/n

- Bürger & Gewerbebetriebe
- Grundstückseigentümer
- Nachbargemeinden
- Investoren

#### Auftragsgrundlage

- Entscheidung des Rates und der Ausschüsse
- Entscheidung des Bürgermeisters und der Dezentrenkonferenz/  
des Verwaltungsvorstandes
- gesetzliche Grundlagen, insbesondere BauGB

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Maike Wöhler, Dez. 2.3

#### Gremien

- Rat, Ausschüsse
- Dezentrenkonferenz/ Verwaltungsvorstand

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

- JPZ 001: Ausführungsplan/Umgestaltung Rathausplatz und Teile des Münsterkirchplatzes
- JPZ 002: Umgestaltung Wall "Unter den Linden"
- JPZ 003: Planung für die Umgestaltung der Werregärten

#### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

- MPZ 001: Unterstützung der SEH bei der Entwicklung der Kasernenstandorte insb. Begleitung im Sanierungsverfahren
- MPZ 002: Städtebauliche Begleitung und Fördermanagement im Bereich der Sanierungsgebiete Innenstadt und Konversion Stiftberg
- MPZ 003: Fortsetzung der Innenstadtsanierung

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.500,00	396.500	317.900	202.500	80.000	80.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.560,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7,85	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>53.067,85</b>	<b>441.500</b>	<b>362.900</b>	<b>247.500</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
11	- Personalaufwendungen	206.033,10	209.876	359.714	366.908	374.246	381.732
12	- Versorgungsaufwendungen	14.442,11	12.928	15.751	16.066	16.387	16.715
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.618,56	878.450	770.200	426.200	261.200	261.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.623,71	39.200	44.450	39.450	34.450	34.450
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>373.717,48</b>	<b>1.140.454</b>	<b>1.190.115</b>	<b>848.624</b>	<b>686.283</b>	<b>694.097</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-320.649,63</b>	<b>-698.954</b>	<b>-827.215</b>	<b>-601.124</b>	<b>-561.283</b>	<b>-569.097</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-320.649,63</b>	<b>-698.954</b>	<b>-827.215</b>	<b>-601.124</b>	<b>-561.283</b>	<b>-569.097</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-320.649,63</b>	<b>-698.954</b>	<b>-827.215</b>	<b>-601.124</b>	<b>-561.283</b>	<b>-569.097</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.308,28	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-321.957,91</b>	<b>-700.854</b>	<b>-829.115</b>	<b>-603.024</b>	<b>-563.183</b>	<b>-570.997</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.500,00	396.500	317.900	0	202.500	80.000	80.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>51.500,00</b>	<b>441.500</b>	<b>362.900</b>	<b>0</b>	<b>247.500</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
10	- Personalauszahlungen	189.692,28	198.299	346.462	0	353.391	360.459	367.669
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	12.928	15.751	0	16.066	16.387	16.715
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	122.152,43	878.450	770.200	0	426.200	261.200	261.200
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	22.320,62	39.200	44.450	0	39.450	34.450	34.450
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>334.165,33</b>	<b>1.128.877</b>	<b>1.176.863</b>	<b>0</b>	<b>835.107</b>	<b>672.496</b>	<b>680.034</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-282.665,33</b>	<b>-687.377</b>	<b>-813.963</b>	<b>0</b>	<b>-587.607</b>	<b>-547.496</b>	<b>-555.034</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	725.900,00	621.100	554.600	0	1.134.800	1.380.600	800.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>725.900,00</b>	<b>621.100</b>	<b>554.600</b>	<b>0</b>	<b>1.134.800</b>	<b>1.380.600</b>	<b>800.000</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,00	1.095.000	900.000	2.100.000	2.160.000 (2.100.000)	2.465.000 (0)	0 (0)
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	725.900,00	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>725.900,00</b>	<b>1.095.000</b>	<b>900.000</b>	<b>2.100.000</b>	<b>2.160.000</b>	<b>2.465.000</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-473.900</b>	<b>-345.400</b>	<b>-2.100.000</b>	<b>-1.025.200</b>	<b>-1.084.400</b>	<b>800.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-282.665,33</b>	<b>-1.161.277</b>	<b>-1.159.363</b>	<b>-2.100.000</b>	<b>-1.612.807</b>	<b>-1.631.896</b>	<b>244.966</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-282.665,33</b>	<b>-1.161.277</b>	<b>-1.159.363</b>	<b>-2.100.000</b>	<b>-1.612.807</b>	<b>-1.631.896</b>	<b>244.966</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-282.665,33</b>	<b>-1.161.277</b>	<b>-1.159.363</b>	<b>-2.100.000</b>	<b>-1.612.807</b>	<b>-1.631.896</b>	<b>244.966</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>V20090211 Öffentliche Grünfläche Bildungscampus</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.125	555	0	555	555	0	635	381	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.125</b>	<b>555</b>	<b>0</b>	<b>555</b>	<b>555</b>	<b>0</b>	<b>635</b>	<b>381</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	2.530	1.000	0	1.000	800	300	360 (300)	370 (0)	0 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.530</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>800</b>	<b>300</b>	<b>360</b>	<b>370</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V20090211 Öffentliche Grünfläche Bildungscampus</b>	<b>-405</b>	<b>-445</b>	<b>0</b>	<b>-445</b>	<b>-245</b>	<b>-300</b>	<b>275</b>	<b>11</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>V22090201 WNE Rückbau Hammersmith Gebäude 6-9, 11-16, 26, 30</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.367	67	0	67	0	0	500	1.000	800
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.367</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>1.000</b>	<b>800</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	4.090	95	0	95	100	1.800	1.800 (1.800)	2.095 (0)	0 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.090</b>	<b>95</b>	<b>0</b>	<b>95</b>	<b>100</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>2.095</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V22090201 WNE Rückbau Hammersmith Gebäude 6-9, 11-16, 26, 30</b>	<b>-1.724</b>	<b>-28</b>	<b>0</b>	<b>-28</b>	<b>-100</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.095</b>	<b>800</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.853	2.173	52	397	318	0	202	80	80
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1	1	0	0	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75	15	0	15	15	0	15	15	15
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	245	125	0	30	30	0	30	30	30
+ Sonstige Einzahlungen	181	181	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.355</b>	<b>2.495</b>	<b>52</b>	<b>442</b>	<b>363</b>	<b>0</b>	<b>248</b>	<b>125</b>	<b>125</b>
- Personalauszahlungen	4.061	2.633	190	198	346	0	353	360	368
- Versorgungsauszahlungen	78	13	0	13	16	0	16	16	17
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.919	3.200	122	878	770	0	426	261	261
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.091	938	22	39	44	0	39	34	34
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.149</b>	<b>6.785</b>	<b>334</b>	<b>1.129</b>	<b>1.177</b>	<b>0</b>	<b>835</b>	<b>672</b>	<b>680</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-6.794</b>	<b>-4.290</b>	<b>-283</b>	<b>-687</b>	<b>-814</b>	<b>0</b>	<b>-588</b>	<b>-547</b>	<b>-555</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.287	1.287	726	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.287</b>	<b>1.287</b>	<b>726</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	58	58	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.263	1.263	726	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.321</b>	<b>1.321</b>	<b>726</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-34</b>	<b>-34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.957</b>	<b>-4.798</b>	<b>-283</b>	<b>-1.161</b>	<b>-1.159</b>	<b>-2.100</b>	<b>-1.613</b>	<b>-1.632</b>	<b>245</b>



**Produktbereich** 009

**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformatio-  
nen**

**Produktgruppe** 009002

**Räumliche Entwicklung**

**Produkt** 009002002

**Bildungscampus**

#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Entwicklung des Prozesses "Bildungscampus"
- Schnittstelle zur Stadtentwicklungsgesellschaft Hansestadt Herford mbH (SEH)

#### **Zielgruppe/n**

- Bürger
- Investoren

#### **Auftragsgrundlage**

- Entscheidung des Rates und der Ausschüsse
- Entscheidung des Bürgermeisters
- Entscheidungen der Dezernentenkonferenz/ des Verwaltungsvorstandes

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Jochen Strieckmann, Dez. 1

#### **Gremien**

- Rat, Ausschüsse
- Dezernentenkonferenz/ Verwaltungsvorstand

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.151,00	87.151	87.151	87.151	87.151	87.151
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	122.986,57	134.156	146.018	146.018	146.018	146.018
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.167.068,59	12.977.964	15.120.466	15.574.080	13.751.166	13.792.419
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.222.714,76	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>22.599.920,92</b>	<b>13.199.271</b>	<b>15.353.635</b>	<b>15.807.249</b>	<b>13.984.335</b>	<b>14.025.588</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.961.964,53	8.529.232	9.099.448	9.659.569	7.999.355	8.086.582
14	- Bilanzielle Abschreibungen	451.725,89	296.038	502.519	548.200	593.886	639.566
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.569.372,58	4.194.037	4.921.256	4.999.019	5.064.794	5.170.651
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.983.063,00</b>	<b>13.019.307</b>	<b>14.523.223</b>	<b>15.206.788</b>	<b>13.658.035</b>	<b>13.896.799</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>8.616.857,92</b>	<b>179.964</b>	<b>830.412</b>	<b>600.461</b>	<b>326.300</b>	<b>128.789</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.616.857,92</b>	<b>179.964</b>	<b>830.412</b>	<b>600.461</b>	<b>326.300</b>	<b>128.789</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.616.857,92</b>	<b>179.964</b>	<b>830.412</b>	<b>600.461</b>	<b>326.300</b>	<b>128.789</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>8.616.857,92</b>	<b>179.964</b>	<b>830.412</b>	<b>600.461</b>	<b>326.300</b>	<b>128.789</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	164.076,98	134.156	146.018	0	146.018	146.018	146.018
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.380.148,17	12.977.964	15.120.466	0	15.574.080	13.751.166	13.792.419
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.918.712,55	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.462.937,70</b>	<b>13.112.120</b>	<b>15.266.484</b>	<b>0</b>	<b>15.720.098</b>	<b>13.897.184</b>	<b>13.938.437</b>
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.350.599,73	8.529.232	9.099.448	0	9.659.569	7.999.355	8.086.582
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	9.889.140,86	4.281.554	4.921.256	0	4.999.019	5.064.794	5.170.651
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.239.740,59</b>	<b>12.810.786</b>	<b>14.020.704</b>	<b>0</b>	<b>14.658.588</b>	<b>13.064.149</b>	<b>13.257.233</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.776.802,89</b>	<b>301.334</b>	<b>1.245.780</b>	<b>0</b>	<b>1.061.510</b>	<b>833.035</b>	<b>681.204</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.532.925,49	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	48.500.000,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.032.925,49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17.151,60	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	16.104.250,00	9.282.000	7.254.269	20.044.000	20.044.000 (20.044.000)	23.954.500 (0)	24.866.000 (0)
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.121.401,60</b>	<b>9.282.000</b>	<b>7.254.269</b>	<b>20.044.000</b>	<b>20.044.000</b>	<b>23.954.500</b>	<b>24.866.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>33.911.523,89</b>	<b>-9.282.000</b>	<b>-7.254.269</b>	<b>20.044.000</b>	<b>-20.044.000</b>	<b>-23.954.500</b>	<b>-24.866.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>32.134.721,00</b>	<b>-8.980.666</b>	<b>-6.008.489</b>	<b>20.044.000</b>	<b>-18.982.490</b>	<b>-23.121.465</b>	<b>-24.184.796</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>32.134.721,00</b>	<b>-8.980.666</b>	<b>-6.008.489</b>	<b>20.044.000</b>	<b>-18.982.490</b>	<b>-23.121.465</b>	<b>-24.184.796</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>32.134.721,00</b>	<b>-8.980.666</b>	<b>-6.008.489</b>	<b>20.044.000</b>	<b>-18.982.490</b>	<b>-23.121.465</b>	<b>-24.184.796</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>C17090221 Investitionszuwendungen Bund</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.179	2.179	1.533	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.179</b>	<b>2.179</b>	<b>1.533</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo C17090221 Investitionszuwendungen Bund</b>	<b>2.179</b>	<b>2.179</b>	<b>1.533</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C17090922 Konferenzzentrum DCC R</b>									
+ Sonstige Einzahlungen	7	7	0	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	7	7	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Saldo C17090922 Konferenzzentrum DCC R</b>	7	7	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7	7	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	7	7	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.064	1.064	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	671	671	130	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.735</b>	<b>1.735</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo C17090922 Konferenzzentrum DCC R</b>	<b>-1.728</b>	<b>-1.728</b>	<b>-130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C17090923 Stabshaus Block A</b>									
+ Sonstige Einzahlungen	13	13	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	4	4	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo C17090923 Stabshaus Block A</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13	13	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.051	1.051	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.549	4.549	857	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.600</b>	<b>5.600</b>	<b>857</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo C17090923 Stabshaus Block A</b>	<b>-5.588</b>	<b>-5.588</b>	<b>-857</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C17090924 Offizierskasino (Mensa / Begegnung)</b>									
+ Sonstige Einzahlungen	11	11	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3	3	1	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo C17090924 Offizierskasino (Mensa / Begegnung)</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11	11	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.217	1.217	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.577	2.577	2	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.794</b>	<b>3.794</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo C17090924 Offizierskasino (Mensa / Begegnung)</b>	<b>-3.782</b>	<b>-3.782</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C17090925 Freianlage</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.472	1.825	1.158	0	648	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.472</b>	<b>1.825</b>	<b>1.158</b>	<b>0</b>	<b>648</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo C17090925 Freianlage</b>	<b>-2.472</b>	<b>-1.825</b>	<b>-1.158</b>	<b>0</b>	<b>-648</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C17090926 Gebäude B</b>									
+ Sonstige Einzahlungen	17	17	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo C17090926 Gebäude B</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	17	17	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	1.025	1.025	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.339	5.339	49	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.364</b>	<b>6.364</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo C17090926 Gebäude B</b>	<b>-6.347</b>	<b>-6.347</b>	<b>-49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C17090928 Gebäude F (NPS)</b>									
+ Sonstige Einzahlungen	26	26	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo C17090928 Gebäude F (NPS)</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	26	26	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	774	774	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.474	1.474	783	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	50	50	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.297</b>	<b>2.297</b>	<b>783</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo C17090928 Gebäude F (NPS)</b>	<b>-2.271</b>	<b>-2.271</b>	<b>-783</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C17090929 Hammersmith (Gebäude 2, 3, 4 und 23)</b>									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	48.500	48.500	48.500	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>48.500</b>	<b>48.500</b>	<b>48.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	2.151	2.151	17	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.326	38.326	10.531	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>40.477</b>	<b>40.477</b>	<b>10.548</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo C17090929 Hammersmith (Gebäude 2, 3, 4 und 23)</b>	<b>8.023</b>	<b>8.023</b>	<b>37.952</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C19090921 Hammersmith (Gebäude 1, 5 und 10)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.666	1.666	1.396	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.666</b>	<b>1.666</b>	<b>1.396</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo C19090921 Hammersmith (Gebäude 1, 5 und 10)</b>	<b>-1.666</b>	<b>-1.666</b>	<b>-1.396</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C20090921 Erschließungsmaßnahmen Wentworth</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	296	296	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	16.098	3.722	628	3.094	3.094	3.094	3.094 (3.094)	3.094 (0)	3.094 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.394</b>	<b>4.018</b>	<b>628</b>	<b>3.094</b>	<b>3.094</b>	<b>3.094</b>	<b>3.094</b>	<b>3.094</b>	<b>3.094</b>
<b>= Saldo C20090921 Erschließungsmaßnah- men Wentworth</b>	<b>-16.394</b>	<b>-4.018</b>	<b>-628</b>	<b>-3.094</b>	<b>-3.094</b>	<b>-3.094</b>	<b>-3.094</b>	<b>-3.094</b>	<b>-3.094</b>
<b>C20090922 Parkhaus und weitere Projekte</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	68.239	6.188	0	6.188	3.250	16.950	16.950 (16.950)	20.079 (0)	21.772 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>68.239</b>	<b>6.188</b>	<b>0</b>	<b>6.188</b>	<b>3.250</b>	<b>16.950</b>	<b>16.950</b>	<b>20.079</b>	<b>21.772</b>
<b>= Saldo C20090922 Parkhaus und weitere Projekte</b>	<b>-68.239</b>	<b>-6.188</b>	<b>0</b>	<b>-6.188</b>	<b>-3.250</b>	<b>-16.950</b>	<b>-16.950</b>	<b>-20.079</b>	<b>-21.772</b>
<b>C20090923 Erschließungsmaßnahmen Hammersmith Areal</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	557	557	557	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>557</b>	<b>557</b>	<b>557</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo C20090923 Erschließungsmaßnah- men Hammersmith Areal</b>	<b>-557</b>	<b>-557</b>	<b>-557</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C21090929 Gebäude F (Dachgeschoss)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	211	-51	-51	0	262	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>211</b>	<b>-51</b>	<b>-51</b>	<b>0</b>	<b>262</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo C21090929 Gebäude F (Dachgeschoss)</b>	<b>-211</b>	<b>51</b>	<b>51</b>	<b>0</b>	<b>-262</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C23090921 Abriss Wentworth Gebäude G, N und O</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	781	0	0	0	0	0	0	781	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>781</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>781</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo C23090921 Abriss Wentworth Gebäude G, N und O</b>	<b>-781</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-781</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.155	571	164	134	146	0	146	146	146
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	111.029	52.791	11.380	12.978	15.120	0	15.574	13.751	13.792
+ Sonstige Einzahlungen	9.655	9.655	2.919	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>121.839</b>	<b>63.016</b>	<b>14.463</b>	<b>13.112</b>	<b>15.266</b>	<b>0</b>	<b>15.720</b>	<b>13.897</b>	<b>13.938</b>
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	69.315	34.470	6.351	8.529	9.099	0	9.660	7.999	8.087
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	44.851	24.695	9.888	4.282	4.921	0	4.999	5.065	5.171
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>114.166</b>	<b>59.165</b>	<b>16.239</b>	<b>12.811</b>	<b>14.021</b>	<b>0</b>	<b>14.659</b>	<b>13.064</b>	<b>13.257</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>7.673</b>	<b>3.851</b>	<b>-1.776</b>	<b>301</b>	<b>1.246</b>	<b>0</b>	<b>1.062</b>	<b>833</b>	<b>681</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	310	310	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>310</b>	<b>310</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	227	227	65	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>227</b>	<b>227</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>83</b>	<b>83</b>	<b>-65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-92.010</b>	<b>-19.713</b>	<b>32.135</b>	<b>-8.981</b>	<b>-6.008</b>	<b>-20.044</b>	<b>-18.982</b>	<b>-23.121</b>	<b>-24.185</b>

<b>Produktbereich</b>	<b>009</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>009003</b>	<b>Vermessung und Erfassung von Geobasisdaten</b>
<b>Produkt</b>	<b>009003001</b>	<b>Geodatenmanagement</b>



#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Auskünfte aus dem "Automatischen Liegenschaftsbuch" (ALB) und "Automatischen Liegenschaftskataster" (ALK) über Eigentümer und Flächengrößen
- Ausgabe von Lageplänen
- Management der Geodaten
- Straßenbenennungen, Hausnummernvergabe
- Aufbau und Betreuung des Geoinformationssystems (GIS)

#### **Zielgruppe/n**

- andere Abteilungen
- Einwohner/-innen

#### **Auftragsgrundlage**

- Vermessungsanweisungen
- Baugesetzbuch
- zahlreiche weitere Gesetze, Verordnungen und Erlasse

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Maike Wöhler, Dez. 2.3

#### **Gremien**

Rat und Bauausschuss

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.985,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3,18	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.988,18</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>
11	- Personalaufwendungen	116.726,56	122.515	128.783	131.359	133.986	136.666
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.176,00	6.990	6.990	6.990	6.990	6.990
14	- Bilanzielle Abschreibungen	62,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.811,50	14.300	14.720	14.720	14.720	14.720
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>123.776,06</b>	<b>143.805</b>	<b>150.493</b>	<b>153.069</b>	<b>155.696</b>	<b>158.376</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-120.787,88</b>	<b>-139.305</b>	<b>-145.993</b>	<b>-148.569</b>	<b>-151.196</b>	<b>-153.876</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-120.787,88</b>	<b>-139.305</b>	<b>-145.993</b>	<b>-148.569</b>	<b>-151.196</b>	<b>-153.876</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-120.787,88</b>	<b>-139.305</b>	<b>-145.993</b>	<b>-148.569</b>	<b>-151.196</b>	<b>-153.876</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	721,61	3.150	3.150	3.150	3.150	3.150
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-121.509,49</b>	<b>-142.455</b>	<b>-149.143</b>	<b>-151.719</b>	<b>-154.346</b>	<b>-157.026</b>

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Georeferenzierung und Vektorisierung von Bebauungsplänen und Flächennutzungsplänen meint die Umwandlung der manuellen Pläne in digitale graphische Objekte. Damit sollen die Pläne über das Geoinformationssystem im Internet zugänglich und nutzbar gemacht werden.

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.925,00	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.925,00</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>0</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>
10	- Personalauszahlungen	116.269,97	122.515	128.783	0	131.359	133.986	136.666
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.505,00	6.990	6.990	0	6.990	6.990	6.990
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.645,08	14.300	14.720	0	14.720	14.720	14.720
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>123.420,05</b>	<b>143.805</b>	<b>150.493</b>	<b>0</b>	<b>153.069</b>	<b>155.696</b>	<b>158.376</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-120.495,05</b>	<b>-139.305</b>	<b>-145.993</b>	<b>0</b>	<b>-148.569</b>	<b>-151.196</b>	<b>-153.876</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-120.495,05</b>	<b>-139.305</b>	<b>-145.993</b>	<b>0</b>	<b>-148.569</b>	<b>-151.196</b>	<b>-153.876</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-120.495,05</b>	<b>-139.305</b>	<b>-145.993</b>	<b>0</b>	<b>-148.569</b>	<b>-151.196</b>	<b>-153.876</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-120.495,05</b>	<b>-139.305</b>	<b>-145.993</b>	<b>0</b>	<b>-148.569</b>	<b>-151.196</b>	<b>-153.876</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112	94	3	4	4	0	4	4	4
+ Sonstige Einzahlungen	2	2	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>114</b>	<b>96</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
- Personalauszahlungen	2.171	1.640	116	123	129	0	131	134	137
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90	62	2	7	7	0	7	7	7
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	165	106	6	14	15	0	15	15	15
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.426</b>	<b>1.809</b>	<b>123</b>	<b>144</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>153</b>	<b>156</b>	<b>158</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-2.312</b>	<b>-1.713</b>	<b>-120</b>	<b>-139</b>	<b>-146</b>	<b>0</b>	<b>-149</b>	<b>-151</b>	<b>-154</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9	9	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4	4	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.307</b>	<b>-1.708</b>	<b>-120</b>	<b>-139</b>	<b>-146</b>	<b>0</b>	<b>-149</b>	<b>-151</b>	<b>-154</b>

<b>Produktbereich</b>	<b>009</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>009004</b>	<b>Kartenherstellung und Reproduktionstechnik</b>
<b>Produkt</b>	<b>009004001</b>	<b>Kartenherstellung und Reproduktionstechnik</b>



#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Fortschreibung Stadtplan
- Erstellen von Fachkarten und Plänen auf Anforderung von Fachabteilungen
- Reproduktion von Plänen
- Erstellen anderer reprographischer Produkte

#### **Zielgruppe/n**

- andere Abteilungen
- Einwohner/-innen

#### **Auftragsgrundlage**

- Vermessungsanweisungen
- Baugesetzbuch
- zahlreiche weitere Gesetze, Verordnungen und Erlasse

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Maike Wöhler, Dez. 2.3

#### **Gremien**

Rat und Bauausschuss

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,80	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.736,44	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>6.738,24</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
11	- Personalaufwendungen	58.659,95	60.205	61.760	62.995	64.255	65.540
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.630	1.630	1.630	1.630	1.630
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.794,00	4.175	4.173	4.350	2.142	109
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.600,92	11.400	11.655	11.655	11.655	11.655
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>68.054,87</b>	<b>77.410</b>	<b>79.218</b>	<b>80.630</b>	<b>79.682</b>	<b>78.934</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-61.316,63</b>	<b>-75.410</b>	<b>-77.218</b>	<b>-78.630</b>	<b>-77.682</b>	<b>-76.934</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-61.316,63</b>	<b>-75.410</b>	<b>-77.218</b>	<b>-78.630</b>	<b>-77.682</b>	<b>-76.934</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-61.316,63</b>	<b>-75.410</b>	<b>-77.218</b>	<b>-78.630</b>	<b>-77.682</b>	<b>-76.934</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.232,29	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.200,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-60.284,34</b>	<b>-77.410</b>	<b>-79.218</b>	<b>-80.630</b>	<b>-79.682</b>	<b>-78.934</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7	+ Sonstige Einzahlungen	6.736,44	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.736,44</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
10	- Personalauszahlungen	58.373,74	60.205	61.760	0	62.995	64.255	65.540
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.944,73	1.630	1.630	0	1.630	1.630	1.630
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.385,47	11.400	11.655	0	11.655	11.655	11.655
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>65.703,94</b>	<b>73.235</b>	<b>75.045</b>	<b>0</b>	<b>76.280</b>	<b>77.540</b>	<b>78.825</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-58.967,50</b>	<b>-71.235</b>	<b>-73.045</b>	<b>0</b>	<b>-74.280</b>	<b>-75.540</b>	<b>-76.825</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	9.000	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-9.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-58.967,50</b>	<b>-71.235</b>	<b>-82.045</b>	<b>0</b>	<b>-74.280</b>	<b>-75.540</b>	<b>-76.825</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-58.967,50</b>	<b>-71.235</b>	<b>-82.045</b>	<b>0</b>	<b>-74.280</b>	<b>-75.540</b>	<b>-76.825</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-58.967,50</b>	<b>-71.235</b>	<b>-82.045</b>	<b>0</b>	<b>-74.280</b>	<b>-75.540</b>	<b>-76.825</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11	11	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	42	34	7	2	2	0	2	2	2
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52</b>	<b>44</b>	<b>7</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
- Personalauszahlungen	940	686	58	60	62	0	63	64	66
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13	7	2	2	2	0	2	2	2
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	153	107	5	11	12	0	12	12	12
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.107</b>	<b>799</b>	<b>66</b>	<b>73</b>	<b>75</b>	<b>0</b>	<b>76</b>	<b>78</b>	<b>79</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1.055</b>	<b>-755</b>	<b>-59</b>	<b>-71</b>	<b>-73</b>	<b>0</b>	<b>-74</b>	<b>-76</b>	<b>-77</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49	40	0	0	9	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>49</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-49</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.104</b>	<b>-795</b>	<b>-59</b>	<b>-71</b>	<b>-82</b>	<b>0</b>	<b>-74</b>	<b>-76</b>	<b>-77</b>

<b>Produktbereich</b>	<b>009</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformatio- nen</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>009005</b>	<b>Sozialplanung</b>
<b>Produkt</b>	<b>009005001</b>	<b>Sozialplanung</b>



#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- regelmäßige sozialraumorientierte Wohnungsmarkt- und Sozialberichterstattung (Demografie-/Sozialmonitoring)
- themenbezogene Fortschreibung/ Abstimmung von Fachplanungen in Kooperation mit den Fachabteilungen
- anlassbezogene Aufbereitung statistischer/ sozialplanerischer Daten und Informationen (z. B. Fortschreibung Bevölkerungsprognose)
- Schnittstelle zur Statistikstelle des Kreises Herford
- Entwicklung/ Koordination einer kommunalen Demografiestrategie
- Umsetzung von Aufträgen/ Beschlüssen (Verwaltungsvorstand/Ausschüsse/Rat) bzw. Begleitung der Umsetzung der Planungsergebnisse
- Projekt-/Fördermittelakquise, Antragstellung und Projektbegleitung
- Begleitung von Stadt-/ Quartiersentwicklungsprozessen (Konversion, ISEK, Baulandstrategie etc.)
- Begleitung von Netzwerken und (politischen) Gremien

#### Zielgruppe/n

- Verwaltung und Politik
- Externe Kooperationspartner und Öffentlichkeit

#### Auftragsgrundlage

- Auftragserteilung/ Beschlussfassung des Verwaltungsvorstandes und/oder Politik (Ausschüsse, Rat)
- Gesetzliche Grundlagen und Aufgabenfelder (insb. GG, ROG, BauGB, WFNG NRW, SGB I, SGB II, SGB VIII, SGB X, SGB XI, SGB XII, SchulG)

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Norman Dürkop, Dez. 3.0

#### Gremien

Beiräte, Ausschüsse, Rat

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	511,85	40.000	40.122	40.123	122	123
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3,03	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>514,88</b>	<b>40.000</b>	<b>40.122</b>	<b>40.123</b>	<b>122</b>	<b>123</b>
11	- Personalaufwendungen	69.384,94	123.317	142.213	145.057	147.958	150.917
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350,29	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	533,33	263	667	666	719	472
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.266,49	59.450	59.560	59.560	34.560	19.560
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>82.535,05</b>	<b>183.030</b>	<b>202.440</b>	<b>205.283</b>	<b>183.237</b>	<b>170.949</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-82.020,17</b>	<b>-143.030</b>	<b>-162.318</b>	<b>-165.160</b>	<b>-183.115</b>	<b>-170.826</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-82.020,17</b>	<b>-143.030</b>	<b>-162.318</b>	<b>-165.160</b>	<b>-183.115</b>	<b>-170.826</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-82.020,17</b>	<b>-143.030</b>	<b>-162.318</b>	<b>-165.160</b>	<b>-183.115</b>	<b>-170.826</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	904,40	500	500	500	500	500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-82.924,57</b>	<b>-143.530</b>	<b>-162.818</b>	<b>-165.660</b>	<b>-183.615</b>	<b>-171.326</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.000	40.000	0	40.000	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	68.969,64	123.317	142.213	0	145.057	147.958	150.917
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87,91	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	10.516,90	59.450	59.560	0	59.560	34.560	19.560
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>79.574,45</b>	<b>182.767</b>	<b>201.773</b>	<b>0</b>	<b>204.617</b>	<b>182.518</b>	<b>170.477</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-79.574,45</b>	<b>-142.767</b>	<b>-161.773</b>	<b>0</b>	<b>-164.617</b>	<b>-182.518</b>	<b>-170.477</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.447,33	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.447,33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.447,33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-81.021,78</b>	<b>-142.767</b>	<b>-161.773</b>	<b>0</b>	<b>-164.617</b>	<b>-182.518</b>	<b>-170.477</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-81.021,78</b>	<b>-142.767</b>	<b>-161.773</b>	<b>0</b>	<b>-164.617</b>	<b>-182.518</b>	<b>-170.477</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-81.021,78</b>	<b>-142.767</b>	<b>-161.773</b>	<b>0</b>	<b>-164.617</b>	<b>-182.518</b>	<b>-170.477</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	381	301	0	40	40	0	40	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>381</b>	<b>301</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Personalauszahlungen	1.865	1.278	69	123	142	0	145	148	151
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47	47	0	0	0	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	371	371	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	433	260	11	59	60	0	60	35	20
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.716</b>	<b>1.957</b>	<b>80</b>	<b>183</b>	<b>202</b>	<b>0</b>	<b>205</b>	<b>183</b>	<b>170</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-2.335</b>	<b>-1.655</b>	<b>-80</b>	<b>-143</b>	<b>-162</b>	<b>0</b>	<b>-165</b>	<b>-183</b>	<b>-170</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3	3	1	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-3</b>	<b>-3</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.338</b>	<b>-1.658</b>	<b>-81</b>	<b>-143</b>	<b>-162</b>	<b>0</b>	<b>-165</b>	<b>-183</b>	<b>-170</b>

**Produktbereich** 010      **Bauen und Wohnen**  
**Produktgruppe** 010001      **Grundstückswertermittlung**  
**Produkt** 010001001      **Ermittlung von Grundstücksmarktdaten und Grundstückswerten**



#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Prüfung des städtischen Vorkaufsrechts bei Grundstückskaufverträgen

Die Hansestadt Herford hat im Jahr 2019 die Aufgaben aus dem Gutachterausschuss an den Kreis Herford abgegeben. Nun gibt es einen gemeinsamen Gutachterausschuss für Grundstückswerte im Kreis Herford.

#### **Zielgruppe/n**

- Einwohnerinnen und Einwohner

#### **Auftragsgrundlage**

- Baugesetzbuch  
- Erlasse u. Dienstanweisungen

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Maike Wöhler, Dez. 2.3

#### **Gremien**

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.270,00	9.000	10.000	12.000	12.000	12.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3,11	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.273,11</b>	<b>9.000</b>	<b>10.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>
11	- Personalaufwendungen	99.787,81	18.573	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.000,00	61.930	106.130	107.011	107.910	108.827
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	500,20	3.933	5.793	5.893	5.993	6.093
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>140.288,01</b>	<b>84.436</b>	<b>111.923</b>	<b>112.904</b>	<b>113.903</b>	<b>114.920</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-130.014,90</b>	<b>-75.436</b>	<b>-101.923</b>	<b>-100.904</b>	<b>-101.903</b>	<b>-102.920</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-130.014,90</b>	<b>-75.436</b>	<b>-101.923</b>	<b>-100.904</b>	<b>-101.903</b>	<b>-102.920</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-130.014,90</b>	<b>-75.436</b>	<b>-101.923</b>	<b>-100.904</b>	<b>-101.903</b>	<b>-102.920</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	939,95	3.403	3.403	3.403	3.403	3.403
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-130.954,85</b>	<b>-78.839</b>	<b>-105.326</b>	<b>-104.307</b>	<b>-105.306</b>	<b>-106.323</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.140,00	9.000	10.000	0	12.000	12.000	12.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.140,00</b>	<b>9.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>
10	- Personalauszahlungen	83.807,48	18.573	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.000,00	61.930	106.130	0	107.011	107.910	108.827
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	3.933	5.793	0	5.893	5.993	6.093
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>123.807,48</b>	<b>84.436</b>	<b>111.923</b>	<b>0</b>	<b>112.904</b>	<b>113.903</b>	<b>114.920</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-113.667,48</b>	<b>-75.436</b>	<b>-101.923</b>	<b>0</b>	<b>-100.904</b>	<b>-101.903</b>	<b>-102.920</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-113.667,48</b>	<b>-75.436</b>	<b>-101.923</b>	<b>0</b>	<b>-100.904</b>	<b>-101.903</b>	<b>-102.920</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-113.667,48</b>	<b>-75.436</b>	<b>-101.923</b>	<b>0</b>	<b>-100.904</b>	<b>-101.903</b>	<b>-102.920</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-113.667,48</b>	<b>-75.436</b>	<b>-101.923</b>	<b>0</b>	<b>-100.904</b>	<b>-101.903</b>	<b>-102.920</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	351	305	10	9	10	0	12	12	12
+ Sonstige Einzahlungen	32	32	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>383</b>	<b>337</b>	<b>10</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>12</b>
- Personalauszahlungen	1.973	1.973	84	19	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	604	174	40	62	106	0	107	108	109
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	88	64	0	4	6	0	6	6	6
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.665</b>	<b>2.212</b>	<b>124</b>	<b>84</b>	<b>112</b>	<b>0</b>	<b>113</b>	<b>114</b>	<b>115</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-2.282</b>	<b>-1.874</b>	<b>-114</b>	<b>-75</b>	<b>-102</b>	<b>0</b>	<b>-101</b>	<b>-102</b>	<b>-103</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.282</b>	<b>-1.874</b>	<b>-114</b>	<b>-75</b>	<b>-102</b>	<b>0</b>	<b>-101</b>	<b>-102</b>	<b>-103</b>

**Produktbereich** 010                    **Bauen und Wohnen**  
**Produktgruppe** 010002            **Maßnahmen der Bauaufsicht**  
**Produkt** 010002001           **Bauaufsichtliche Verfahren**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Bauvorbescheide
- Baugenehmigungsverfahren
- Teilungsgenehmigungen
- Bauabnahmen
- Selbständige Abweichungs- und Befreiungsverfahren
- Bescheinigungen nach dem Wohnungseigentumsgesetzes (WEG)
- Aufgaben der Bauüberwachung (Prüfungen nach Sonderbauvorschriften, Brandschauen, Überprüfung von Gefahrenstellen, Feststellung von Schwarzbauten)
- Erklärung der Genehmigungsfreistellung gem. § 67 BauO NRW
- Baurechtliche Prüfungen in Sonderverfahren
- Baubehördliche Beratung und Information
- Auskunft über Baulasten
- Bauordnungsrechtliche Verfahren und Bußgeldverfahren

**Zielgruppe/n**

- Bauwillige in der Hansestadt Herford
- Nachbarn
- Einwohnerinnen und Einwohner, Interessierte

**Auftragsgrundlage**

- BauGB, BauO NRW (mit den jeweiligen VVs und Erlassen)
- Rechtsprechung VG, OVG, BVerwG
- OBG und OWiG
- VwVfG und VwGO

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Elke Verfürth, Dez. 2.4

**Gremien**

- Beirat für Stadtbildpflege
- Bau- und Umweltausschuss

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Genehmigung von Wohnbauvorhaben innerhalb von 6-8 Wochen nach Vollständigkeit des Antrags (Anteil > 80%)  
 JPZ 002: Genehmigung gewerblicher Bauvorhaben innerhalb von 8-10 Wochen nach Vollständigkeit des Antrags (Anteil > 80%)

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl Bauvoranfragen	Anz.	75	60	60	60	60	60
Anzahl Bauanträge	Anz.	38	55	60	60	60	60
Anzahl vereinfachte Bauanträge	Anz.	326	350	350	350	350	350
Anzahl genehmigungsfreie Verfahren	Anz.	8	0	0	0	0	0
Anzahl bauordnungsrechtliche Verfahren	Anz.	115	100	100	100	100	100
Anzahl Ordnungswidrigkeitenverfahren	Anz.	6	0	0	0	0	0
Anzahl Bauberatungen	Anz.	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Anteil der Genehmigungsverfahren Wohnungsbau, die innerhalb von max. 56 Tagen nach Vollständigkeit des Antrags abgeschlossen wurden	%.	80	80	80	80	80	80
Anteil der Genehmigungsverfahren Gewerbebau, die innerhalb von max. 70 Tagen nach Vollständigkeit des Antrags abgeschlossen wurden	%.	80	80	80	80	80	80

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	648.390,20	583.000	630.000	650.000	650.000	650.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25,34	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.894,57	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>686.310,11</b>	<b>605.000</b>	<b>652.000</b>	<b>672.000</b>	<b>672.000</b>	<b>672.000</b>
11	- Personalaufwendungen	983.700,28	947.049	1.017.831	1.065.324	1.086.631	1.108.365
12	- Versorgungsaufwendungen	55.215,34	51.181	80.992	82.612	84.264	85.949
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.747,77	43.755	118.255	116.255	115.755	117.755
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.445,00	2.412	1.123	1.223	1.327	1.074
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.088,49	27.600	30.020	30.020	30.020	30.020
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.126.196,88</b>	<b>1.071.997</b>	<b>1.248.221</b>	<b>1.295.434</b>	<b>1.317.997</b>	<b>1.343.163</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-439.886,77</b>	<b>-466.997</b>	<b>-596.221</b>	<b>-623.434</b>	<b>-645.997</b>	<b>-671.163</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-439.886,77</b>	<b>-466.997</b>	<b>-596.221</b>	<b>-623.434</b>	<b>-645.997</b>	<b>-671.163</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-439.886,77</b>	<b>-466.997</b>	<b>-596.221</b>	<b>-623.434</b>	<b>-645.997</b>	<b>-671.163</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.044,58	51.508	51.508	51.508	51.508	51.508
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-480.931,35</b>	<b>-518.505</b>	<b>-647.729</b>	<b>-674.942</b>	<b>-697.505</b>	<b>-722.671</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	571.824,48	583.000	630.000	0	650.000	650.000	650.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	70,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	34.862,57	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>606.757,05</b>	<b>605.000</b>	<b>652.000</b>	<b>0</b>	<b>672.000</b>	<b>672.000</b>	<b>672.000</b>
10	- Personalauszahlungen	870.054,98	901.219	949.694	0	995.825	1.015.742	1.036.058
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	51.181	80.992	0	82.612	84.264	85.949
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.372,44	43.755	118.255	0	116.255	115.755	117.755
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	16.564,50	27.500	29.920	0	29.920	29.920	29.920
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>894.991,92</b>	<b>1.023.655</b>	<b>1.178.861</b>	<b>0</b>	<b>1.224.612</b>	<b>1.245.681</b>	<b>1.269.682</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-288.234,87</b>	<b>-418.655</b>	<b>-526.861</b>	<b>0</b>	<b>-552.612</b>	<b>-573.681</b>	<b>-597.682</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.035,40	8.000	10.000	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.035,40</b>	<b>8.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.035,40</b>	<b>-8.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-292.270,27</b>	<b>-426.655</b>	<b>-536.861</b>	<b>0</b>	<b>-552.612</b>	<b>-573.681</b>	<b>-597.682</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-292.270,27</b>	<b>-426.655</b>	<b>-536.861</b>	<b>0</b>	<b>-552.612</b>	<b>-573.681</b>	<b>-597.682</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-292.270,27</b>	<b>-426.655</b>	<b>-536.861</b>	<b>0</b>	<b>-552.612</b>	<b>-573.681</b>	<b>-597.682</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.971	8.391	572	583	630	0	650	650	650
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3	3	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	425	337	35	22	22	0	22	22	22
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.398</b>	<b>8.730</b>	<b>607</b>	<b>605</b>	<b>652</b>	<b>0</b>	<b>672</b>	<b>672</b>	<b>672</b>
- Personalauszahlungen	15.193	11.196	870	901	950	0	996	1.016	1.036
- Versorgungsauszahlungen	385	51	0	51	81	0	83	84	86
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	710	242	8	44	118	0	116	116	118
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	339	219	17	28	30	0	30	30	30
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.627</b>	<b>11.709</b>	<b>895</b>	<b>1.024</b>	<b>1.179</b>	<b>0</b>	<b>1.225</b>	<b>1.246</b>	<b>1.270</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-5.229</b>	<b>-2.978</b>	<b>-288</b>	<b>-419</b>	<b>-527</b>	<b>0</b>	<b>-553</b>	<b>-574</b>	<b>-598</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2	2	0	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	2	2	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69	59	4	8	10	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	69	59	4	8	10	0	0	0	0
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	-67	-57	-4	-8	-10	0	0	0	0
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	-5.296	-3.035	-292	-427	-537	0	-553	-574	-598



**Produktbereich** 010                    **Bauen und Wohnen**  
**Produktgruppe** 010003            **Denkmalschutz und Denkmalpflege**  
**Produkt** 010003001           **Denkmalrechtliche Verfahren**

#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Aufstellung von Denkmalbereichssatzungen
- Unterschutzstellungs- und Lösungsverfahren
- Erlaubnis- und Genehmigungsverfahren
- Darstellung der Belange des Denkmalschutzes und der Denkmalpflege
- Überprüfungen außerhalb des Erlaubnis- oder Genehmigungsverfahrens
- ordnungsbehördliche Aufgaben
- Denkmalförderung
- präventive Maßnahmen zur Denkmalpflege
- Archäologische / bodendenkmalpflegerische Maßnahmen

#### Zielgruppe/n

- Eigentümer, Nutzungsberechtigte
- alle am Bau (Denkmal) Beteiligten (Handwerker, Architekten etc.)
- Einwohnerinnen und Einwohner

#### Auftragsgrundlage

- DSchG NW und damit im Zusammenhang stehende Gesetze, Erlasse, Verordnungen etc.

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Elke Verfürth, Dez. 2.4

#### Gremien

- Beirat für Stadtbildpflege
- Bau- und Umweltausschuss

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

JPZ 001: Erfassung sämtlicher Bau- und Bodendenkmäler (Anteil abgeschl. Verfahren > 80%)

JPZ 002: Abschluss denkmalrechtlicher Verfahren innerhalb der 3-Monatsfrist nach DSchG (Anteil > 80%)

JPZ 003: Umfassende Beratung und Begleitung von Denkmaleigentümern in denkmalpflegerischen Fragen

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl Denkmäler laut Denkmalliste	Anz.	471	475	476	476	476	471
Anzahl der Eintragungsverfahren	Anz.	5	6	6	6	6	6
davon abgeschlossene Eintragungsverfahren	Anz.	0	0	0	0	0	0
Anzahl der Erlaubnisse, Steuerbescheinigungen, Stellungnahmen	Anz.	120	105	105	105	105	105
davon innerhalb von 3 Monaten abgeschlossene Verfahren	Anz.	110	99	99	99	99	120
Anzahl Beratungen, Bauüberwachungen	Anz.	210	193	193	193	193	200

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.000,00	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.846,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,45	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	225,00	225	225	207	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>47.073,45</b>	<b>41.225</b>	<b>41.225</b>	<b>41.207</b>	<b>41.000</b>	<b>41.000</b>
11	- Personalaufwendungen	110.020,23	111.726	117.157	119.499	121.888	124.326
12	- Versorgungsaufwendungen	25.766,78	23.840	26.120	26.642	27.175	27.719
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.789,43	24.450	49.450	24.450	24.450	24.450
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.420,74	67.595	67.675	67.674	67.180	67.180
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>206.997,18</b>	<b>227.611</b>	<b>260.402</b>	<b>238.265</b>	<b>240.693</b>	<b>243.675</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-159.923,73</b>	<b>-186.386</b>	<b>-219.177</b>	<b>-197.058</b>	<b>-199.693</b>	<b>-202.675</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-159.923,73</b>	<b>-186.386</b>	<b>-219.177</b>	<b>-197.058</b>	<b>-199.693</b>	<b>-202.675</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-159.923,73</b>	<b>-186.386</b>	<b>-219.177</b>	<b>-197.058</b>	<b>-199.693</b>	<b>-202.675</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.204,68	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-162.128,41</b>	<b>-188.636</b>	<b>-221.427</b>	<b>-199.308</b>	<b>-201.943</b>	<b>-204.925</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.000,00	39.000	39.000	0	39.000	39.000	39.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.487,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>46.487,00</b>	<b>41.000</b>	<b>41.000</b>	<b>0</b>	<b>41.000</b>	<b>41.000</b>	<b>41.000</b>
10	- Personalauszahlungen	84.528,62	90.378	95.183	0	97.086	99.027	101.008
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	23.840	26.120	0	26.642	27.175	27.719
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.006,03	24.450	49.450	0	24.450	24.450	24.450
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	37.289,15	67.100	67.180	0	67.180	67.180	67.180
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>122.823,80</b>	<b>205.768</b>	<b>237.933</b>	<b>0</b>	<b>215.358</b>	<b>217.832</b>	<b>220.357</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-76.336,80</b>	<b>-164.768</b>	<b>-196.933</b>	<b>0</b>	<b>-174.358</b>	<b>-176.832</b>	<b>-179.357</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.260,35	165.000	178.400	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.260,35</b>	<b>165.000</b>	<b>178.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.260,35</b>	<b>-165.000</b>	<b>-178.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-83.597,15</b>	<b>-329.768</b>	<b>-375.333</b>	<b>0</b>	<b>-174.358</b>	<b>-176.832</b>	<b>-179.357</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-83.597,15</b>	<b>-329.768</b>	<b>-375.333</b>	<b>0</b>	<b>-174.358</b>	<b>-176.832</b>	<b>-179.357</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-83.597,15</b>	<b>-329.768</b>	<b>-375.333</b>	<b>0</b>	<b>-174.358</b>	<b>-176.832</b>	<b>-179.357</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>V21010301 Wittekindsbrunnen</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	330	165	0	165	165	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>330</b>	<b>165</b>	<b>0</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V21010301 Wittekindsbrunnen</b>	<b>-330</b>	<b>-165</b>	<b>0</b>	<b>-165</b>	<b>-165</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	384	228	39	39	39	0	39	39	39
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92	84	7	2	2	0	2	2	2
+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>476</b>	<b>312</b>	<b>46</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>
- Personalauszahlungen	1.066	674	85	90	95	0	97	99	101
- Versorgungsauszahlungen	131	24	0	24	26	0	27	27	28
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	232	109	1	24	49	0	24	24	24
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	656	387	37	67	67	0	67	67	67
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.086</b>	<b>1.194</b>	<b>123</b>	<b>206</b>	<b>238</b>	<b>0</b>	<b>215</b>	<b>218</b>	<b>220</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1.610</b>	<b>-882</b>	<b>-76</b>	<b>-165</b>	<b>-197</b>	<b>0</b>	<b>-174</b>	<b>-177</b>	<b>-179</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2	2	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24	10	7	0	13	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	4	4	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>28</b>	<b>15</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-26</b>	<b>-12</b>	<b>-7</b>	<b>0</b>	<b>-13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.965</b>	<b>-1.059</b>	<b>-84</b>	<b>-330</b>	<b>-375</b>	<b>0</b>	<b>-174</b>	<b>-177</b>	<b>-179</b>

<b>Produktbereich</b>	<b>010</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>010004</b>	<b>Wohnraumsicherung und Wohnungsmarktbeobachtung</b>
<b>Produkt</b>	<b>010004001</b>	<b>Wohnungsstelle, Bedarfsfeststellung und Überwachung der Zweckbindung</b>



#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Ermittlung des Wohnraumbedarfs für den Personenkreis im Rahmen des "sozialen Wohnungsbaus"
- Beratung von möglichen Investoren zur Schaffung des entsprechenden Wohnraums (die Entscheidung über die Vergabe von Fördermitteln erfolgt durch den Kreis Herford)
- Überwachung der Zweckbindung von Wohnungen
- Überwachung der Mietpreisbindung

#### **Zielgruppe/n**

Personenkreis, welcher die Einkommensgrenzen im sozialen Wohnungsbau einhält.

#### **Auftragsgrundlage**

WoFG, WFB, WoFP, WoBindG, VV WoBindG, II. BV, Wohnflächenverordnung, EStG, WoGVwV, BGB

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Frank Schlömann, Dez. 3.1

#### **Gremien**

Sozialausschuss

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.603,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.170,20	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.773,20</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
11	- Personalaufwendungen	58.938,61	58.888	60.512	61.723	62.958	64.217
12	- Versorgungsaufwendungen	22.326,85	20.757	23.030	23.491	23.961	24.440
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	263,54	1.100	1.140	1.140	1.140	1.140
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>81.529,00</b>	<b>80.745</b>	<b>84.682</b>	<b>86.354</b>	<b>88.059</b>	<b>89.797</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-70.755,80</b>	<b>-70.745</b>	<b>-74.682</b>	<b>-76.354</b>	<b>-78.059</b>	<b>-79.797</b>
19	+ Finanzerträge	10.574,09	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-60.181,71</b>	<b>-60.045</b>	<b>-63.982</b>	<b>-65.654</b>	<b>-67.359</b>	<b>-69.097</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-60.181,71</b>	<b>-60.045</b>	<b>-63.982</b>	<b>-65.654</b>	<b>-67.359</b>	<b>-69.097</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.012,89	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-72.194,60</b>	<b>-72.545</b>	<b>-76.482</b>	<b>-78.154</b>	<b>-79.859</b>	<b>-81.597</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.603,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.169,20	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.922,41	10.700	10.700	0	10.700	10.700	10.700
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.694,61</b>	<b>20.700</b>	<b>20.700</b>	<b>0</b>	<b>20.700</b>	<b>20.700</b>	<b>20.700</b>
10	- Personalauszahlungen	37.058,09	40.302	41.137	0	41.960	42.800	43.656
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	20.757	23.030	0	23.491	23.961	24.440
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	9,99	1.100	1.140	0	1.140	1.140	1.140
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.068,08</b>	<b>62.159</b>	<b>65.307</b>	<b>0</b>	<b>66.591</b>	<b>67.901</b>	<b>69.236</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.373,47</b>	<b>-41.459</b>	<b>-44.607</b>	<b>0</b>	<b>-45.891</b>	<b>-47.201</b>	<b>-48.536</b>
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	281.061,26	21.400	21.400	0	21.400	21.400	21.400
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>281.061,26</b>	<b>21.400</b>	<b>21.400</b>	<b>0</b>	<b>21.400</b>	<b>21.400</b>	<b>21.400</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>281.061,26</b>	<b>21.400</b>	<b>21.400</b>	<b>0</b>	<b>21.400</b>	<b>21.400</b>	<b>21.400</b>
	= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	265.687,79	-20.059	-23.207	0	-24.491	-25.801	-27.136
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>265.687,79</b>	<b>-20.059</b>	<b>-23.207</b>	<b>0</b>	<b>-24.491</b>	<b>-25.801</b>	<b>-27.136</b>
	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	265.687,79	-20.059	-23.207	0	-24.491	-25.801	-27.136

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>A10040100 Ausleihung Mietwohnungsbaukredite</b>									
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6	6	5	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo A10040100 Ausleihung Mietwohnungsbaukredite</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	489	403	281	21	21	0	21	21	21
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>489</b>	<b>403</b>	<b>281</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
<b>= Saldo A10040100 Ausleihung Mietwohnungsbaukredite</b>	<b>489</b>	<b>403</b>	<b>281</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48	38	3	2	2	0	2	2	2
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	147	117	8	8	8	0	8	8	8
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	199	156	5	11	11	0	11	11	11
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>394</b>	<b>311</b>	<b>16</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
- Personalauszahlungen	630	461	37	40	41	0	42	43	44
- Versorgungsauszahlungen	116	21	0	21	23	0	23	24	24
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7	7	0	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	14	10	0	1	1	0	1	1	1
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit</b>	<b>767</b>	<b>498</b>	<b>37</b>	<b>62</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>68</b>	<b>69</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-374</b>	<b>-187</b>	<b>-21</b>	<b>-41</b>	<b>-45</b>	<b>0</b>	<b>-46</b>	<b>-47</b>	<b>-49</b>
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.249	1.249	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.249</b>	<b>1.249</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>1.249</b>	<b>1.249</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>1.369</b>	<b>1.470</b>	<b>266</b>	<b>-20</b>	<b>-23</b>	<b>0</b>	<b>-24</b>	<b>-26</b>	<b>-27</b>



**Produktbereich** 010                    **Bauen und Wohnen**  
**Produktgruppe** 010005           **Hilfen bei Wohnungsproblemen**  
**Produkt** 010005001           **Wohnungsnotfallhilfe**

#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Beratung und Gewährung von Leistungen zur Vermeidung der Wohnungslosigkeit
- Wohnungsakquise
- Hilfen bei Energiekostenrückständen

#### Zielgruppe/n

Von Wohnungslosigkeit betroffene und bedrohte Haushalte in Herford

#### Auftragsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz, SGB XII, SGB II

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Frank Schlömann, Dez. 3.1

#### Gremien

Sozialausschuss, Rat

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

JPZ 001: Ausbau der Präventionsangebote

JPZ 002: Initiierung und Umsetzung von Wohnprojekten

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl der Plätze/Wohnungen in Notunterkünften	Anz.	38	3	38	38	38	38
Anzahl der belegten Plätze / Wohnungen in Notunterkünften	Anz.	23	3	30	30	30	30
Anzahl der Beratungsfälle bei Miet- und Energierückständen	Anz.	415	450	450	450	450	450

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.941,82	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8,28	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.851,62	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>101.801,72</b>	<b>77.000</b>	<b>77.000</b>	<b>77.000</b>	<b>77.000</b>	<b>77.000</b>
11	- Personalaufwendungen	427.530,00	393.082	373.372	380.841	388.458	396.227
12	- Versorgungsaufwendungen	63.649,20	57.637	64.035	65.316	66.622	67.954
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.563,28	49.010	46.012	46.012	46.012	46.012
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.448,00	1.592	1.590	1.739	1.866	1.845
15	- Transferaufwendungen	50.468,07	53.650	57.000	57.000	57.000	57.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.014,04	201.600	216.850	216.850	166.850	166.850
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>732.672,59</b>	<b>756.571</b>	<b>758.859</b>	<b>767.758</b>	<b>726.808</b>	<b>735.888</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-630.870,87</b>	<b>-679.571</b>	<b>-681.859</b>	<b>-690.758</b>	<b>-649.808</b>	<b>-658.888</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-630.870,87</b>	<b>-679.571</b>	<b>-681.859</b>	<b>-690.758</b>	<b>-649.808</b>	<b>-658.888</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-630.870,87</b>	<b>-679.571</b>	<b>-666.859</b>	<b>-675.758</b>	<b>-634.808</b>	<b>-643.888</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.018,74	22.859	22.859	22.859	22.859	22.859
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-639.889,61</b>	<b>-702.430</b>	<b>-689.718</b>	<b>-698.617</b>	<b>-657.667</b>	<b>-666.747</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.141,23	75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.920,20	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.856,41	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>90.917,84</b>	<b>77.000</b>	<b>77.000</b>	<b>0</b>	<b>77.000</b>	<b>77.000</b>	<b>77.000</b>
10	- Personalauszahlungen	366.520,83	341.471	319.500	0	325.891	332.409	339.057
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	57.637	64.035	0	65.316	66.622	67.954
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.460,20	49.010	46.012	0	46.012	46.012	46.012
14	- Transferauszahlungen	52.840,56	53.650	57.000	0	57.000	57.000	57.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	147.628,05	201.600	216.850	0	216.850	166.850	166.850
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>605.449,64</b>	<b>703.368</b>	<b>703.397</b>	<b>0</b>	<b>711.069</b>	<b>668.893</b>	<b>676.873</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-514.531,80</b>	<b>-626.368</b>	<b>-626.397</b>	<b>0</b>	<b>-634.069</b>	<b>-591.893</b>	<b>-599.873</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-514.531,80</b>	<b>-626.368</b>	<b>-626.397</b>	<b>0</b>	<b>-634.069</b>	<b>-591.893</b>	<b>-599.873</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-514.531,80</b>	<b>-626.368</b>	<b>-626.397</b>	<b>0</b>	<b>-634.069</b>	<b>-591.893</b>	<b>-599.873</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-514.531,80</b>	<b>-626.368</b>	<b>-626.397</b>	<b>0</b>	<b>-634.069</b>	<b>-591.893</b>	<b>-599.873</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8	8	0	0	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.151	851	77	75	75	0	75	75	75
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	175	167	2	2	2	0	2	2	2
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6	6	6	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	77	77	6	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.417</b>	<b>1.109</b>	<b>91</b>	<b>77</b>	<b>77</b>	<b>0</b>	<b>77</b>	<b>77</b>	<b>77</b>
- Personalauszahlungen	3.887	2.570	367	341	320	0	326	332	339
- Versorgungsauszahlungen	322	58	0	58	64	0	65	67	68
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	490	306	38	49	46	0	46	46	46
- Transferauszahlungen	750	522	53	54	57	0	57	57	57
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.874	2.106	148	202	217	0	217	167	167

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	8.322	5.562	605	703	703	0	711	669	677
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-6.906	-4.453	-515	-626	-626	0	-634	-592	-600
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	31	31	0	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31	31	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-31	-31	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-6.937	-4.484	-515	-626	-626	0	-634	-592	-600

**Produktbereich** 010            **Bauen und Wohnen**  
**Produktgruppe** 010005       **Hilfen bei Wohnungsproblemen**  
**Produkt**            010005002    **Hilfen für Spätaussiedler und Flüchtlinge**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

Unterbringung von Aussiedlern und ausländischen Flüchtlingen

**Zielgruppe/n**

Aussiedler und ausländische Flüchtlinge

**Auftragsgrundlage**

Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG)  
Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW (TIntG)

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Frank Schlömann, Dez. 3.1

**Gremien**

Sozialausschuss, Rat

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.000,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	185.716,05	185.000	1.180.000	1.180.000	1.180.000	1.180.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,40	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	110,08	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>220.826,53</b>	<b>185.000</b>	<b>1.180.000</b>	<b>1.180.000</b>	<b>1.180.000</b>	<b>1.180.000</b>
11	- Personalaufwendungen	22.317,69	22.025	22.593	23.044	23.505	23.976
12	- Versorgungsaufwendungen	8.454,28	7.763	8.598	8.770	8.945	9.124
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50	58	58	58	58
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	209.175,24	190.100	1.200.110	1.200.110	1.200.110	1.200.110
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>239.947,21</b>	<b>219.938</b>	<b>1.231.359</b>	<b>1.231.982</b>	<b>1.232.618</b>	<b>1.233.268</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-19.120,68</b>	<b>-34.938</b>	<b>-51.359</b>	<b>-51.982</b>	<b>-52.618</b>	<b>-53.268</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-19.120,68</b>	<b>-34.938</b>	<b>-51.359</b>	<b>-51.982</b>	<b>-52.618</b>	<b>-53.268</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-19.120,68</b>	<b>-34.938</b>	<b>-36.359</b>	<b>-36.982</b>	<b>-37.618</b>	<b>-38.268</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.040,23	1.363	1.363	1.363	1.363	1.363
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-20.160,91</b>	<b>-36.301</b>	<b>-37.722</b>	<b>-38.345</b>	<b>-38.981</b>	<b>-39.631</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.000,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.491,50	185.000	1.180.000	0	1.180.000	1.180.000	1.180.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37,28	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	869,08	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>217.397,86</b>	<b>185.000</b>	<b>1.180.000</b>	<b>0</b>	<b>1.180.000</b>	<b>1.180.000</b>	<b>1.180.000</b>
10	- Personalauszahlungen	14.006,82	15.073	15.359	0	15.666	15.979	16.299
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	7.763	8.598	0	8.770	8.945	9.124
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50	58	0	58	58	58
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	204.022,35	190.100	1.200.110	0	1.200.110	1.200.110	1.200.110
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>218.029,17</b>	<b>212.986</b>	<b>1.224.125</b>	<b>0</b>	<b>1.224.604</b>	<b>1.225.092</b>	<b>1.225.591</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-631,31</b>	<b>-27.986</b>	<b>-44.125</b>	<b>0</b>	<b>-44.604</b>	<b>-45.092</b>	<b>-45.591</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-631,31</b>	<b>-27.986</b>	<b>-44.125</b>	<b>0</b>	<b>-44.604</b>	<b>-45.092</b>	<b>-45.591</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-631,31</b>	<b>-27.986</b>	<b>-44.125</b>	<b>0</b>	<b>-44.604</b>	<b>-45.092</b>	<b>-45.591</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-631,31</b>	<b>-27.986</b>	<b>-44.125</b>	<b>0</b>	<b>-44.604</b>	<b>-45.092</b>	<b>-45.591</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.502	1.502	35	0	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.757	1.037	181	185	1.180	0	1.180	1.180	1.180
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7	7	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	4	4	1	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.269</b>	<b>2.549</b>	<b>217</b>	<b>185</b>	<b>1.180</b>	<b>0</b>	<b>1.180</b>	<b>1.180</b>	<b>1.180</b>
- Personalauszahlungen	206	143	14	15	15	0	16	16	16
- Versorgungsauszahlungen	43	8	0	8	9	0	9	9	9
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56	56	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	6.462	1.661	204	190	1.200	0	1.200	1.200	1.200
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.767</b>	<b>1.868</b>	<b>218</b>	<b>213</b>	<b>1.224</b>	<b>0</b>	<b>1.225</b>	<b>1.225</b>	<b>1.226</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>502</b>	<b>682</b>	<b>-1</b>	<b>-28</b>	<b>-44</b>	<b>0</b>	<b>-45</b>	<b>-45</b>	<b>-46</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>502</b>	<b>682</b>	<b>-1</b>	<b>-28</b>	<b>-44</b>	<b>0</b>	<b>-45</b>	<b>-45</b>	<b>-46</b>

**Produktbereich 011 Ver- und Entsorgung**  
**Produktgruppe 011001 Abfallwirtschaft**  
**Produkt 011001001 Abfallwirtschaft**



#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Abfallberatung/-information und Abfallwirtschaftsplanung und allgemeine Verwaltungsaufgaben
- Individuelle und zielgruppenbezogene Beratung/ Information und Öffentlichkeitsarbeit
- Entwicklung von Maßnahmenkonzepten zur Vermeidung von Abfall
- Sammlung und Transport der Abfallarten
- Organisation von Sammelstellen und Bereitstellung von Glascontainer-Stellplätzen
- Einsammlung und Entsorgung von illegalen Abfallablagerungen
- Annahme und Transport von Weißware
- Annahme und Entsorgung von Elektroschrott (in Zusammenarbeit mit dem Arbeitskreis Recycling)
- Aufstellen und Leeren von Papierkörben
- Gebührensatzung
- Abrechnung der entstandenen Abfuhr-, Verbrennungs- und Deponiekosten

#### Zielgruppe/n

- Einwohnerinnen u. Einwohner
- Gewerbebetriebe
- Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer

#### Auftragsgrundlage

- Entscheidungen von Rat, Ausschüssen und Verwaltungsleitung
- Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz NW
- Abfallsatzung Kreis Herford und der Hansestadt Herford
- Verträge mit Entsorgungsunternehmen
- Gewerbeabfallverordnung

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Daniela Rönn, Dez. 2.1

#### Gremien

- Rat, Ausschüsse
- Dezernentenkonferenz/ Verwaltungsvorstand

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

JPZ 001: Verminderung der Abfallmenge durch optimale Beratung über Verwertung/ Entsorgung der Abfälle  
 JPZ 002: Reduzierung der illegalen Abfallablagerungen im Stadtgebiet

#### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

MPZ 001: Umsetzung der abfallrechtlichen Vorgaben gemäß der bundes- und landesrechtlichen Gesetzgebung

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Restabfall 60 Liter, Zahl der Behälter	Anz.	1.113	1.149	1.149	1.149	1.149	1.149
Restabfall 120 Liter, Zahl der Behälter	Anz.	11.310	11.126	11.126	11.126	11.126	11.308
Restabfall 240 Liter, Zahl der Behälter	Anz.	4.327	4.045	4.045	4.045	4.045	4.399
Restabfall 660 Liter, Zahl der Container	Anz.	431	403	403	403	403	435
Restabfall 1.100 Liter, Zahl der Container	Anz.	481	417	417	417	417	485
Bioabfall (alle Größen) Zahl der Behälter	Anz.	12.233	11.688	11.688	11.688	11.688	12.309
Bioabfall (Saisonabfallbehälter - alle Größen)	Anz.	923	764	764	764	764	936
Jährliche Tonnage Restabfall	t.	10.992	11.331	11.331	11.331	11.331	11.331
Jährliche Tonnage Bioabfall	t.	5.672	5.326	5.326	5.326	5.326	5.326
Jährliche Tonnage illegale Abfallablagerung	t.	392	375	375	375	375	415
Jährliche Tonnage "Sperrgut"	t.	1.886	2.019	2.019	2.019	2.019	2.019

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufkommen Restabfall je Einwohner pro Jahr	KG	161,72	166,39	166,14	165,90	165,66	165,66
Aufkommen Bioabfall je Einwohner pro Jahr	KG	83,45	78,21	78,09	77,98	77,87	77,87
Aufkommen "illegale Abfallablagerung" je Einwohner pro Jahr	KG	5,77	5,51	5,50	5,49	5,48	6,07
Aufkommen "Sperrgut" je Einwohner pro Jahr	KG	27,75	29,65	29,60	29,56	29,52	29,52

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.190,00	25.190	25.190	25.190	25.190	25.190
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.955.534,52	6.118.340	6.412.538	6.418.400	6.424.380	6.430.478
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,21	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.980.729,73</b>	<b>6.143.530</b>	<b>6.437.728</b>	<b>6.443.590</b>	<b>6.449.570</b>	<b>6.455.668</b>
11	- Personalaufwendungen	179.816,51	189.511	233.304	237.970	242.729	247.585
12	- Versorgungsaufwendungen	25.142,39	23.524	28.294	28.860	29.437	30.026
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.826.432,85	5.004.921	5.234.776	5.234.776	5.234.776	5.234.776
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.268,04	38.356	39.062	42.614	46.166	49.657
15	- Transferaufwendungen	770.675,63	711.011	718.121	713.514	758.424	758.424
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.601,43	13.100	14.150	14.150	14.150	14.150
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.843.936,85</b>	<b>5.980.423</b>	<b>6.267.707</b>	<b>6.271.884</b>	<b>6.325.682</b>	<b>6.334.618</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>136.792,88</b>	<b>163.107</b>	<b>170.021</b>	<b>171.706</b>	<b>123.888</b>	<b>121.050</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>136.792,88</b>	<b>163.107</b>	<b>170.021</b>	<b>171.706</b>	<b>123.888</b>	<b>121.050</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>136.792,88</b>	<b>163.107</b>	<b>170.021</b>	<b>171.706</b>	<b>123.888</b>	<b>121.050</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	126.183,85	136.491	136.491	136.491	136.491	136.491
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>10.609,03</b>	<b>26.616</b>	<b>33.530</b>	<b>35.215</b>	<b>-12.603</b>	<b>-15.441</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.755.746,25	6.118.340	6.412.538	0	6.418.400	6.424.380	6.430.478
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.755.746,25</b>	<b>6.118.340</b>	<b>6.412.538</b>	<b>0</b>	<b>6.418.400</b>	<b>6.424.380</b>	<b>6.430.478</b>
10	- Personalauszahlungen	155.083,41	168.447	209.501	0	213.691	217.965	222.325
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	23.524	28.294	0	28.860	29.437	30.026
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.817.326,81	5.004.921	5.234.776	0	5.234.776	5.234.776	5.234.776
14	- Transferauszahlungen	697.014,88	711.011	718.121	0	713.514	758.424	758.424
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.041,60	13.000	14.050	0	14.050	14.050	14.050
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.672.466,70</b>	<b>5.920.903</b>	<b>6.204.742</b>	<b>0</b>	<b>6.204.891</b>	<b>6.254.652</b>	<b>6.259.601</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>83.279,55</b>	<b>197.437</b>	<b>207.796</b>	<b>0</b>	<b>213.509</b>	<b>169.728</b>	<b>170.877</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.013,04	14.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.013,04</b>	<b>14.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.013,04</b>	<b>-14.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>82.266,51</b>	<b>183.437</b>	<b>197.796</b>	<b>0</b>	<b>203.509</b>	<b>159.728</b>	<b>160.877</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>82.266,51</b>	<b>183.437</b>	<b>197.796</b>	<b>0</b>	<b>203.509</b>	<b>159.728</b>	<b>160.877</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>82.266,51</b>	<b>183.437</b>	<b>197.796</b>	<b>0</b>	<b>203.509</b>	<b>159.728</b>	<b>160.877</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.852	81.166	5.756	6.118	6.413	0	6.418	6.424	6.430
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69	69	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	455	455	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>107.376</b>	<b>81.690</b>	<b>5.756</b>	<b>6.118</b>	<b>6.413</b>	<b>0</b>	<b>6.418</b>	<b>6.424</b>	<b>6.430</b>
- Personalauszahlungen	2.802	1.938	155	168	210	0	214	218	222
- Versorgungsauszahlungen	140	24	0	24	28	0	29	29	30
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.667	66.728	4.817	5.005	5.235	0	5.235	5.235	5.235
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	3	3	0	0	0	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	12.552	9.603	697	711	718	0	714	758	758
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	203	147	3	13	14	0	14	14	14
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>103.367</b>	<b>78.443</b>	<b>5.672</b>	<b>5.921</b>	<b>6.205</b>	<b>0</b>	<b>6.205</b>	<b>6.255</b>	<b>6.260</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>4.009</b>	<b>3.247</b>	<b>83</b>	<b>197</b>	<b>208</b>	<b>0</b>	<b>214</b>	<b>170</b>	<b>171</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18	18	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18	18	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	79	39	1	14	10	0	10	10	10
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>97</b>	<b>57</b>	<b>1</b>	<b>14</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-80</b>	<b>-40</b>	<b>-1</b>	<b>-14</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>3.929</b>	<b>3.207</b>	<b>82</b>	<b>183</b>	<b>198</b>	<b>0</b>	<b>204</b>	<b>160</b>	<b>161</b>



**Produktbereich** 012  
**Produktgruppe** 012001  
**Produkt** 012001001

**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**  
**Öffentliche Verkehrsflächen**  
**Planung, Neubau und Unterhaltung von Verkehrsflächen und Verkehrseinrichtungen**

#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Planung und Neubau von Straßen, Wegen und Plätzen
- Planung und Neubau des Radverkehrsnetzes und Teilnahme an der Arbeitsgemeinschaft "Fahrradfreundliche Städte in NRW"
- Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen einschließlich Straßenbeleuchtung und Verkehrssignalanlagen
- Beseitigung von Mängelhinweisen der Straßenkontrollgänger, Verkehrsteilnehmer u. Anlieger
- Aufstellung und Unterhaltung der Verkehrszeichen, Wegweiser und Straßennamensschilder

#### Zielgruppe/n

- Einwohnerinnen u. Einwohner
- Anlieger von Verkehrsflächen

#### Auftragsgrundlage

- Entscheidungen des Rates und der Ausschüsse
- Entscheidungen der Dezernentenkonferenz
- Baugesetzbuch, Komm. Abgabengesetz, Örtliche Satzungen
- Besondere Förderrichtlinien (z. B. GVFG)
- Straßen- und Wegegesetz, Bundesfernstraßengesetz, StVO

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Thomas Kintzer, Dez. 2.2

#### Gremien

- Rat und Ausschüsse
- Dezernentenkonferenz

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

JPZ 001: Werterhaltung der Verkehrsflächen unter Reduzierung der Flickarbeiten der SWK mbH und der sonstigen Fahrbahninstandsetzungen  
 JPZ 002: Zufriedenheit der Nutzer und Anwohner der Verkehrsflächen  
 JPZ 003: Gewährleistung der Verkehrssicherheit gem. Straßenwegegesetz

#### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

MPZ 001: Fortlaufende Umsetzung des Straßenbauprogramms mit Maßnahmen ab 2018 (s. Beschluss des Bau- und Umweltausschusses)

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Länge des Straßennetzes in der Hansestadt Herford (Asphaltstraßen und Schotterwege einschließlich Wirtschaftswege)	km	359	359	359	359	359	359
Länge der zu unterhaltenden Gehwege in der Hansestadt Herford	km	313	313	313	313	313	313
Länge des Radwegenetzes in der Hansestadt Herford (einschließlich kombinierte Rad-/Gehwege)	km	27	27	27	27	27	27
Fläche des zu unterhaltenden Straßenbegleitgrüns	qm	136.835	136.835	136.853	136.835	136.835	136.835
Flickarbeiten zur Gefahrenabwehr an Fahrbahnen durch die SWK pro Jahr (Schlaglochbeseitigung und Reparatur Bankette)	Std.	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Anzahl schriftl. Schadensersatzforderungen Dritter wg. Mängeln an Straßen und Gehwegen	Anz.	20	20	20	20	20	20
Anzahl der im gerichtlichen Verfahren stattgegebenen Schadensersatzforderungen Dritter (mit gerichtl. Vergleichen)	Anz.	0	0	0	0	0	0

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	659.844,90	629.388	618.406	618.406	618.406	618.407
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.412.686,36	1.591.116	1.395.350	1.395.350	1.395.350	1.395.350
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.319,61	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	845.407,52	54.420	60.883	60.884	60.884	60.884
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.920.258,39</b>	<b>2.294.924</b>	<b>2.094.639</b>	<b>2.094.640</b>	<b>2.094.640</b>	<b>2.094.641</b>
11	- Personalaufwendungen	810.366,87	999.550	1.105.855	1.174.963	1.198.463	1.222.432
12	- Versorgungsaufwendungen	59.276,88	53.850	85.632	87.345	89.092	90.874
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.990.034,56	6.478.886	7.894.361	7.538.061	7.500.561	7.550.561
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.342.028,12	3.864.840	3.819.786	3.847.429	3.874.520	3.901.594
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.727,12	69.808	91.433	83.029	83.376	83.722
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.231.433,55</b>	<b>11.466.934</b>	<b>12.997.067</b>	<b>12.730.827</b>	<b>12.746.012</b>	<b>12.849.183</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.311.175,16</b>	<b>-9.172.010</b>	<b>-10.902.428</b>	<b>-10.636.187</b>	<b>-10.651.372</b>	<b>-10.754.542</b>
19	+ Finanzerträge	5.450,57	5.250	5.250	5.250	5.250	5.250
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.305.724,59</b>	<b>-9.166.760</b>	<b>-10.897.178</b>	<b>-10.630.937</b>	<b>-10.646.122</b>	<b>-10.749.292</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	718.354	718.354	718.354	718.354
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>718.354</b>	<b>718.354</b>	<b>718.354</b>	<b>718.354</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.305.724,59</b>	<b>-9.166.760</b>	<b>-10.178.824</b>	<b>-9.912.583</b>	<b>-9.927.768</b>	<b>-10.030.938</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.015.823,03	1.020.134	977.711	977.711	977.711	977.711
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-9.321.547,62</b>	<b>-10.186.894</b>	<b>-11.156.535</b>	<b>-10.890.294</b>	<b>-10.905.479</b>	<b>-11.008.649</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.900,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.294,40	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	69.126,03	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.011,12	5.250	5.250	0	5.250	5.250	5.250
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>90.331,55</b>	<b>70.250</b>	<b>70.250</b>	<b>0</b>	<b>70.250</b>	<b>70.250</b>	<b>70.250</b>
10	- Personalauszahlungen	746.482,70	951.331	1.033.813	0	1.101.480	1.123.510	1.145.980
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	53.850	85.632	0	87.345	89.092	90.874
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.394.535,95	7.492.886	8.855.361	0	8.303.061	7.968.061	7.968.061
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	25.196,79	314.274	335.620	0	326.870	326.870	326.870
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.166.215,44</b>	<b>8.812.341</b>	<b>10.310.426</b>	<b>0</b>	<b>9.818.756</b>	<b>9.507.533</b>	<b>9.531.785</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.075.883,89</b>	<b>-8.742.091</b>	<b>-10.240.176</b>	<b>0</b>	<b>-9.748.506</b>	<b>-9.437.283</b>	<b>-9.461.535</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.305.747,50	1.780.500	2.041.300	0	1.895.100	982.500	1.120.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.775,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	619.302,16	814.500	1.097.650	0	1.910.750	1.388.800	3.736.215
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.237.022,75	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.165.847,41</b>	<b>2.595.000</b>	<b>3.138.950</b>	<b>0</b>	<b>3.805.850</b>	<b>2.371.300</b>	<b>4.856.215</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Kassenwirksamkeit)	288.472,70	2.600.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	3.500.448,38	9.017.600	10.754.700	15.395.000	20.120.150 (8.980.000)	21.431.150 (4.415.000)	8.961.500 (2.000.000)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	120.802,57	247.900	468.200	0	320.000	282.500	332.500
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	61.654,68	231.000	226.000	0	226.000	226.000	226.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.971.378,33</b>	<b>12.096.500</b>	<b>11.548.900</b>	<b>15.495.000</b>	<b>20.766.150</b>	<b>22.039.650</b>	<b>9.620.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-805.530,92</b>	<b>-9.501.500</b>	<b>-8.409.950</b>	<b>-</b>	<b>-16.960.300</b>	<b>-19.668.350</b>	<b>-4.763.785</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.881.414,81</b>	<b>-18.243.591</b>	<b>-18.650.126</b>	<b>15.495.000</b>	<b>-26.708.806</b>	<b>-29.105.633</b>	<b>-14.225.320</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-6.881.414,81</b>	<b>-18.243.591</b>	<b>-18.650.126</b>	<b>15.495.000</b>	<b>-26.708.806</b>	<b>-29.105.633</b>	<b>-14.225.320</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-6.881.414,81</b>	<b>-18.243.591</b>	<b>-18.650.126</b>	<b>15.495.000</b>	<b>-26.708.806</b>	<b>-29.105.633</b>	<b>-14.225.320</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>B12120111 Neubau Brücke Schillerstraße über die Aa</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.112	2.112	252	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.112</b>	<b>2.112</b>	<b>252</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo B12120111 Neubau Brücke Schiller- straße über die Aa</b>	<b>-2.112</b>	<b>-2.112</b>	<b>-252</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B17120101 Fußgängerbrücke Neubaugebiet Breslauer Wiese</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	379	180	0	166	199	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>379</b>	<b>180</b>	<b>0</b>	<b>166</b>	<b>199</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo B17120101 Fußgängerbrücke Neu- baugebiet Breslauer Wiese</b>	<b>-379</b>	<b>-180</b>	<b>0</b>	<b>-166</b>	<b>-199</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B19120102 Erneuerung der Brücke Ellersieker Bach</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	49	49	0	49	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo B19120102 Erneuerung der Brücke Ellersieker Bach</b>	<b>-49</b>	<b>-49</b>	<b>0</b>	<b>-49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B19120103 Erneuerung der Brücke Schwarzenmoorstraße</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	658	330	2	328	328	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>658</b>	<b>330</b>	<b>2</b>	<b>328</b>	<b>328</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo B19120103 Erneuerung der Brücke Schwarzenmoorstraße</b>	<b>-658</b>	<b>-330</b>	<b>-2</b>	<b>-328</b>	<b>-328</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B19120104 Erneuerung der Brücke Meisenpfad</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	90	0	0	0	0	0	90	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo B19120104 Erneuerung der Brücke Meisenpfad</b>	<b>-90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B20120111 Erneuerung Brücke Teschweg</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	90	0	0	0	20	70	70	0	0
							(70)	(0)	(0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo B20120111 Erneuerung Brücke Te- schweg</b>	<b>-90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20</b>	<b>-70</b>	<b>-70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B21120101 Erneuerung Brücke Aa-Wiesenpark</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	348	0	0	0	48	300	300	0	0
							(300)	(0)	(0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>348</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo B21120101 Erneuerung Brücke Aa- Wiesenpark</b>	<b>-348</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-48</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D12010101 Dummy Investitionen Kostenträger 012 001 001 001</b>									
+ Sonstige Einzahlungen	20	20	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo D12010101 Dummy Investitionen Kostenträger 012 001 001 001</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	1.346	1.346	242	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5	5	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.351</b>	<b>1.351</b>	<b>242</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	574	574	242	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	768	768	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	29	17	0	12	12	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.371</b>	<b>1.359</b>	<b>242</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Saldo D12010101 Dummy Investitionen Kostenträger 012 001 001 001</b>	<b>-20</b>	<b>-8</b>	<b>0</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G21120101 Grunderwerb Parkplatz HansasträÙe</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	2.500	2.500	0	2.500	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo G21120101 Grunderwerb Parkplatz HansasträÙe</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S08120115 Radverkehr (geförderte Maßn.) Radweg Stadtholzstr.</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	201	201	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>201</b>	<b>201</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	384	384	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>384</b>	<b>384</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S08120115 Radverkehr (geförderte Maßn.) Radweg Stadtholzstr.</b>	<b>-183</b>	<b>-183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S09120112 Enger Str. / Im Papendiek (Kreisverkehrsplatz)</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	132	132	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	490	490	118	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>623</b>	<b>623</b>	<b>118</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	943	943	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>943</b>	<b>943</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S09120112 Enger Str. / Im Papen- diek (Kreisverkehrsplatz)</b>	<b>-320</b>	<b>-320</b>	<b>118</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S10120115 Endebutt (Holland bis Wendeanlagen)</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	5	5	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	621	621	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>621</b>	<b>621</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S10120115 Endebutt (Holland bis Wendeanlagen)</b>	<b>-616</b>	<b>-616</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S11120106 "Herforder Heide"- Endausbau Werler Str. - Kleibe.</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	226	2	0	0	0	0	0	224	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>226</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>224</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S11120106 "Herforder Heide"- End- ausbau Werler Str. - Kleibe.</b>	<b>-226</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-224</b>	<b>0</b>
<b>S11120112 Holland (verkehrsberuhigter Ausbau)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	750	50	0	50	100	0	300	300	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>750</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S11120112 Holland (verkehrsberu- higter Ausbau)</b>	<b>-750</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>
<b>S11120114 Schulwall (Ausbau)</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	130	0	0	0	0	0	0	130	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>130</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	362	285	0	285	76	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>362</b>	<b>285</b>	<b>0</b>	<b>285</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S11120114 Schulwall (Ausbau)</b>	<b>-232</b>	<b>-285</b>	<b>0</b>	<b>-285</b>	<b>-76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>130</b>	<b>0</b>
<b>S12120105 Ausbau der Straße "Am Gange"</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	50	0	0	0	0	0	0	0	50
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	923	73	0	50	150	700	700	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
(Kassenwirksamkeit)							(700)	(0)	(0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>923</b>	<b>73</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>150</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S12120105 Ausbau der Straße "Am Gange"</b>	<b>-873</b>	<b>-73</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>-150</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
<b>S13120102 Umgestaltung der Fußgängerzone Lüberstraße</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	290	290	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	359	359	26	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>649</b>	<b>649</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	747	747	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>747</b>	<b>747</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S13120102 Umgestaltung der Fußgängerzone Lüberstraße</b>	<b>-98</b>	<b>-98</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S13120106 Am Südwall, Endausbau</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	230	0	0	0	0	0	0	0	230
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>230</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>230</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	731	314	0	305	100	318	317 (318)	0 (0)	0 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>731</b>	<b>314</b>	<b>0</b>	<b>305</b>	<b>100</b>	<b>318</b>	<b>317</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S13120106 Am Südwall, Endausbau</b>	<b>-501</b>	<b>-314</b>	<b>0</b>	<b>-305</b>	<b>-100</b>	<b>-318</b>	<b>-317</b>	<b>0</b>	<b>230</b>
<b>S13120107 Verbindung Beckmannsheide - In der Schierbreite</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	172	0	0	0	0	0	22	150	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>172</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22</b>	<b>150</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S13120107 Verbindung Beckmannsheide - In der Schierbreite</b>	<b>-172</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-22</b>	<b>-150</b>	<b>0</b>
<b>S13120111 Baukostenanteil Salzufler Str.</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	633	633	138	73	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.820	0	0	0	0	0	1.820	0	0
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	6.303	6.303	1.237	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.756</b>	<b>6.936</b>	<b>1.375</b>	<b>73</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.820</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.163	8.513	1.168	0	650	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	40	40	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.203</b>	<b>8.553</b>	<b>1.168</b>	<b>0</b>	<b>650</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S13120111 Baukostenanteil Salzufler Str.</b>	<b>-447</b>	<b>-1.617</b>	<b>207</b>	<b>73</b>	<b>-650</b>	<b>0</b>	<b>1.820</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S14120101 In der Masch, Endausbau Verbind. Werrestr u Eimter</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	713	67	0	67	0	0	53	592	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>713</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53</b>	<b>592</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S14120101 In der Masch, Endausbau Verbind. Werrestr u Eimter</b>	<b>-713</b>	<b>-67</b>	<b>0</b>	<b>-67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-53</b>	<b>-592</b>	<b>0</b>
<b>S14120104 Im Barrenholze, Endausbau</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	176	176	96	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>176</b>	<b>176</b>	<b>96</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	203	203	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>203</b>	<b>203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S14120104 Im Barrenholze, Endausbau</b>	<b>-27</b>	<b>-27</b>	<b>96</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S14120106 Wilhelmsplatz</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.662	1.662	-329	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	220	0	0	0	220	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.882</b>	<b>1.662</b>	<b>-329</b>	<b>0</b>	<b>220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.669	2.669	390	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.669</b>	<b>2.669</b>	<b>390</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S14120106 Wilhelmsplatz</b>	<b>-787</b>	<b>-1.007</b>	<b>-719</b>	<b>0</b>	<b>220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S14120107 Kattendorp, Endausbau</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	543	18	0	0	0	0	0	525	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>543</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>525</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S14120107 Kattendorp, Endausbau</b>	<b>-543</b>	<b>-18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-525</b>	<b>0</b>
<b>S14120108 Kampstraße, Endausbau</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	583	0	0	0	0	0	0	0	583
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>583</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>583</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	1.099	39	0	0	0	1.060	1.060 (1.060)	0 (0)	0 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.099</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.060</b>	<b>1.060</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S14120108 Kampstraße, Endausbau</b>	<b>-516</b>	<b>-39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.060</b>	<b>-1.060</b>	<b>0</b>	<b>583</b>
<b>S14120109 Mindener Straße, Grunderneuerung und Neugestaltung</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.430	30	30	0	300	0	1.600	1.500	2.000
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.430</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>1.600</b>	<b>1.500</b>	<b>2.000</b>
<b>= Saldo S14120109 Mindener Straße, Grunderneuerung und Neugestaltung</b>	<b>-5.430</b>	<b>-30</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.500</b>	<b>-2.000</b>
<b>S15120102 Auf der Heide, von Im Papendiek - Zum Grünen Wald</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	411	6	0	0	406	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>411</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	671	671	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>671</b>	<b>671</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S15120102 Auf der Heide, von Im Papendiek - Zum Grünen Wald</b>	<b>-259</b>	<b>-665</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S15120105 Auf der Strotheide, v. Am Wasserturm -V. Schnatweg</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1	1	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	205	205	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>205</b>	<b>205</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S15120105 Auf der Strotheide, v. Am Wasserturm -V. Schnatweg</b>	<b>-204</b>	<b>-204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S15120106 Am Wasserturm, von Engerstraße bis Im Barrenholze</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	2	2	2	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	223	223	1	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>223</b>	<b>223</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S15120106 Am Wasserturm, von Engerstraße bis Im Barrenholze</b>	<b>-221</b>	<b>-221</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S15120109 Sandbrede, Endausbau Virchowplatz bis Damaschkestr</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	96	0	0	0	0	0	0	0	96
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>96</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>96</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	330	155	0	152	100	75	75 (75)	0 (0)	0 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>330</b>	<b>155</b>	<b>0</b>	<b>152</b>	<b>100</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S15120109 Sandbrede, Endausbau Virchowplatz bis Damaschkestr</b>	<b>-234</b>	<b>-155</b>	<b>0</b>	<b>-152</b>	<b>-100</b>	<b>-75</b>	<b>-75</b>	<b>0</b>	<b>96</b>
<b>S16120101 L 778 Elverdisser Str. v. Bahnlinie -Viehtriftenw.</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investi- tionsmaßnahmen	56	56	10	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	130	0	0	0	130	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>186</b>	<b>56</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	466	416	131	0	50	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>466</b>	<b>416</b>	<b>131</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Saldo S16120101 L 778 Elverdisser Str. v. Bahnlinie -Viehtriftenw.</b>	<b>-280</b>	<b>-360</b>	<b>-121</b>	<b>0</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S16120103 Arndtstraße</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300	0	0	0	0	0	300	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	360	0	0	0	0	0	0	360	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>660</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>360</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	1.393	188	0	140	205	1.000	1.000 (1.000)	0 (0)	0 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.393</b>	<b>188</b>	<b>0</b>	<b>140</b>	<b>205</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S16120103 Arndtstraße</b>	<b>-733</b>	<b>-188</b>	<b>0</b>	<b>-140</b>	<b>-205</b>	<b>-1.000</b>	<b>-700</b>	<b>360</b>	<b>0</b>
<b>S16120104 Schillerstraße</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	400	0	0	0	0	0	400	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	400	0	0	0	0	0	0	400	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	1.577	242	121	115	200	635	500 (0)	635 (635)	0 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.577</b>	<b>242</b>	<b>121</b>	<b>115</b>	<b>200</b>	<b>635</b>	<b>500</b>	<b>635</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S16120104 Schillerstraße</b>	<b>-777</b>	<b>-242</b>	<b>-121</b>	<b>-115</b>	<b>-200</b>	<b>-635</b>	<b>-100</b>	<b>-234</b>	<b>0</b>
<b>S16120110 Im Großen Siek, Endausbau v. Elsener Str. -Kleiber</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	802	0	0	0	0	0	110	692	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>802</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>110</b>	<b>692</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S16120110 Im Großen Siek, Endausbau v. Elsener Str. -Kleiber</b>	<b>-802</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-110</b>	<b>-692</b>	<b>0</b>
<b>S16120111 In der Ottelau, Endausbau des Stichweges ab Nacht.</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	213	3	0	0	0	0	0	210	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>213</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>210</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S16120111 In der Ottelau, Endausbau des Stichweges ab Nacht.</b>	<b>-213</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-210</b>	<b>0</b>
<b>S16120112 Berger Heide, Endausbau Bismarckstr. -Fußweg Stift</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	404	6	0	0	0	0	0	5	394
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>404</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>394</b>
<b>= Saldo S16120112 Berger Heide, Endausbau Bismarckstr. -Fußweg Stift</b>	<b>-404</b>	<b>-6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5</b>	<b>-394</b>
<b>S16120113 Salzburger Straße, Endausbau von Berger Heide bis</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	348	5	0	0	0	0	0	5	338
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>348</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>338</b>
<b>= Saldo S16120113 Salzburger Straße, Endausbau von Berger Heide bis</b>	<b>-348</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5</b>	<b>-338</b>
<b>S16120114 Wilhelmsplatz-Verkehrsflächen -Straße u. Boulevard</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	393	393	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>393</b>	<b>393</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S16120114 Wilhelmsplatz-Verkehrsflächen -Straße u. Boulevard</b>	<b>-393</b>	<b>-393</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S16120115 Neugestaltung Höckerstraße/Gehrenberg</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	624	624	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>624</b>	<b>624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	786	786	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>786</b>	<b>786</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S16120115 Neugestaltung Höckerstraße/Gehrenberg</b>	<b>-161</b>	<b>-161</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>S16120116 Lange Straße-Endausbau</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	751	11	0	0	0	0	0	740	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>751</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>740</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S16120116 Lange Straße- Endausbau</b>	<b>-751</b>	<b>-11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-740</b>	<b>0</b>
<b>S17120102 Bandelstraße, Endausbau</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	1.080	0	0	0	0	1.080	0 (0)	1.080 (1.080)	0 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.080</b>	<b>0</b>	<b>1.080</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S17120102 Bandelstraße, Endaus- bau</b>	<b>-1.080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.080</b>	<b>0</b>	<b>-1.080</b>	<b>0</b>
<b>S17120104 Ginsterweg, Grunderneuerung und Neugestaltung</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	70	0	0	0	0	0	0	0	70
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	174	4	0	0	0	0	170	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>174</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>170</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S17120104 Ginsterweg, Grunder- neuerung und Neugestaltung</b>	<b>-104</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-170</b>	<b>0</b>	<b>70</b>
<b>S17120105 Tilsiter Straße, Grundern. Memelstr. -In der Otte.</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	36	36	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	36	36	3	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>72</b>	<b>72</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	115	115	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>115</b>	<b>115</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S17120105 Tilsiter Straße, Grundern. Memelstr. -In der Otte.</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S17120106 Schlehenweg, Grundsanie- rung</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	192	0	0	0	0	0	0	0	192
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>192</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>192</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	814	374	0	368	0	0	440	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>814</b>	<b>374</b>	<b>0</b>	<b>368</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>440</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S17120106 Schlehenweg, Grundsanie- rung</b>	<b>-622</b>	<b>-374</b>	<b>0</b>	<b>-368</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-440</b>	<b>0</b>	<b>192</b>
<b>S17120107 Fliederweg, Grundsanie- rung</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	60	0	0	0	0	0	0	0	60
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	280	130	0	125	0	0	150	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>280</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S17120107 Fliederweg, Grundsanie- rung</b>	<b>-220</b>	<b>-130</b>	<b>0</b>	<b>-125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-150</b>	<b>0</b>	<b>60</b>
<b>S17120108 Holunderweg, Grundsanie- rung</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	96	0	0	0	0	0	0	0	96
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>96</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>96</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	326	151	0	145	0	0	175	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>326</b>	<b>151</b>	<b>0</b>	<b>145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S17120108 Holunderweg, Grundsanie- rung</b>	<b>-230</b>	<b>-151</b>	<b>0</b>	<b>-145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-175</b>	<b>0</b>	<b>96</b>
<b>S17120110 Wilhelmsplatz- Parkplatz ca. 800 m²</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	102	102	102	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>102</b>	<b>102</b>	<b>102</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S17120110 Wilhelmsplatz- Parkplatz ca. 800 m²</b>	<b>-102</b>	<b>-102</b>	<b>-102</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>S18120102 Stichweg ab Elverdisser Str. zw. Hermannstr u Karl</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	292	0	0	0	0	0	0	0	292
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>292</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>292</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	600	70	0	70	0	0	530	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>600</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>530</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S18120102 Stichweg ab Elverdisser Str. zw. Hermannstr u Karl</b>	<b>-308</b>	<b>-70</b>	<b>0</b>	<b>-70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-530</b>	<b>0</b>	<b>292</b>
<b>S18120103 Borsigstr, Endausb. Stichweg Eimterstr. -Werrestr</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	104	0	0	0	0	0	0	0	104
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>104</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>104</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	190	0	0	0	0	0	190	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>190</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>190</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S18120103 Borsigstr, Endausb. Stichweg Eimterstr. -Werrestr</b>	<b>-86</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-190</b>	<b>0</b>	<b>104</b>
<b>S18120104 Hohe Warth, Endausb. Verlängerung Lockh. u Grüne</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	123	0	0	0	0	0	0	0	123
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>123</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	224	0	0	0	28	0	196	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>224</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S18120104 Hohe Warth, Endausb. Verlängerung Lockh. u Grüne</b>	<b>-101</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-28</b>	<b>0</b>	<b>-196</b>	<b>0</b>	<b>123</b>
<b>S18120105 Otterheider Weg, Endausb. Stichweg oberh. Sportz.</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	74	0	0	0	0	0	0	0	74
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	134	0	0	0	0	0	134	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>134</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S18120105 Otterheider Weg, Endausb. Stichweg oberh. Sportz.</b>	<b>-60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-134</b>	<b>0</b>	<b>74</b>
<b>S18120106 Falkstraße, Grundsanie- rung</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	200	0	0	0	0	0	0	0	200
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	364	0	0	0	0	0	364	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>364</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>364</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S18120106 Falkstraße, Grundsanie- rung</b>	<b>-164</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-364</b>	<b>0</b>	<b>200</b>
<b>S18120107 Am Ziegelofen, Endausbau v. Schulze-Delitzsch-Str.</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	619	0	0	0	0	0	0	619	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>619</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>619</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S18120107 Am Ziegelofen, Endaus- bau v. Schulze-Delitzsch-Str.</b>	<b>-619</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-619</b>	<b>0</b>
<b>S18120108 Im Robbenklee, Endausbau Baustr., nördlich v. H</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	69	0	0	0	0	0	0	0	69
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>69</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>69</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	126	0	0	0	0	0	126	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S18120108 Im Robbenklee, Endaus- bau Baustr., nördlich v. H</b>	<b>-57</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-126</b>	<b>0</b>	<b>69</b>
<b>S18120109 Stuckenbergr. Grundsan., Vlothoer Str - Ulmenstr</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	64	64	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>64</b>	<b>64</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S18120109 Stuckenbergr. Grundsan., Vlothoer Str - Ulmenstr</b>	<b>-64</b>	<b>-64</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>S18120110 Endausbau Kampsiedlung- Stichweg ab Kattendorp</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	98	0	0	0	0	0	0	0	98
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>98</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	178	0	0	0	0	0	178	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>178</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>178</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S18120110 Endausbau Kampsiedlung- Stichweg ab Kattendorp</b>	<b>-80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-178</b>	<b>0</b>	<b>98</b>
<b>S18120111 Endausbau In der Schierbreite</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	644	0	0	0	0	0	53	590	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>644</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53</b>	<b>590</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S18120111 Endausbau In der Schierbreite</b>	<b>-644</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-53</b>	<b>-590</b>	<b>0</b>
<b>S18120112 Endausbau Lemkenweg</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	855	0	0	0	0	0	67	788	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>855</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>788</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S18120112 Endausbau Lemkenweg</b>	<b>-855</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-67</b>	<b>-788</b>	<b>0</b>
<b>S18120113 Umgestaltung Gehrenberg/ Brüderstraße</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	1.164	1.164	1.058	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.164</b>	<b>1.164</b>	<b>1.058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.310	950	910	0	360	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.310</b>	<b>950</b>	<b>910</b>	<b>0</b>	<b>360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S18120113 Umgestaltung Gehren- berg/ Brüderstraße</b>	<b>-146</b>	<b>214</b>	<b>148</b>	<b>0</b>	<b>-360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S18120114 Stichweg Diebrockern Weg, Wendehammer als Baustr.</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	291	141	0	134	0	0	150	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>291</b>	<b>141</b>	<b>0</b>	<b>134</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S18120114 Stichweg Diebrockern Weg, Wendehammer als Baustr.</b>	<b>-291</b>	<b>-141</b>	<b>0</b>	<b>-134</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S19120102 Hydraulische Poller Lübberstraße</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	330	0	0	0	0	0	330	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>330</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>330</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S19120102 Hydraulische Poller Lüb- berstraße</b>	<b>-330</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-330</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S19120103 Unter den Linden; Umgest. Wallabs., Straße, Parkp.</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	1.335	518	15	480	817	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.335</b>	<b>518</b>	<b>15</b>	<b>480</b>	<b>817</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	2.491	609	5	600	1.482	400	400 (400)	0 (0)	0 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.491</b>	<b>609</b>	<b>5</b>	<b>600</b>	<b>1.482</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S19120103 Unter den Linden; Um- gest. Wallabs., Straße, Parkp.</b>	<b>-1.156</b>	<b>-91</b>	<b>10</b>	<b>-120</b>	<b>-665</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S19120104 Vollausbau der Straße "Reihe"</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	87	0	0	0	0	0	0	0	87
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	280	121	0	121	0	0	159	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>280</b>	<b>121</b>	<b>0</b>	<b>121</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>159</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S19120104 Vollausbau der Straße "Reihe"</b>	<b>-193</b>	<b>-121</b>	<b>0</b>	<b>-121</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-159</b>	<b>0</b>	<b>87</b>
<b>S19120106 Sophienstraße; Erstell. beidseits. Rad- u. Gehweg</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	1.385	0	0	0	0	0	585	400	400

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.385</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>585</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	6.830	300	0	300	530	6.000	2.000 (2.000)	2.000 (2.000)	2.000 (2.000)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.830</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>530</b>	<b>6.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>= Saldo S19120106 Sophienstraße; Erstell. beidseits. Rad- u. Gehweg</b>	<b>-5.445</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>-530</b>	<b>-6.000</b>	<b>-1.415</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>
<b>S19120107 Radverkehr (Planung und Bau von Radwegen)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	2.358	358	58	300	150	350	675 (350)	675 (0)	500 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.358</b>	<b>358</b>	<b>58</b>	<b>300</b>	<b>150</b>	<b>350</b>	<b>675</b>	<b>675</b>	<b>500</b>
<b>= Saldo S19120107 Radverkehr (Planung und Bau von Radwegen)</b>	<b>-2.358</b>	<b>-358</b>	<b>-58</b>	<b>-300</b>	<b>-150</b>	<b>-350</b>	<b>-675</b>	<b>-675</b>	<b>-500</b>
<b>S19120108 Behringstraße (von Unterer Hamscheberg)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	33	33	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S19120108 Behringstraße (von Un- terer Hamscheberg)</b>	<b>-33</b>	<b>-33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S19120109 Bismarckstraße (Stichweg Nr. 89, 91a bis 91f)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	29	29	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S19120109 Bismarckstraße (Stich- weg Nr. 89, 91a bis 91f)</b>	<b>-29</b>	<b>-29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S19120110 Hasenbrink (Elverdisser Straße bis Im Robbenklee)</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investi- tionsmaßnahmen	52	52	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	50	50	41	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>102</b>	<b>102</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	62	62	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>62</b>	<b>62</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S19120110 Hasenbrink (Elverdisser Straße bis Im Robbenklee)</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S19120111 Im Öfkendiek</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30	30	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S19120111 Im Öfkendiek</b>	<b>-30</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S19120112 Sauerbruchstraße (Steiler Weg bis Helmholzstraße)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	78	78	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>78</b>	<b>78</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S19120112 Sauerbruchstraße (Stei- ler Weg bis Helmholzstraße)</b>	<b>-78</b>	<b>-78</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S19120113 Helmholzstraße (Sauerbruchstraße bis Steiler Weg)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	44	44	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>44</b>	<b>44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S19120113 Helmholzstraße (Sauer- bruchstraße bis Steiler Weg)</b>	<b>-44</b>	<b>-44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S19120114 Unterer Hamscheberg (von Helmholzstraße bis Sauerb)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	26	26	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S19120114 Unterer Hamscheberg (von Helmholzstraße bis Sauerb)</b>	<b>-26</b>	<b>-26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S20120101 Umgestaltung ZOB</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.900	200	0	200	200	0	500	500	500
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.900</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Saldo S20120101 Umgestaltung ZOB</b>	<b>-1.900</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>S20120102 Bahnhofskreuzung</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	600	100	0	100	100	0	200	200	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>600</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120102 Bahnhofskreuzung</b>	<b>-600</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>
<b>S20120104 Lerchenstraße</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	285	0	0	0	0	0	0	0	285
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>285</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>285</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	763	85	0	85	0	0	678	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>763</b>	<b>85</b>	<b>0</b>	<b>85</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>678</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120104 Lerchenstraße</b>	<b>-478</b>	<b>-85</b>	<b>0</b>	<b>-85</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-678</b>	<b>0</b>	<b>285</b>
<b>S20120105 Meisenpfad</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	162	0	0	0	0	0	0	0	162
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>162</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>162</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	325	31	0	31	0	294	294 (294)	0 (0)	0 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>325</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>294</b>	<b>294</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120105 Meisenpfad</b>	<b>-163</b>	<b>-31</b>	<b>0</b>	<b>-31</b>	<b>0</b>	<b>-294</b>	<b>-294</b>	<b>0</b>	<b>162</b>
<b>S20120106 Schwalbenweg</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	167	0	0	0	0	0	0	0	167
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>167</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	334	31	0	31	0	304	304 (304)	0 (0)	0 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>334</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>304</b>	<b>304</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120106 Schwalbenweg</b>	<b>-168</b>	<b>-31</b>	<b>0</b>	<b>-31</b>	<b>0</b>	<b>-304</b>	<b>-304</b>	<b>0</b>	<b>167</b>
<b>S20120107 Vorm Holzschlinge</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	112	0	0	0	0	0	0	0	112
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>112</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>112</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	250	22	0	22	0	0	229	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>250</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>229</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120107 Vorm Holzschlinge</b>	<b>-138</b>	<b>-22</b>	<b>0</b>	<b>-22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-229</b>	<b>0</b>	<b>112</b>
<b>S20120108 Fuchsweg</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	126	0	0	0	0	0	0	0	126
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>126</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	264	34	0	34	0	0	230	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>264</b>	<b>34</b>	<b>0</b>	<b>34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>230</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120108 Fuchsweg</b>	<b>-138</b>	<b>-34</b>	<b>0</b>	<b>-34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-230</b>	<b>0</b>	<b>126</b>
<b>S20120109 Waldstraße Gehweg</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	93	46	0	46	0	0	46	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>93</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120109 Waldstraße Gehweg</b>	<b>-93</b>	<b>-46</b>	<b>0</b>	<b>-46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S20120110 Mary-Somerville-Boulevard (Sanierung/Neubau)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	46	46	1	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120110 Mary-Somerville- Boulevard (Sanierung/Neubau)</b>	<b>-46</b>	<b>-46</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S20120111 Barrierefreier Umbau von Haltestellen</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investi- tionsmaßnahmen	1.900	913	0	913	987	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.900</b>	<b>913</b>	<b>0</b>	<b>913</b>	<b>987</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.881	1.033	19	1.014	1.148	0	900	900	900
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.881</b>	<b>1.033</b>	<b>19</b>	<b>1.014</b>	<b>1.148</b>	<b>0</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Saldo S20120111 Barrierefreier Umbau von Haltestellen</b>	<b>-2.981</b>	<b>-120</b>	<b>-19</b>	<b>-101</b>	<b>-161</b>	<b>0</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
<b>S20120112 Oststraße Ausbau</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.339	0	0	0	0	0	0	1.339	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.339</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.339</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120112 Oststraße Ausbau</b>	<b>-1.339</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.339</b>	<b>0</b>
<b>S20120113 Goebenstraße Lückenschluss</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	88	88	88	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>88</b>	<b>88</b>	<b>88</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120113 Goebenstraße Lücken- schluss</b>	<b>-88</b>	<b>-88</b>	<b>-88</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S20120114 Westring/ Im Kleinen Felde Kreisverkehrspl. (Umpl)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50	50	0	50	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120114 Westring/ Im Kleinen Felde Kreisverkehrspl. (Umpl)</b>	<b>-50</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S20120115 Lichtsignalanlage Bismarckstr. /Marienstr.</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100	0	0	0	100	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120115 Lichtsignalanlage Bis- marckstr. /Marienstr.</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S20120116 Vlothoer Straße Ausbau</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.200	0	0	0	200	0	0	2.000	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120116 Vlothoer Straße Ausbau</b>	<b>-2.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>
<b>S20120117 Kirschengarten Ausbau</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	900	0	0	0	0	0	0	900	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>900</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120117 Kirschengarten Ausbau</b>	<b>-900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-900</b>	<b>0</b>
<b>S20120118 Karlstraße Ausbau</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	492	227	0	227	0	0	0	265	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>492</b>	<b>227</b>	<b>0</b>	<b>227</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>265</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120118 Karlstraße Ausbau</b>	<b>-492</b>	<b>-227</b>	<b>0</b>	<b>-227</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-265</b>	<b>0</b>
<b>S20120119 Vlothoer Straße, Umgestaltung zur Fahrradstraße</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	69	69	69	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>69</b>	<b>69</b>	<b>69</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120119 Vlothoer Straße, Umge- staltung zur Fahrradstraße</b>	<b>-69</b>	<b>-69</b>	<b>-69</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S20120120 Jahnstraße/Marienstraße, fahrradfreundliche Umge.</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	200	100	0	100	100	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>200</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120120 Jahnstra- ße/Marienstraße, fahrradfreundliche Um- ge.</b>	<b>-200</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S20120124 Glockenweg (Am Hainkamp bis Stichweg Haus Nr. 74)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	40	40	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120124 Glockenweg (Am Hain- kamp bis Stichweg Haus Nr. 74)</b>	<b>-40</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S20120125 Tilkerbrink (Am Hainkamp bis Hollinder Weg)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	67	67	0	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120125 Tilkerbrink (Am Hain- kamp bis Hollinder Weg)</b>	<b>-67</b>	<b>-67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S20120126 Tilkerbrink (Tilkerbrink bis Krähenbrink)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	26	26	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S20120126 Tilkerbrink (Tilkerbrink bis Krähenbrink)</b>	<b>-26</b>	<b>-26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S21120101 Erschließung Wentworth Kaserne</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	1.070	270	0	270	100	700	700 (700)	0 (0)	0 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.070</b>	<b>270</b>	<b>0</b>	<b>270</b>	<b>100</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S21120101 Erschließung Wentworth Kaserne</b>	<b>-1.070</b>	<b>-270</b>	<b>0</b>	<b>-270</b>	<b>-100</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S21120102 Vlothoer Straße - Gehwege</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investi- tionsmaßnahmen	374	104	14	91	157	0	70	43	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>374</b>	<b>104</b>	<b>14</b>	<b>91</b>	<b>157</b>	<b>0</b>	<b>70</b>	<b>43</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.210	590	0	590	620	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.210</b>	<b>590</b>	<b>0</b>	<b>590</b>	<b>620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S21120102 Vlothoer Straße - Geh- wege</b>	<b>-836</b>	<b>-486</b>	<b>14</b>	<b>-499</b>	<b>-463</b>	<b>0</b>	<b>70</b>	<b>43</b>	<b>0</b>
<b>S21120103 Lange Straße, Endausbau Lemkenweg-Beckmannsheide</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	590	0	0	0	0	0	0	590	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>590</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>590</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S21120103 Lange Straße, Endaus- bau Lemkenweg-Beckmannsheide</b>	<b>-590</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-590</b>	<b>0</b>
<b>S21120104 Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investi- tionsmaßnahmen	880	180	0	180	0	0	240	240	220
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.272	600	0	600	0	0	0	336	336
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.152</b>	<b>780</b>	<b>0</b>	<b>780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>240</b>	<b>576</b>	<b>556</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.700	1.200	0	1.200	1.200	0	1.200	1.100	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.700</b>	<b>1.200</b>	<b>0</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>0</b>	<b>1.200</b>	<b>1.100</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S21120104 Umstellung der Straßen- beleuchtung auf LED</b>	<b>-2.548</b>	<b>-420</b>	<b>0</b>	<b>-420</b>	<b>-1.200</b>	<b>0</b>	<b>-960</b>	<b>-524</b>	<b>556</b>
<b>S21120105 Erschließungsgebiet Akazienweg</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	63	0	0	0	0	0	0	63	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>63</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	166	76	0	76	90	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>166</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	<b>76</b>	<b>90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S21120105 Erschließungsgebiet Akazienweg</b>	<b>-103</b>	<b>-76</b>	<b>0</b>	<b>-76</b>	<b>-90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63</b>	<b>0</b>
<b>S21120106 Erschließungsgebiet Akazienweg, Privatweg</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	68	28	0	28	40	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>68</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>28</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S21120106 Erschließungsgebiet Akazienweg, Privatweg</b>	<b>-68</b>	<b>-28</b>	<b>0</b>	<b>-28</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S21120107 Haltestellen Alter Markt / Rennstraße</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.700	100	0	100	100	0	0	500	2.000
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.700</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>2.000</b>
<b>= Saldo S21120107 Haltestellen Alter Markt / Rennstraße</b>	<b>-2.700</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>	<b>-2.000</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>S21120108 Schulwall (zw. Arndtstraße u. Wilhelmsplatz)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	220	30	0	30	10	180	180 (180)	0 (0)	0 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>220</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>10</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S21120108 Schulwall (zw. Arndt- straße u. Wilhelmsplatz)</b>	<b>-220</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>	<b>-10</b>	<b>-180</b>	<b>-180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S21120109 Ackerstraße (Wellbrocker Weg bis Füllenbruchstr.)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	72	72	72	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>72</b>	<b>72</b>	<b>72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S21120109 Ackerstraße (Wellbro- cker Weg bis Füllenbruchstr.)</b>	<b>-72</b>	<b>-72</b>	<b>-72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S21120111 Rödgerie (Glockenweg bis Hollinder Weg)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	32	32	32	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S21120111 Rödgerie (Glockenweg bis Hollinder Weg)</b>	<b>-32</b>	<b>-32</b>	<b>-32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S22120101 Erschließungsgebiet Ellersieker Weg</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	296	136	0	136	160	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>296</b>	<b>136</b>	<b>0</b>	<b>136</b>	<b>160</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S22120101 Erschließungsgebiet Ellersieker Weg</b>	<b>-296</b>	<b>-136</b>	<b>0</b>	<b>-136</b>	<b>-160</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S22120102 Im Robbenklee (zw. Elverdisser Str. u Hoffmannsweg</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	476	0	0	0	200	200	200 (200)	76 (0)	0 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>476</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>76</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S22120102 Im Robbenklee (zw. El- verdisser Str. u Hoffmannsweg</b>	<b>-476</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-76</b>	<b>0</b>
<b>S23120101 Kranichweg-Bau eines Wendehammers</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	33	0	0	0	0	0	0	0	33
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	46	0	0	0	0	0	46	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S23120101 Kranichweg-Bau eines Wendehammers</b>	<b>-14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-46</b>	<b>0</b>	<b>33</b>
<b>S23120102 Innere Erschließung Hammersmith-Kaserne (Planstraß</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.100	0	0	0	700	0	700	700	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo S23120102 Innere Erschließung Hammersmith-Kaserne (Planstraß</b>	<b>-2.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-700</b>	<b>0</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>0</b>
<b>S99120111 Straßenland (Erwerb und Freilegung)</b>									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	141	141	2	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>141</b>	<b>141</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden (Kassenwirksamkeit)	790	390	46	100	100	100	100 (100)	100 (0)	100 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>790</b>	<b>390</b>	<b>46</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>= Saldo S99120111 Straßenland (Erwerb und Freilegung)</b>	<b>-649</b>	<b>-249</b>	<b>-45</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
<b>S99120113 Pflasterarbeiten</b>									
+ Sonstige Einzahlungen	202	202	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit</b>	<b>202</b>	<b>202</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Saldo S99120113 Pflasterarbeiten</b>	<b>202</b>	<b>202</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.567	1.204	-16	214	91	0	91	91	91
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.567</b>	<b>1.204</b>	<b>-16</b>	<b>214</b>	<b>91</b>	<b>0</b>	<b>91</b>	<b>91</b>	<b>91</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	4.328	3.008	0	330	330	330	330 (330)	330 (0)	330 (0)
- sonstige Investitionsauszahlungen	5	5	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.333</b>	<b>3.013</b>	<b>0</b>	<b>330</b>	<b>330</b>	<b>330</b>	<b>330</b>	<b>330</b>	<b>330</b>
<b>= Saldo S99120113 Pflasterarbeiten</b>	<b>-2.766</b>	<b>-1.809</b>	<b>-16</b>	<b>-116</b>	<b>-239</b>	<b>-330</b>	<b>-239</b>	<b>-239</b>	<b>-239</b>
<b>V11120101 Umgestaltung Umfeld "Kaufhof"</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	219	219	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>219</b>	<b>219</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	255	255	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>255</b>	<b>255</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V11120101 Umgestaltung Umfeld "Kaufhof"</b>	<b>-36</b>	<b>-36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V12010101 Rückzahlung von investiven Einzahlungen</b>									
- sonstige Investitionsauszahlungen	525	125	0	100	100	0	100	100	100
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>525</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>= Saldo V12010101 Rückzahlung von investiven Einzahlungen</b>	<b>-525</b>	<b>-125</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
<b>V12010102 Entwässerungspauschale</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	13	13	1	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- sonstige Investitionsauszahlungen	682	178	37	126	126	0	126	126	126
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>682</b>	<b>178</b>	<b>37</b>	<b>126</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>126</b>	<b>126</b>	<b>126</b>
<b>= Saldo V12010102 Entwässerungspauschale</b>	<b>-669</b>	<b>-165</b>	<b>-36</b>	<b>-126</b>	<b>-126</b>	<b>0</b>	<b>-126</b>	<b>-126</b>	<b>-126</b>
<b>V15120102 Neugestaltung Neuer Markt</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.175	1.175	158	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	332	81	0	0	251	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.506</b>	<b>1.255</b>	<b>158</b>	<b>0</b>	<b>251</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.096	2.096	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.096</b>	<b>2.096</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V15120102 Neugestaltung Neuer Markt</b>	<b>-590</b>	<b>-841</b>	<b>158</b>	<b>0</b>	<b>251</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V17120101 Umgestaltung/Ausbau der Straße "An der Bowerre"</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	539	539	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>539</b>	<b>539</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V17120101 Umgestaltung/Ausbau der Straße "An der Bowerre"</b>	<b>-539</b>	<b>-539</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V17120102 Werkstattverfahren und Umgestaltung Rathausplatz</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.232	52	0	45	80	0	300	300	500
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.232</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>500</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	1.986	306	4	300	280	1.400	700 (700)	700 (700)	0 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.986</b>	<b>306</b>	<b>4</b>	<b>300</b>	<b>280</b>	<b>1.400</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V17120102 Werkstattverfahren und Umgestaltung Rathausplatz</b>	<b>-754</b>	<b>-254</b>	<b>-4</b>	<b>-255</b>	<b>-200</b>	<b>-1.400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>500</b>
<b>V22120101 Bike-Park</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	150	150	0	150	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V22120101 Bike-Park</b>	<b>-150</b>	<b>-150</b>	<b>0</b>	<b>-150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>V23120101 Beschaffung und des Programms "Kommunalregie" IGV</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	155	0	0	0	155	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V23120101 Beschaffung und des Programms "Kommunalregie" IGV</b>	<b>-155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236	236	16	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	515	435	2	20	20	0	20	20	20
+ Sonstige Einzahlungen	1.369	1.189	69	45	45	0	45	45	45
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	386	365	3	5	5	0	5	5	5
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.506</b>	<b>2.225</b>	<b>90</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>
- Personalauszahlungen	12.669	8.264	746	951	1.034	0	1.101	1.124	1.146
- Versorgungsauszahlungen	407	54	0	54	86	0	87	89	91
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.818	70.723	5.395	7.493	8.855	0	8.303	7.968	7.968
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	46	46	0	0	0	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	66	66	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.321	4.004	25	314	336	0	327	327	327
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>122.326</b>	<b>83.157</b>	<b>6.166</b>	<b>8.812</b>	<b>10.310</b>	<b>0</b>	<b>9.819</b>	<b>9.508</b>	<b>9.532</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-119.820</b>	<b>-80.932</b>	<b>-6.076</b>	<b>-8.742</b>	<b>-10.240</b>	<b>0</b>	<b>-9.749</b>	<b>-9.437</b>	<b>-9.462</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.380	2.380	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	22	22	2	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	4.631	4.623	347	0	0	0	0	9	0
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	19	19	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.053</b>	<b>7.044</b>	<b>349</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	161	161	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.911	11.911	47	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.749	2.513	121	236	301	0	320	282	332
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	333	333	0	0	0	0	0	0	0
- sonstige Investitionsauszahlungen	447	447	25	5	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.601</b>	<b>15.365</b>	<b>192</b>	<b>241</b>	<b>301</b>	<b>0</b>	<b>320</b>	<b>282</b>	<b>332</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-9.548</b>	<b>-8.320</b>	<b>157</b>	<b>-241</b>	<b>-301</b>	<b>0</b>	<b>-320</b>	<b>-274</b>	<b>-332</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-199.394</b>	<b>-110.704</b>	<b>-6.881</b>	<b>-18.244</b>	<b>-18.650</b>	<b>-15.495</b>	<b>-26.709</b>	<b>-29.106</b>	<b>-14.225</b>

**Produktbereich** 012                    **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**  
**Produktgruppe** 012001            **Öffentliche Verkehrsflächen**  
**Produkt** 012001002           **Verwaltung von Verkehrsflächen und Abrechnungen nach BauGB und KAG**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

Verwaltung von Verkehrsflächen:

- Abschluss von städtebaulichen Verträgen, Erschließungsverträgen
- Abrechnung von Ausgleichsmaßnahmen
- Widmung und Einziehung
- Abschluss von Verträgen bei Maßnahmen im und am öffentlichen Straßenraum
- Abwicklung von Fördermaßnahmen nach landes- und bundesrechtlichen Vorschriften

Abrechnung nach BauGB und nach dem KAG

- Abrechnung von neu hergestellten (BauGB) und grundlegend instandgesetzten (KAG) Verkehrsflächen
- Abrechnung von Ausgleichsmaßnahmen
- Information und Beratung von Bau- und Nutzungsinteressenten

**Zielgruppe/n**

- Grundstückseigentümer
- Anlieger von Verkehrsflächen
- Bauträger

**Auftragsgrundlage**

- Entscheidungen des Rates und der Ausschüsse
- Entscheidungen der Dezernentenkonferenz/ des Verwaltungsvorstandes
- Baugesetzbuch, Komm. Abgabengesetz, Örtliche Satzungen
- Besondere Förderrichtlinien (z. B. GVFG)

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Daniela Rönn, Dez. 2.1

**Gremien**

Rat, Bau- und Umweltausschuss

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Abrechnung einer Straßenbaumaßnahme innerhalb von 6 Wochen nach Prüfung der Schlussrechnung

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zahl der Abrechnungen	Anz.	2	12	12	12	12	12
Größe der Abrechnungsgebiete	qm	41.573	414.800	414.800	414.800	414.800	414.800
Durchschnittliche Dauer von der Vorlage der-geprüften Schlussrechnung bis zur Erstellung der Abrechnung	Tg.	42	42	42	42	42	42

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.574,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.891,63	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.039,76	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>34.505,39</b>	<b>21.000</b>	<b>21.000</b>	<b>21.000</b>	<b>21.000</b>	<b>21.000</b>
11	- Personalaufwendungen	243.588,50	282.635	288.128	293.890	299.768	305.762
12	- Versorgungsaufwendungen	88.466,60	82.747	69.666	71.059	72.480	73.930
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.003,00	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.084,00	2.247	179	2.292	2.292	2.292
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.062,04	10.250	10.370	10.370	10.370	10.370
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>355.204,14</b>	<b>394.379</b>	<b>384.843</b>	<b>394.111</b>	<b>401.410</b>	<b>408.854</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-320.698,75</b>	<b>-373.379</b>	<b>-363.843</b>	<b>-373.111</b>	<b>-380.410</b>	<b>-387.854</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-320.698,75</b>	<b>-373.379</b>	<b>-363.843</b>	<b>-373.111</b>	<b>-380.410</b>	<b>-387.854</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-320.698,75</b>	<b>-373.379</b>	<b>-363.843</b>	<b>-373.111</b>	<b>-380.410</b>	<b>-387.854</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.855,44	6.191	6.191	6.191	6.191	6.191
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-322.554,19</b>	<b>-379.570</b>	<b>-370.034</b>	<b>-379.302</b>	<b>-386.601</b>	<b>-394.045</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.548,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.452,03	21.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	26,00	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.026,03</b>	<b>21.000</b>	<b>21.000</b>	<b>0</b>	<b>21.000</b>	<b>21.000</b>	<b>21.000</b>
10	- Personalauszahlungen	151.488,40	208.539	229.519	0	234.109	238.791	243.566
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	82.747	69.666	0	71.059	72.480	73.930
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	253,00	16.500	16.500	0	16.500	16.500	16.500
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.343,49	10.250	10.370	0	10.370	10.370	10.370
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>154.084,89</b>	<b>318.036</b>	<b>326.055</b>	<b>0</b>	<b>332.038</b>	<b>338.141</b>	<b>344.366</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-132.058,86</b>	<b>-297.036</b>	<b>-305.055</b>	<b>0</b>	<b>-311.038</b>	<b>-317.141</b>	<b>-323.366</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-132.058,86</b>	<b>-297.036</b>	<b>-305.055</b>	<b>0</b>	<b>-311.038</b>	<b>-317.141</b>	<b>-323.366</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-132.058,86</b>	<b>-297.036</b>	<b>-305.055</b>	<b>0</b>	<b>-311.038</b>	<b>-317.141</b>	<b>-323.366</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-132.058,86</b>	<b>-297.036</b>	<b>-305.055</b>	<b>0</b>	<b>-311.038</b>	<b>-317.141</b>	<b>-323.366</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8	8	3	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	286	202	19	21	21	0	21	21	21
+ Sonstige Einzahlungen	114	114	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>408</b>	<b>324</b>	<b>22</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
- Personalauszahlungen	2.989	2.043	151	209	230	0	234	239	244
- Versorgungsauszahlungen	370	83	0	83	70	0	71	72	74
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142	76	0	16	16	0	16	16	16
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	85	43	2	10	10	0	10	10	10
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.586</b>	<b>2.246</b>	<b>154</b>	<b>318</b>	<b>326</b>	<b>0</b>	<b>332</b>	<b>338</b>	<b>344</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-3.179</b>	<b>-1.922</b>	<b>-132</b>	<b>-297</b>	<b>-305</b>	<b>0</b>	<b>-311</b>	<b>-317</b>	<b>-323</b>
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	158	158	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>158</b>	<b>158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28	28	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>130</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Saldo Investitionstätigkeit	-3.049	-1.792	-132	-297	-305	0	-311	-317	-323



**Produktbereich** 012                    **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**  
**Produktgruppe** 012002            **Straßenreinigung und Winterdienst**  
**Produkt** 012002001            **Straßenreinigung und Winterdienst**

### Kurzbeschreibung/Leistungen

Auftraggeber für:

- Manuelle und maschinelle Beseitigung von Schmutz und Abfall, Wildwuchs und Laub nach Reinigungsplänen
- Winterdienst auf öffentlichen Straßen
- Reinigung nach Kfz-Unfällen, Ölverschmutzungen

Eigene Durchführung der:

- Beratung und Information zur Reinigung von Fahrbahnen und zum Winterdienst
- Gebührenbedarfsberechnung/-satzung

### Zielgruppe/n

- Einwohnerinnen u. Einwohner
- Anlieger

### Auftragsgrundlage

- Entscheidungen des Rates und der Verwaltungsleitung
- OBG
- Satzung über die Straßenreinigung
- Verträge mit Entsorgungsunternehmen
- Leistungsvertrag mit der SWK

### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Daniela Rönn, Dez. 2.1

### Gremien

Rat, Bau- und Umweltausschuss

### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

JPZ 001: Sicherstellung der Verkehrssicherheit durch rechtzeitige Winterdiensteseinsätze

### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

MPZ 001: Gebührenstabilität für die nächsten drei Jahre bei Kostendeckung

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Fegedienst (1 x wöchentl.)	m	233.655	232.952	232.952	232.952	232.952	232.952
Fegedienst (Sonstige)	m	45.505	45.750	45.750	45.750	45.750	45.750
Winterdienst Stufe 1	m	230.341	236.353	236.353	236.353	236.353	230.269
Winterdienst Stufe 2	m	132.894	124.773	124.773	124.773	124.773	132.740
Anzahl der Unfallereignisse, die auf mangelnde Sorgfalt oder nicht rechtzeitige Einsätze zurückzuführen sind (Versicherungsfälle)	Anz.	0	0	0	0	0	0

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.021.558,71	1.102.493	1.171.577	1.174.991	1.178.473	1.182.025
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,72	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.021.560,43</b>	<b>1.102.493</b>	<b>1.171.577</b>	<b>1.174.991</b>	<b>1.178.473</b>	<b>1.182.025</b>
11	- Personalaufwendungen	108.808,49	113.280	207.606	211.759	215.994	220.314
12	- Versorgungsaufwendungen	17.245,38	16.015	52.388	53.436	54.505	55.595
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.829.776,46	1.864.085	1.850.351	1.850.351	1.850.351	1.850.351
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18,03	0	118	0	139	123
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.866,59	6.870	6.930	6.930	6.930	6.930
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.958.714,95</b>	<b>2.000.250</b>	<b>2.117.393</b>	<b>2.122.476</b>	<b>2.127.919</b>	<b>2.133.313</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-937.154,52</b>	<b>-897.757</b>	<b>-945.816</b>	<b>-947.485</b>	<b>-949.446</b>	<b>-951.288</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-937.154,52</b>	<b>-897.757</b>	<b>-945.816</b>	<b>-947.485</b>	<b>-949.446</b>	<b>-951.288</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	620	620	620	620
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>620</b>	<b>620</b>	<b>620</b>	<b>620</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-937.154,52</b>	<b>-897.757</b>	<b>-945.196</b>	<b>-946.865</b>	<b>-948.826</b>	<b>-950.668</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	997.722,04	992.034	949.611	949.611	949.611	949.611
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.836,82	94.277	94.277	94.277	94.277	94.277
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-28.269,30</b>	<b>0</b>	<b>-89.862</b>	<b>-91.531</b>	<b>-93.492</b>	<b>-95.334</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	913.061,19	1.102.493	1.171.577	0	1.174.991	1.178.473	1.182.025
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>913.061,19</b>	<b>1.102.493</b>	<b>1.171.577</b>	<b>0</b>	<b>1.174.991</b>	<b>1.178.473</b>	<b>1.182.025</b>
10	- Personalauszahlungen	91.924,02	98.940	163.532	0	166.803	170.139	173.542
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	16.015	52.388	0	53.436	54.505	55.595
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.787.859,08	1.864.085	1.850.351	0	1.850.351	1.850.351	1.850.351
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.408,00	6.870	6.930	0	6.930	6.930	6.930
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.882.191,10</b>	<b>1.985.910</b>	<b>2.073.201</b>	<b>0</b>	<b>2.077.520</b>	<b>2.081.925</b>	<b>2.086.418</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-969.129,91</b>	<b>-883.417</b>	<b>-901.624</b>	<b>0</b>	<b>-902.529</b>	<b>-903.452</b>	<b>-904.393</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	538,03	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>538,03</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-538,03</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-969.667,94</b>	<b>-883.417</b>	<b>-901.624</b>	<b>0</b>	<b>-902.529</b>	<b>-903.452</b>	<b>-904.393</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-969.667,94</b>	<b>-883.417</b>	<b>-901.624</b>	<b>0</b>	<b>-902.529</b>	<b>-903.452</b>	<b>-904.393</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-969.667,94</b>	<b>-883.417</b>	<b>-901.624</b>	<b>0</b>	<b>-902.529</b>	<b>-903.452</b>	<b>-904.393</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.141	15.434	913	1.102	1.172	0	1.175	1.178	1.182
+ Sonstige Einzahlungen	60	60	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.201</b>	<b>15.494</b>	<b>913</b>	<b>1.102</b>	<b>1.172</b>	<b>0</b>	<b>1.175</b>	<b>1.178</b>	<b>1.182</b>
- Personalauszahlungen	1.699	1.025	92	99	164	0	167	170	174
- Versorgungsauszahlungen	232	16	0	16	52	0	53	55	56
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.831	23.430	1.788	1.864	1.850	0	1.850	1.850	1.850
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	103	76	2	7	7	0	7	7	7
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.865</b>	<b>24.546</b>	<b>1.882</b>	<b>1.986</b>	<b>2.073</b>	<b>0</b>	<b>2.078</b>	<b>2.082</b>	<b>2.086</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-12.665</b>	<b>-9.053</b>	<b>-969</b>	<b>-883</b>	<b>-902</b>	<b>0</b>	<b>-903</b>	<b>-903</b>	<b>-904</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1	1	1	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1	-1	-1	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-12.665	-9.053	-970	-883	-902	0	-903	-903	-904

**Produktbereich 013 Natur- und Landschaftspflege**  
**Produktgruppe 013001 Öffentliches Grün**  
**Produkt 013001001 Öffentliches Grün (Planung, Neubau und Unterhaltung)**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Bereitstellung von Grünanlagen zur städtebaulichen Gestaltung mit Naherholungsfunktion
- Bedarfsgerechte Versorgung mit Kleingärten
- Planung und Neuanlage von Ausgleichs- und Rekultivierungsmaßnahmen
- Mitwirkung bei der Erstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen
- Beratung/ Information zu sämtlichen gärtnerischen und grünrelevanten Fragen
- Planung und Neuanlage von Flächen für den Biotop- und Artenschutz
- Sicherstellung aller Belange der Baumschutzsatzung bzw. des durch die Satzung sowie durch Bebauungspläne und den Landschaftsplan geschützten Baumbestandes
- Bereitstellung von Waldflächen für Erholungszwecke sowie zur Verbesserung des Stadtklimas
- Pflege und Bewirtschaftung des Waldes
- Schaffung und Unterhaltung von Erholungseinrichtungen, Wald-, Wander-, Radwegen, Parkplätzen und Lehrpfaden / Infotafeln
- Beauftragung von Pflegearbeiten an öffentlichen Grün- und Freiflächen (sofern nicht IAB)
- Beauftragung von Pflegearbeiten an städtischen Sportflächen (sofern nicht IAB)
- Planung, Neubau, Erneuerung, Sanierung und Unterhaltung öffentlicher Spielplätze, Bolzplätze und Spielanlagen

**Zielgruppe/n**

- Rat und Ausschüsse
- Dezernate und Sonderbereiche
- Einwohnerinnen und Einwohner

**Auftragsgrundlage**

- Entscheidungen des Rates, der Ausschüsse und der Dezernentenkonferenz/ des Verwaltungsvorstandes
- Aufträge der Besteller-Dezernate
- Bundesnaturschutzgesetz, Bundeswaldgesetz, Landesforstgesetz,
- Landschaftsgesetz NW
- Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz
- Örtliche Satzungen

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Maike Wöhler, Dez. 2.3

**Gremien**

Rat, Bau- und Umweltausschuss

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Substanzerhaltung und Sicherung der Grün- u. Forstinfrastuktur

JPZ 002: Gewährleistung der Verkehrssicherheit

JPZ 003: Entwicklung von Handlungsstrategien für Grünflächen im Druck des Klimawandels und zur Sicherung der Artenvielfalt

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Fläche der zu unterhaltenden öffentlichen Grünanlagen allgemein	qm	788.139	619.492	1.271.779	1.271.779	619.492	619.492
Fläche der repräsentativen Grünanlagen	qm	–	162.787	162.787	162.787	162.787	162.787
Fläche der zu unterhaltenden städtischen Wälder (Forst und Flächen Landschaftspflege) und naturnahe Grünflächen	qm	2.841.432	2.841.432	2.841.432	2.841.432	2.841.432	2.841.432

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.599,98	12.400	17.506	17.505	17.506	17.505
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.922,86	19.923	19.373	19.373	19.373	19.373
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6,86	500	500	500	500	500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	67.637,14	9.221	9.221	9.221	9.221	9.221
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>147.166,84</b>	<b>42.044</b>	<b>46.600</b>	<b>46.599</b>	<b>46.600</b>	<b>46.599</b>
11	- Personalaufwendungen	298.179,98	311.917	255.884	261.002	266.221	271.546
12	- Versorgungsaufwendungen	37.195,49	35.330	39.719	40.513	41.323	42.149
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.702.780,18	2.067.294	2.120.071	2.120.071	2.120.071	2.120.071
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.341,00	26.770	24.977	11.584	12.552	13.514
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.587,91	16.137	18.604	18.604	18.604	18.604
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.074.084,56</b>	<b>2.457.448</b>	<b>2.459.255</b>	<b>2.451.774</b>	<b>2.458.771</b>	<b>2.465.884</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.926.917,72</b>	<b>-2.415.404</b>	<b>-2.412.655</b>	<b>-2.405.175</b>	<b>-2.412.171</b>	<b>-2.419.285</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.926.917,72</b>	<b>-2.415.404</b>	<b>-2.412.655</b>	<b>-2.405.175</b>	<b>-2.412.171</b>	<b>-2.419.285</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	32.857	32.857	32.857	32.857
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>32.857</b>	<b>32.857</b>	<b>32.857</b>	<b>32.857</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.926.917,72</b>	<b>-2.415.404</b>	<b>-2.379.798</b>	<b>-2.372.318</b>	<b>-2.379.314</b>	<b>-2.386.428</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	274.199,61	273.805	273.805	273.805	273.805	273.805
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-2.201.117,33</b>	<b>-2.689.209</b>	<b>-2.653.603</b>	<b>-2.646.123</b>	<b>-2.653.119</b>	<b>-2.660.233</b>

#### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Grünflächenunterhaltung siehe auch Produkte 013 001 002 Bereitstellung von öffentlichen Kinderspielflächen und 008 001 002 "Stadion, Sportplätze und Sondersportanlagen"

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.007,98	12.400	12.400	0	12.400	12.400	12.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.146,79	19.923	19.373	0	19.373	19.373	19.373
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	500	500	0	500	500	500
7	+ Sonstige Einzahlungen	11.896,43	9.221	9.221	0	9.221	9.221	9.221
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>74.051,20</b>	<b>42.044</b>	<b>41.494</b>	<b>0</b>	<b>41.494</b>	<b>41.494</b>	<b>41.494</b>
10	- Personalauszahlungen	259.390,76	280.281	222.469	0	226.919	231.457	236.087
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	35.330	39.719	0	40.513	41.323	42.149
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.665.548,25	2.067.294	2.140.071	0	2.120.071	2.120.071	2.120.071
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	9.315,53	16.137	18.604	0	18.604	18.604	18.604
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.934.254,54</b>	<b>2.399.042</b>	<b>2.420.863</b>	<b>0</b>	<b>2.406.107</b>	<b>2.411.455</b>	<b>2.416.911</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.860.203,34</b>	<b>-2.356.998</b>	<b>-2.379.369</b>	<b>0</b>	<b>-2.364.613</b>	<b>-2.369.961</b>	<b>-2.375.417</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	50.000	200.000	65.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>200.000</b>	<b>65.000</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	590.000	190.000	0	60.000	60.000	60.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	298.279,03	243.500	274.000	0	450.000	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	83.500	102.600	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>298.279,03</b>	<b>917.000</b>	<b>566.600</b>	<b>0</b>	<b>510.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-298.279,03</b>	<b>-917.000</b>	<b>-566.600</b>	<b>0</b>	<b>-460.000</b>	<b>140.000</b>	<b>5.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.158.482,37</b>	<b>-3.273.998</b>	<b>-2.945.969</b>	<b>0</b>	<b>-2.824.613</b>	<b>-2.229.961</b>	<b>-2.370.417</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.158.482,37</b>	<b>-3.273.998</b>	<b>-2.945.969</b>	<b>0</b>	<b>-2.824.613</b>	<b>-2.229.961</b>	<b>-2.370.417</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-2.158.482,37</b>	<b>-3.273.998</b>	<b>-2.945.969</b>	<b>0</b>	<b>-2.824.613</b>	<b>-2.229.961</b>	<b>-2.370.417</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>G21130101 Flächenerwerb Hundefreilauffläche</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	260	130	0	130	130	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>260</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>130</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo G21130101 Flächenerwerb Hunde- freilauffläche</b>	<b>-260</b>	<b>-130</b>	<b>0</b>	<b>-130</b>	<b>-130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G21130102 Flächenerwerb klimarelevante Wald- und Grünflächen</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	300	60	0	60	60	0	60	60	60
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>300</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
<b>= Saldo G21130102 Flächenerwerb klimare- levante Wald- und Grünflächen</b>	<b>-300</b>	<b>-60</b>	<b>0</b>	<b>-60</b>	<b>-60</b>	<b>0</b>	<b>-60</b>	<b>-60</b>	<b>-60</b>
<b>G22130101 Erwerb Deichtorwall 4 u. Rückbau, Umbau Grünanlag</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	315	0	0	0	0	0	50	200	65
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>315</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>200</b>	<b>65</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	400	400	0	400	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	690	75	0	75	165	0	450	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.090</b>	<b>475</b>	<b>0</b>	<b>475</b>	<b>165</b>	<b>0</b>	<b>450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo G22130101 Erwerb Deichtorwall 4 u. Rückbau, Umbau Grünanlag</b>	<b>-775</b>	<b>-475</b>	<b>0</b>	<b>-475</b>	<b>-165</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>	<b>200</b>	<b>65</b>
<b>H17130101 Grünflächeninformationssystem/ -auftragsverwaltung</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	85	43	0	42	42	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>85</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo H17130101 Grünflächeninformati- onssystem/ -auftragsverwaltung</b>	<b>-85</b>	<b>-43</b>	<b>0</b>	<b>-42</b>	<b>-42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V17130101 Herrichtung Kompensationsmaßnahme im Gew. Heidsiek</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	89	89	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>89</b>	<b>89</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	35	35	10	2	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	<b>10</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V17130101 Herrichtung Kompensa- tionsmaßnahme im Gew. Heidsiek</b>	<b>54</b>	<b>54</b>	<b>-10</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V20130102 Spielschiff Linnenbauerplatz (Fallschutz/Holzdeck)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	173	133	47	86	40	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>173</b>	<b>133</b>	<b>47</b>	<b>86</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V20130102 Spielschiff Linnenbauer- platz (Fallschutz/Holzdeck)</b>	<b>-173</b>	<b>-133</b>	<b>-47</b>	<b>-86</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V21130101 Kleingärten "Im Heidsiek"</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	135	80	0	80	55	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>135</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>80</b>	<b>55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V21130101 Kleingärten "Im Heid- sieck"</b>	<b>-135</b>	<b>-80</b>	<b>0</b>	<b>-80</b>	<b>-55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V22130101 Pflanzsystem Stadtbäume</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	100	40	0	40	60	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>100</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V22130101 Pflanzsystem Stadtbäu- me</b>	<b>-100</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>-60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	257	208	46	12	12	0	12	12	12
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115	115	0	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	307	229	16	20	19	0	19	19	19
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37	35	0	1	1	0	1	1	1
+ Sonstige Einzahlungen	364	327	12	9	9	0	9	9	9
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.080</b>	<b>914</b>	<b>74</b>	<b>42</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>
- Personalauszahlungen	3.242	2.325	259	280	222	0	227	231	236
- Versorgungsauszahlungen	199	35	0	35	40	0	41	41	42
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.076	19.576	1.666	2.067	2.140	0	2.120	2.120	2.120
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	736	661	9	16	19	0	19	19	19
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.253</b>	<b>22.598</b>	<b>1.934</b>	<b>2.399</b>	<b>2.421</b>	<b>0</b>	<b>2.406</b>	<b>2.411</b>	<b>2.417</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-31.173</b>	<b>-21.683</b>	<b>-1.860</b>	<b>-2.357</b>	<b>-2.379</b>	<b>0</b>	<b>-2.365</b>	<b>-2.370</b>	<b>-2.375</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5	5	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7	7	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	233	233	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	66	66	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>311</b>	<b>311</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	82	82	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	341	327	241	0	14	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24	24	0	2	1	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>447</b>	<b>432</b>	<b>241</b>	<b>2</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-136</b>	<b>-122</b>	<b>-241</b>	<b>-2</b>	<b>-15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-33.083</b>	<b>-22.712</b>	<b>-2.158</b>	<b>-3.274</b>	<b>-2.946</b>	<b>0</b>	<b>-2.825</b>	<b>-2.230</b>	<b>-2.370</b>

**Produktbereich** 013                    **Natur- und Landschaftspflege**  
**Produktgruppe** 013001            **Öffentliches Grün**  
**Produkt** 013001002           **Bereitstellung von öffentlichen Kinderspielplätzen**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Einrichtung von öffentlichen Kinderspielplätzen
- Laufende Unterhaltung und Pflege von Kinderspielplätzen (Auftraggeberfunktion)
- Betreuung von Spielplätzen
- Unterstützung von Aktionen Dritter auf Kinderspielplätzen

**Zielgruppe/n**

Kinder, Jugendliche und ihre Familien

**Auftragsgrundlage**

SGB VIII, Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Runderlasse, DIN-Vorschriften und Satzungen

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Maike Wöhler, Dez. 2.3

**Gremien**

Jugendhilfeausschuss  
 Bau- und Umweltausschuss

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Umsetzung des Spielplatzbedarfsplanes:

- Anpassung des Bestandes an die Anforderungen des Kinderspielplatzbedarfsplanes im Rahmen der finanziellen Mittel
- Umgestaltung diverser Spielplätze nach dem Jahresplan

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zahl der Kinderspielplätze, die den Anforderungen des Spielplatzbedarfsplans entsprechen (berücksichtigt wurde sowohl der Abbau von 10 Plätzen als auch der Neubau und die Umgestaltung)	Anz.	55	55	55	57	57	59

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.223,00	25.054	18.962	15.319	15.321	15.319
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,07	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.998,00	7.995	7.966	7.931	7.935	7.935
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>36.223,07</b>	<b>33.049</b>	<b>26.928</b>	<b>23.250</b>	<b>23.256</b>	<b>23.254</b>
11	- Personalaufwendungen	66.370,36	68.172	114.467	116.756	119.091	121.473
12	- Versorgungsaufwendungen	11.091,47	10.571	11.650	11.883	12.121	12.363
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	619.620,84	668.493	684.609	684.609	684.609	684.609
14	- Bilanzielle Abschreibungen	300.649,94	316.180	317.892	325.865	330.481	327.881
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.811,41	6.584	6.654	6.654	6.654	6.654
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.000.544,02</b>	<b>1.070.000</b>	<b>1.135.272</b>	<b>1.145.767</b>	<b>1.152.956</b>	<b>1.152.980</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-964.320,95</b>	<b>-1.036.951</b>	<b>-1.108.344</b>	<b>-1.122.517</b>	<b>-1.129.700</b>	<b>-1.129.726</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-964.320,95</b>	<b>-1.036.951</b>	<b>-1.108.344</b>	<b>-1.122.517</b>	<b>-1.129.700</b>	<b>-1.129.726</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	9.841	9.841	9.841	9.841
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>9.841</b>	<b>9.841</b>	<b>9.841</b>	<b>9.841</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-964.320,95</b>	<b>-1.036.951</b>	<b>-1.098.503</b>	<b>-1.112.676</b>	<b>-1.119.859</b>	<b>-1.119.885</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.158,31	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-965.479,26</b>	<b>-1.039.201</b>	<b>-1.100.753</b>	<b>-1.114.926</b>	<b>-1.122.109</b>	<b>-1.122.135</b>

#### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Dieses Produkt umfasst alle öffentlichen Kinderspielplätze der Kategorien C (0 - 5 Jahre), B (6 - 13 Jahre) und A (14 - 17 Jahre), Bolzplätze und besondere Einrichtungen für Jugendliche und junge Erwachsene.

Das Produkt enthält Maßnahmen auf Kinderspielplätzen im Rahmen Mobiler Jugendarbeit sowie die Unterstützung und Förderung von Maßnahmen Dritter auf Spielplätzen. Ebenso enthalten ist die Aufstellung und regelmäßige Fortschreibung des Kinderspielplatzbedarfsplanes.

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
10	- Personalauszahlungen	55.363,05	58.707	104.667	0	106.760	108.895	111.073
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	10.571	11.650	0	11.883	12.121	12.363
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	613.290,69	668.493	684.609	0	684.609	684.609	684.609
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	10.297,52	6.584	6.654	0	6.654	6.654	6.654
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>678.951,26</b>	<b>744.355</b>	<b>807.580</b>	<b>0</b>	<b>809.906</b>	<b>812.279</b>	<b>814.699</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-678.951,26</b>	<b>-744.355</b>	<b>-807.580</b>	<b>0</b>	<b>-809.906</b>	<b>-812.279</b>	<b>-814.699</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	99.000	90.000	321.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99.000</b>	<b>90.000</b>	<b>321.000</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	80.000	140.000	0	20.000	20.000	20.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	201.434,85	415.000	549.000	120.000	1.349.000 (120.000)	498.000 (0)	976.000 (0)
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>201.434,85</b>	<b>495.000</b>	<b>689.000</b>	<b>120.000</b>	<b>1.369.000</b>	<b>518.000</b>	<b>996.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-201.434,85</b>	<b>-495.000</b>	<b>-689.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-1.270.000</b>	<b>-428.000</b>	<b>-675.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-880.386,11</b>	<b>-1.239.355</b>	<b>-1.496.580</b>	<b>-120.000</b>	<b>-2.079.906</b>	<b>-1.240.279</b>	<b>-1.489.699</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-880.386,11</b>	<b>-1.239.355</b>	<b>-1.496.580</b>	<b>-120.000</b>	<b>-2.079.906</b>	<b>-1.240.279</b>	<b>-1.489.699</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-880.386,11</b>	<b>-1.239.355</b>	<b>-1.496.580</b>	<b>-120.000</b>	<b>-2.079.906</b>	<b>-1.240.279</b>	<b>-1.489.699</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>K08130122 Spielplatzausstattung (Großgeräte)</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.104	672	22	108	108	0	108	108	108
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.104</b>	<b>672</b>	<b>22</b>	<b>108</b>	<b>108</b>	<b>0</b>	<b>108</b>	<b>108</b>	<b>108</b>
<b>= Saldo K08130122 Spielplatzausstattung (Großgeräte)</b>	<b>-1.103</b>	<b>-671</b>	<b>-22</b>	<b>-108</b>	<b>-108</b>	<b>0</b>	<b>-108</b>	<b>-108</b>	<b>-108</b>
<b>K08130123 Kinderspielplatz Kneippstraße (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	120	20	0	0	0	0	100	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>120</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K08130123 Kinderspielplatz Kneippstraße (Umgestaltung)</b>	<b>-120</b>	<b>-20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K08130124 Kinderspielplatz Osnabrücker Weg (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	114	14	0	0	0	0	100	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>114</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K08130124 Kinderspielplatz Osnabrücker Weg (Umgestaltung)</b>	<b>-114</b>	<b>-14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K09130121 Kinderspielplatz Kollwitzweg (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	160	60	0	0	0	0	0	0	100
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>160</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
<b>= Saldo K09130121 Kinderspielplatz Kollwitzweg (Umgestaltung)</b>	<b>-160</b>	<b>-60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>
<b>K09130122 Kinderspielplatz Schulbrink (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	157	57	0	0	0	0	100	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>157</b>	<b>57</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K09130122 Kinderspielplatz Schulbrink (Umgestaltung)</b>	<b>-157</b>	<b>-57</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K09130123 Kinderspielplatz Sattlerweg (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	158	58	0	0	0	0	0	0	100
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>158</b>	<b>58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
<b>= Saldo K09130123 Kinderspielplatz Sattlerweg (Umgestaltung)</b>	<b>-158</b>	<b>-58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>
<b>K09130124 Kinderspielplatz Ortsieker Weg (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	105	5	0	0	0	0	100	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>105</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K09130124 Kinderspielplatz Ortsieker Weg (Umgestaltung)</b>	<b>-105</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K09130125 Kinderspielplatz Rosengartenweg (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	51	1	0	0	0	0	50	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>51</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K09130125 Kinderspielplatz Rosengartenweg (Umgestaltung)</b>	<b>-51</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K09130126 Kinderspielplatz Werregärten (Neubau/Umgestaltung)</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90	0	0	0	0	0	0	90	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	137	7	0	0	0	0	130	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>137</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K09130126 Kinderspielplatz Werregärten (Neubau/Umgestaltung)</b>	<b>-47</b>	<b>-7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-130</b>	<b>90</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>K09130127 Kinderspielplatz Haberland (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	120	20	0	0	0	0	0	100	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>120</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K09130127 Kinderspielplatz Haberland (Umgestaltung)</b>	<b>-120</b>	<b>-20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>
<b>K09130129 Kinderspielplatz Butterbach (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50	30	0	20	20	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K09130129 Kinderspielplatz Butterbach (Umgestaltung)</b>	<b>-50</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>-20</b>	<b>-20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K10130123 Kinderspielplatz Meisenpfad (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	74	74	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>74</b>	<b>74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K10130123 Kinderspielplatz Meisenpfad (Umgestaltung)</b>	<b>-74</b>	<b>-74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K10130125 Kinderspielplatz Ottelau (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	219	119	0	0	0	0	0	0	100
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>219</b>	<b>119</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
<b>= Saldo K10130125 Kinderspielplatz Ottelau (Umgestaltung)</b>	<b>-219</b>	<b>-119</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>
<b>K10130127 Kinderspielplatz Sennehügel (Umgestaltung)</b>									
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	60	60	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	205	105	0	0	0	0	0	100	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>205</b>	<b>105</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K10130127 Kinderspielplatz Sennehügel (Umgestaltung)</b>	<b>-145</b>	<b>-45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>
<b>K10130129 Skateranlage Werrestraße (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	91	91	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>91</b>	<b>91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K10130129 Skateranlage Werrestraße (Umgestaltung)</b>	<b>-91</b>	<b>-91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K11130121 Grundstücksangelegenheiten (Kinderspielplätze)</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	280	80	0	80	140	0	20	20	20
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>280</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>80</b>	<b>140</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
<b>= Saldo K11130121 Grundstücksangelegenheiten (Kinderspielplätze)</b>	<b>-280</b>	<b>-80</b>	<b>0</b>	<b>-80</b>	<b>-140</b>	<b>0</b>	<b>-20</b>	<b>-20</b>	<b>-20</b>
<b>K11130122 Bolzplatz Herringhausen (Neubau)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100	0	0	0	0	0	0	0	100
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
<b>= Saldo K11130122 Bolzplatz Herringhausen (Neubau)</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>
<b>K11130124 Kinderspielplatz Sommerweg (Umgestaltung)</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27	27	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	87	37	0	0	0	0	0	0	50
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>87</b>	<b>37</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
<b>= Saldo K11130124 Kinderspielplatz Sommerweg (Umgestaltung)</b>	<b>-61</b>	<b>-11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>K12130122 Kinderspielplatz In den Senften (Umgestaltung)</b>									
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	30	30	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	83	33	0	0	0	0	0	50	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>83</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K12130122 Kinderspielplatz In den Senften (Umgestaltung)</b>	<b>-53</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>
<b>K12130124 Kinderspielplatz Glumke (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	125	125	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K12130124 Kinderspielplatz Glumke (Umgestaltung)</b>	<b>-125</b>	<b>-125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K12130125 Kinderspielplatz Berger Heide (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	71	71	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>71</b>	<b>71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K12130125 Kinderspielplatz Berger Heide (Umgestaltung)</b>	<b>-71</b>	<b>-71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K13130121 Kinderspielplatz Wellbrocker Weg Teil 1 (Neubau)</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76	76	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>76</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	108	108	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>108</b>	<b>108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K13130121 Kinderspielplatz Wellbrocker Weg Teil 1 (Neubau)</b>	<b>-32</b>	<b>-32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K13130123 Kinderspielplatz Westring (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	68	68	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>68</b>	<b>68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K13130123 Kinderspielplatz Westring (Umgestaltung)</b>	<b>-68</b>	<b>-68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K13130124 Kinderspielplatz Schobeke (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	177	147	1	0	0	0	30	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>177</b>	<b>147</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K13130124 Kinderspielplatz Schobeke (Umgestaltung)</b>	<b>-177</b>	<b>-147</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K14130121 Kinderspielplatz Jammertal (Umgestaltung)</b>									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	8	8	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	150	0	0	0	10	0	140	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K14130121 Kinderspielplatz Jammertal (Umgestaltung)</b>	<b>-142</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>-140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K14130122 Kinderspielplatz Frieda-Nadig-Weg (Umgestaltung)</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42	42	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	78	78	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>78</b>	<b>78</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K14130122 Kinderspielplatz Frieda-Nadig-Weg (Umgestaltung)</b>	<b>-36</b>	<b>-36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K14130123 Kinderspielplatz Im Kleinen Felde (Umgestaltung)</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	111	111	0	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>111</b>	<b>111</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	202	202	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>202</b>	<b>202</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K14130123 Kinderspielplatz Im Kleinen Felde (Umgestaltung)</b>	<b>-91</b>	<b>-91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K14130124 Kinderspielplatz Breslauer Straße (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	246	82	0	82	164	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>246</b>	<b>82</b>	<b>0</b>	<b>82</b>	<b>164</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K14130124 Kinderspielplatz Breslauer Straße (Umgestaltung)</b>	<b>-246</b>	<b>-82</b>	<b>0</b>	<b>-82</b>	<b>-164</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K14130125 Kinderspielplatz Sennebusch (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	186	186	6	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>186</b>	<b>186</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K14130125 Kinderspielplatz Sennebusch (Umgestaltung)</b>	<b>-186</b>	<b>-186</b>	<b>-6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K14130126 Kinderspielplatz Unterm Homberg (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50	0	0	0	0	0	0	0	50
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
<b>= Saldo K14130126 Kinderspielplatz Unterm Homberg (Umgestaltung)</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>
<b>K14130127 Steiler Weg, Umgestaltung</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	109	109	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>109</b>	<b>109</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K14130127 Steiler Weg, Umgestaltung</b>	<b>-109</b>	<b>-109</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K16130121 Kinderspielplatz Stadtholzstraße Kaserne (Neubau)</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	321	0	0	0	0	0	0	0	321
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>321</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>321</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	458	0	0	0	0	0	0	90	368
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>458</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90</b>	<b>368</b>
<b>= Saldo K16130121 Kinderspielplatz Stadtholzstraße Kaserne (Neubau)</b>	<b>-137</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-90</b>	<b>-47</b>
<b>K16130122 Kinderspielplatz Kiefernweg (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	57	57	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>57</b>	<b>57</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K16130122 Kinderspielplatz Kiefernweg (Umgestaltung)</b>	<b>-57</b>	<b>-57</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K16130123 Kinderspielplatz Siedlungsstraße (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100	100	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K16130123 Kinderspielplatz Siedlungsstraße (Umgestaltung)</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K16130125 Kinderspielplatz Kleiberweg (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	138	138	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>138</b>	<b>138</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K16130125 Kinderspielplatz Kleiberweg (Umgestaltung)</b>	<b>-138</b>	<b>-138</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K16130127 Kinderspielplatz Grasweg (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	66	66	0	66	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>66</b>	<b>66</b>	<b>0</b>	<b>66</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K16130127 Kinderspielplatz Grasweg (Umgestaltung)</b>	<b>-66</b>	<b>-66</b>	<b>0</b>	<b>-66</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>K17130122 Kinderspielplatz Papendiek (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	62	62	0	62	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>62</b>	<b>62</b>	<b>0</b>	<b>62</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K17130122 Kinderspielplatz Papendiek (Umgestaltung)</b>	<b>-62</b>	<b>-62</b>	<b>0</b>	<b>-62</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K17130123 Kinderspielplatz Heidelbeerweg (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	58	0	0	0	58	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K17130123 Kinderspielplatz Heidelbeerweg (Umgestaltung)</b>	<b>-58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K17130124 Kinderspielplatz Waldmeisterweg (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50	0	0	0	0	0	50	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K17130124 Kinderspielplatz Waldmeisterweg (Umgestaltung)</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K17130125 Kinderspielplatz Waldfrieden (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	207	57	0	57	150	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>207</b>	<b>57</b>	<b>0</b>	<b>57</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K17130125 Kinderspielplatz Waldfrieden (Umgestaltung)</b>	<b>-207</b>	<b>-57</b>	<b>0</b>	<b>-57</b>	<b>-150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K17130126 Kinderspielplatz Teschweg (Umgestaltung)</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	99	0	0	0	0	0	99	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	160	20	0	20	19	0	121	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>160</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>121</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K17130126 Kinderspielplatz Teschweg (Umgestaltung)</b>	<b>-61</b>	<b>-20</b>	<b>0</b>	<b>-20</b>	<b>-19</b>	<b>0</b>	<b>-22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K18130121 Kinderspielplatz Ellersieker Bach (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	140	0	0	0	20	120	120 (120)	0 (0)	0 (0)
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K18130121 Kinderspielplatz Ellersieker Bach (Umgestaltung)</b>	<b>-140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K18130122 Kinderspielplatz Rotkehlchenweg (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50	0	0	0	0	0	50	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K18130122 Kinderspielplatz Rotkehlchenweg (Umgestaltung)</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K18130123 Kinderspielplatz Vogelholz (Umgestaltung)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50	0	0	0	0	0	0	50	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K18130123 Kinderspielplatz Vogelholz (Umgestaltung)</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>
<b>K19130121 Kinderspielplatz Magdeburger Straße (Neubau)</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	150	0	0	0	0	0	150	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo K19130121 Kinderspielplatz Magdeburger Straße (Neubau)</b>	<b>-150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Sonstige Einzahlungen	21	21	0	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Personalauszahlungen	1.257	825	55	59	105	0	107	109	111
- Versorgungsauszahlungen	59	11	0	11	12	0	12	12	12
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.707	7.969	613	668	685	0	685	685	685
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	128	102	10	7	7	0	7	7	7
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.151</b>	<b>8.906</b>	<b>679</b>	<b>744</b>	<b>808</b>	<b>0</b>	<b>810</b>	<b>812</b>	<b>815</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-12.129</b>	<b>-8.885</b>	<b>-679</b>	<b>-744</b>	<b>-808</b>	<b>0</b>	<b>-810</b>	<b>-812</b>	<b>-815</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10	10	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	48	48	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>58</b>	<b>58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	850	850	172	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36	36	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>885</b>	<b>885</b>	<b>172</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-827</b>	<b>-827</b>	<b>-172</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.824</b>	<b>-12.517</b>	<b>-880</b>	<b>-1.239</b>	<b>-1.497</b>	<b>-120</b>	<b>-2.080</b>	<b>-1.240</b>	<b>-1.490</b>

**Produktbereich** 013                    **Natur- und Landschaftspflege**  
**Produktgruppe** 013002            **Wasser- und Wasserbau**  
**Produkt** 013002001           **Gewässerunterhaltung und ökologische Gewässerbe-  
wirtschaftung**



#### Kurzbeschreibung/Leistungen

- Unterhaltung von Gewässern 2. Ordnung
- Erhaltung und Renaturierung von Gewässern

#### Zielgruppe/n

- Rat und Ausschüsse
- Dezernate und Sonderbereiche
- Einwohnerinnen und Einwohner

#### Auftragsgrundlage

- Entscheidungen des Rates, der Ausschüsse und der Dezernentenkonferenz/ des Verwaltungsvorstandes
- Aufträge der Besteller-Dezernate
- Bundesnaturschutzgesetz, Bundeswaldgesetz, Landesforstgesetz, Landschaftsgesetz NW,
- Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz
- Örtliche Satzungen

#### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Maike Wöhler, Dez. 2.3

#### Gremien

Rat und Bau- und Umweltausschuss

#### Jahresproduktziele 2023 (JPZ)

- JPZ 001: Antrag auf Einleitung des Planfeststellungsverfahrens zum Bergertorwehr beim Kreis Herford stellen
- JPZ 002: Deichertüchtigung und Erwerb von Flächen
- JPZ 003: Strategische, vorbereitende Hochwasserrisikoplanung

#### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

- MPZ 001: Umsetzungen aus Gewässerentwicklungskonzepten gem. Wasserrahmenrichtlinie zur Schaffung einer ökologischen Durchgängigkeit der Gewässer
- MPZ 002: Umsetzung von Maßnahmen zum vorbereitenden Hochwasserschutz inkl. Öffentlichkeitsarbeit
- MPZ 003: Antrag auf Einleitung des Genehmigungsverfahrens zum Radewiger und Stadtgraben Wehr

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.457,20	19.069	19.433	19.435	19.433	19.434
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,00	0	85.000	85.000	85.000	85.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	42,00	42	42	42	42	42
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>57.501,20</b>	<b>19.111</b>	<b>104.475</b>	<b>104.477</b>	<b>104.475</b>	<b>104.476</b>
11	- Personalaufwendungen	129.095,96	152.973	228.081	296.219	302.143	308.186
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	457.744,02	1.794.880	715.295	710.295	710.295	670.295
14	- Bilanzielle Abschreibungen	71.449,13	78.255	79.008	86.138	93.315	100.496
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.630,43	2.000	12.070	12.070	12.070	12.070
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>659.919,54</b>	<b>2.028.108</b>	<b>1.034.454</b>	<b>1.104.722</b>	<b>1.117.823</b>	<b>1.091.047</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-602.418,34</b>	<b>-2.008.997</b>	<b>-929.979</b>	<b>-1.000.245</b>	<b>-1.013.348</b>	<b>-986.571</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-602.418,34</b>	<b>-2.008.997</b>	<b>-929.979</b>	<b>-1.000.245</b>	<b>-1.013.348</b>	<b>-986.571</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	6.165	6.165	6.165	6.165
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>6.165</b>	<b>6.165</b>	<b>6.165</b>	<b>6.165</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-602.418,34</b>	<b>-2.008.997</b>	<b>-923.814</b>	<b>-994.080</b>	<b>-1.007.183</b>	<b>-980.406</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	476,26	600	600	600	600	600
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-602.894,60</b>	<b>-2.009.597</b>	<b>-924.414</b>	<b>-994.680</b>	<b>-1.007.783</b>	<b>-981.006</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.225,96	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	85.000	0	85.000	85.000	85.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.225,96</b>	<b>4.000</b>	<b>89.000</b>	<b>0</b>	<b>89.000</b>	<b>89.000</b>	<b>89.000</b>
10	- Personalauszahlungen	128.206,92	152.973	228.081	0	296.219	302.143	308.186
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	381.892,64	2.163.880	1.444.185	0	710.295	710.295	670.295
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.267,25	2.000	12.070	0	12.070	12.070	12.070
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>511.366,81</b>	<b>2.318.853</b>	<b>1.684.336</b>	<b>0</b>	<b>1.018.584</b>	<b>1.024.508</b>	<b>990.551</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-469.140,85</b>	<b>-2.314.853</b>	<b>-1.595.336</b>	<b>0</b>	<b>-929.584</b>	<b>-935.508</b>	<b>-901.551</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48,42	233.500	328.000	0	512.000	429.000	1.329.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>48,42</b>	<b>233.500</b>	<b>328.000</b>	<b>0</b>	<b>512.000</b>	<b>429.000</b>	<b>1.329.000</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	26.413,20	145.000	565.000	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	124.378,40	850.000	940.000	0	665.000	650.000	3.200.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>150.791,60</b>	<b>995.000</b>	<b>1.505.000</b>	<b>0</b>	<b>665.000</b>	<b>650.000</b>	<b>3.200.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-150.743,18</b>	<b>-761.500</b>	<b>-1.177.000</b>	<b>0</b>	<b>-153.000</b>	<b>-221.000</b>	<b>-1.871.000</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-619.884,03</b>	<b>-3.076.353</b>	<b>-2.772.336</b>	<b>0</b>	<b>-1.082.584</b>	<b>-1.156.508</b>	<b>-2.772.551</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-619.884,03</b>	<b>-3.076.353</b>	<b>-2.772.336</b>	<b>0</b>	<b>-1.082.584</b>	<b>-1.156.508</b>	<b>-2.772.551</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-619.884,03</b>	<b>-3.076.353</b>	<b>-2.772.336</b>	<b>0</b>	<b>-1.082.584</b>	<b>-1.156.508</b>	<b>-2.772.551</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>G20130201 Flächenerwerb zur Umsetzung Gewässerentwicklung</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	241	101	0	101	140	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>241</b>	<b>101</b>	<b>0</b>	<b>101</b>	<b>140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	374	174	26	145	200	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>374</b>	<b>174</b>	<b>26</b>	<b>145</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo G20130201 Flächenerwerb zur Umsetzung Gewässerentwicklung</b>	<b>-132</b>	<b>-72</b>	<b>-26</b>	<b>-44</b>	<b>-60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G23130201 Flächenerwerb zur Baustelleneinrichtung Wehrrumbau</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	365	0	0	0	365	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>365</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>365</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo G23130201 Flächenerwerb zur Bau- stelleneinrichtung Wehrrumbau</b>	<b>-365</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-365</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V13130212 Umsetzung der europäischen Wasserrahmenrichtlinie</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	438	102	0	84	84	0	84	84	84
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>438</b>	<b>102</b>	<b>0</b>	<b>84</b>	<b>84</b>	<b>0</b>	<b>84</b>	<b>84</b>	<b>84</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	801	321	18	120	120	0	120	120	120
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>801</b>	<b>321</b>	<b>18</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>0</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>120</b>
<b>= Saldo V13130212 Umsetzung der europäi- schen Wasserrahmenrichtlinie</b>	<b>-363</b>	<b>-219</b>	<b>-18</b>	<b>-36</b>	<b>-36</b>	<b>0</b>	<b>-36</b>	<b>-36</b>	<b>-36</b>
<b>V16130211 Ökologische Durchgängigkeit an der Eickumer Mühle</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	249	249	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>249</b>	<b>249</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	330	330	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>330</b>	<b>330</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V16130211 Ökologische Durchgän- gigkeit an der Eickumer Mühle</b>	<b>-81</b>	<b>-81</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V17130211 Gewässerentwicklung Werre, Umb. Wehr am Berger Tor</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	1.240	0	0	0	0	0	360	115	765
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>360</b>	<b>115</b>	<b>765</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.667	757	106	520	440	0	210	380	1.880
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.667</b>	<b>757</b>	<b>106</b>	<b>520</b>	<b>440</b>	<b>0</b>	<b>210</b>	<b>380</b>	<b>1.880</b>
<b>= Saldo V17130211 Gewässerentwicklung Werre, Umb. Wehr am Berger Tor</b>	<b>-2.427</b>	<b>-757</b>	<b>-106</b>	<b>-520</b>	<b>-440</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>-265</b>	<b>-1.115</b>
<b>V18130211 Umsetzung Wettbewerb "Herford ans Wasser"</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	710	0	0	0	0	0	0	230	480
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>710</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>230</b>	<b>480</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000	150	0	150	250	0	250	150	1.200
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.000</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>150</b>	<b>1.200</b>
<b>= Saldo V18130211 Umsetzung Wettbewerb "Herford ans Wasser"</b>	<b>-1.290</b>	<b>-150</b>	<b>0</b>	<b>-150</b>	<b>-250</b>	<b>0</b>	<b>-250</b>	<b>80</b>	<b>-720</b>
<b>V21130201 Hochwasserschutzmaßnahmen an Gewässern</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	124	48	0	48	48	0	28	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>124</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	155	60	0	60	60	0	35	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>155</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V21130201 Hochwasserschutzmaß- nahmen an Gewässern</b>	<b>-31</b>	<b>-12</b>	<b>0</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>0</b>	<b>-7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V23130201 Neubau Deichanlage an der Aa</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	96	0	0	0	56	0	40	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>96</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	120	0	0	0	70	0	50	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V23130201 Neubau Deichanlage an der Aa</b>	<b>-24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-14</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	144	128	42	4	4	0	4	4	4
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	460	120	0	0	85	0	85	85	85
+ Sonstige Einzahlungen	43	43	0	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>647</b>	<b>291</b>	<b>42</b>	<b>4</b>	<b>89</b>	<b>0</b>	<b>89</b>	<b>89</b>	<b>89</b>
- Personalauszahlungen	1.969	835	128	153	228	0	296	302	308
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.455	5.920	382	2.164	1.444	0	710	710	670
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	57	9	1	2	12	0	12	12	12
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.482</b>	<b>6.764</b>	<b>511</b>	<b>2.319</b>	<b>1.684</b>	<b>0</b>	<b>1.019</b>	<b>1.025</b>	<b>991</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-10.835</b>	<b>-6.473</b>	<b>-469</b>	<b>-2.315</b>	<b>-1.595</b>	<b>0</b>	<b>-930</b>	<b>-936</b>	<b>-902</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	135	135	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>135</b>	<b>135</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14	14	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	239	239	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>253</b>	<b>253</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-117</b>	<b>-117</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-15.665</b>	<b>-7.881</b>	<b>-620</b>	<b>-3.076</b>	<b>-2.772</b>	<b>0</b>	<b>-1.083</b>	<b>-1.157</b>	<b>-2.773</b>

**Produktbereich** 013                    **Natur- und Landschaftspflege**  
**Produktgruppe** 013003           **Friedhöfe**  
**Produkt** 013003001           **Friedhöfe (Bereitstellen und Vergabe von Gräbern)**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Bereitstellung von Begräbnisstätten und Vergabe von Nutzungsrechten
- Friedhofsbedarfsplanung für Begräbnisstätten der Erd- und Urnenbestattung als Wahl- und Reihengräber
- Prüfung der Standsicherheit der Grabmale
- Planung, Neubau und Sanierung von Friedhofsanlagen
- Bestattungen und Einäscherungen sowie Aus- und Umbettungen (Beauftragung der SWK)
- Vorhalten von Friedhofskapellen, Feierräumen, Leichenunterstellräumen, Obduktionsräumen etc.
- Unterhaltung und Entwicklung von besonderen Friedhofsflächen (z. B. Jüdischer Friedhof)
- Planung, Neuanlage und Unterhaltung des öffentlichen Grüns innerhalb der Friedhöfe

**Zielgruppe/n**

- Einwohnerinnen u. Einwohner
- Nutzer/ Besucher der Friedhöfe

**Auftragsgrundlage**

- Entscheidungen des Rates und der Ausschüsse
- Entscheidungen der Dezernentenkonferenz/ des Verwaltungsvorstandes
- Ordnungsbehördliche Verordnung über das Leichenwesen, Gesetz über die Feuerbestattung
- Friedhofssatzung der Hansestadt Herford
- Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft (Gräbergesetz)

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Maike Wöhler, Dez. 2.3

**Gremien**

Rat und Ausschüsse

**Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

MPZ 001: Schaffung eines ausgeglichenen Gebührenhaushalts unter Einbeziehung des Öffentlichkeitsanteils

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Vorgehaltene Friedhofsfläche in Herford (einschl. Kirche)	qm	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000
Benötigte Friedhofsfläche	qm	421.000	421.000	421.000	421.000	421.000	421.000

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	956.871,00	1.016.503	1.016.503	1.016.503	1.016.503	1.016.503
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.548,96	17.616	17.616	17.616	17.616	17.616
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.508,91	4.763	4.763	4.763	4.763	4.763
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.209,42	3.566	3.566	3.566	3.566	3.566
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>982.138,29</b>	<b>1.044.448</b>	<b>1.044.448</b>	<b>1.044.448</b>	<b>1.044.448</b>	<b>1.044.448</b>
11	- Personalaufwendungen	157.601,94	162.095	191.029	194.850	198.747	202.724
12	- Versorgungsaufwendungen	5.473,56	4.928	1.362	1.389	1.417	1.445
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.302.894,35	1.393.332	1.434.112	1.434.112	1.434.112	1.434.112
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.458,73	9.282	9.929	10.697	11.369	11.525
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.198,29	254.328	328.713	362.552	367.215	380.228
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.592.626,87</b>	<b>1.823.965</b>	<b>1.965.145</b>	<b>2.003.600</b>	<b>2.012.860</b>	<b>2.030.034</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-610.488,58</b>	<b>-779.517</b>	<b>-920.697</b>	<b>-959.152</b>	<b>-968.412</b>	<b>-985.586</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-610.488,58</b>	<b>-779.517</b>	<b>-920.697</b>	<b>-959.152</b>	<b>-968.412</b>	<b>-985.586</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	68.491	68.277	68.277	65.754
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>68.491</b>	<b>68.277</b>	<b>68.277</b>	<b>65.754</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-610.488,58</b>	<b>-779.517</b>	<b>-852.206</b>	<b>-890.875</b>	<b>-900.135</b>	<b>-919.832</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	271.185,13	269.785	269.785	269.785	269.785	269.785
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.320,83	26.900	26.900	26.900	26.900	26.900
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-348.624,28</b>	<b>-536.632</b>	<b>-609.321</b>	<b>-647.990</b>	<b>-657.250</b>	<b>-676.947</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	946.831,87	1.016.503	1.016.503	0	1.016.503	1.016.503	1.016.503
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.548,96	17.616	17.616	0	17.616	17.616	17.616
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.503,90	4.763	4.763	0	4.763	4.763	4.763
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.211,54	3.566	3.566	0	3.566	3.566	3.566
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>972.096,27</b>	<b>1.044.448</b>	<b>1.044.448</b>	<b>0</b>	<b>1.044.448</b>	<b>1.044.448</b>	<b>1.044.448</b>
10	- Personalauszahlungen	152.195,49	157.683	189.883	0	193.681	197.555	201.508
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.928	1.362	0	1.389	1.417	1.445
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.296.557,18	1.393.332	1.434.112	0	1.434.112	1.434.112	1.434.112
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	117.804,75	254.228	328.613	0	362.452	367.115	380.128
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.566.557,42</b>	<b>1.810.171</b>	<b>1.953.970</b>	<b>0</b>	<b>1.991.634</b>	<b>2.000.199</b>	<b>2.017.193</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-594.461,15</b>	<b>-765.723</b>	<b>-909.522</b>	<b>0</b>	<b>-947.186</b>	<b>-955.751</b>	<b>-972.745</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.720,12	85.400	55.400	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24.720,12</b>	<b>85.400</b>	<b>55.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-24.720,12</b>	<b>-85.400</b>	<b>-55.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-619.181,27</b>	<b>-851.123</b>	<b>-964.922</b>	<b>0</b>	<b>-947.186</b>	<b>-955.751</b>	<b>-972.745</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-619.181,27</b>	<b>-851.123</b>	<b>-964.922</b>	<b>0</b>	<b>-947.186</b>	<b>-955.751</b>	<b>-972.745</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-619.181,27</b>	<b>-851.123</b>	<b>-964.922</b>	<b>0</b>	<b>-947.186</b>	<b>-955.751</b>	<b>-972.745</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>V13133112 Einrichtung von Urnenstellen</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	219	174	0	43	45	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>219</b>	<b>174</b>	<b>0</b>	<b>43</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V13133112 Einrichtung von Urnenstellen</b>	<b>-219</b>	<b>-174</b>	<b>0</b>	<b>-43</b>	<b>-45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V22133112 Aufforstung</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	32	32	0	32	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Saldo V22133112 Aufforstung</b>	<b>-32</b>	<b>-32</b>	<b>0</b>	<b>-32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36	28	4	2	2	0	2	2	2
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.731	13.665	947	1.017	1.017	0	1.017	1.017	1.017
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	319	249	14	18	18	0	18	18	18
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	89	70	6	5	5	0	5	5	5
+ Sonstige Einzahlungen	69	55	2	4	4	0	4	4	4
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit</b>	<b>18.244</b>	<b>14.066</b>	<b>972</b>	<b>1.044</b>	<b>1.044</b>	<b>0</b>	<b>1.044</b>	<b>1.044</b>	<b>1.044</b>
- Personalauszahlungen	2.708	1.925	152	158	190	0	194	198	202
- Versorgungsauszahlungen	11	5	0	5	1	0	1	1	1
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.532	15.795	1.297	1.393	1.434	0	1.434	1.434	1.434
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.995	1.556	118	254	329	0	362	367	380
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit</b>	<b>27.245</b>	<b>19.282</b>	<b>1.567</b>	<b>1.810</b>	<b>1.954</b>	<b>0</b>	<b>1.992</b>	<b>2.000</b>	<b>2.017</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-9.001</b>	<b>-5.216</b>	<b>-594</b>	<b>-766</b>	<b>-910</b>	<b>0</b>	<b>-947</b>	<b>-956</b>	<b>-973</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	107	96	25	10	10	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	12	12	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>119</b>	<b>108</b>	<b>25</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-119</b>	<b>-108</b>	<b>-25</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.370</b>	<b>-5.530</b>	<b>-619</b>	<b>-851</b>	<b>-965</b>	<b>0</b>	<b>-947</b>	<b>-956</b>	<b>-973</b>



**Produktbereich** 014                      **Umweltschutz**  
**Produktgruppe** 014001                **Umweltinformation- und koordinaton**  
**Produkt** 014001001                    **Umweltplanung und Klimaschutz**

**Kurzbeschreibung/Leistungen**

**Umweltplanung:**

- Ansprechpartner für übergeordnete Behörden des Umweltschutzes bei stadtweiten Umweltthemen (Immissionsschutz, Klima, Grundwasser etc.)
- Mitwirkung bei umweltbezogenen Planungen der übergeordneten Behörden
- Betreuung von besonders umweltrelevanten Planungen im Bereich der Baugenehmigung (Mobilfunk, Windkraft, etc.)
- Lärmaktionsplanung
- Kenntnis aller umweltbezogene Gesetze, Verordnungen und Erlasse zur Information der städtischen Dienststellen

**Umweltberatung:**

- Sammlung und Bereithaltung von Informationen zu allen umweltrelevanten Themen, die den Bürgern und Bürgerinnen in unterschiedlicher Weise, sowohl auf Nachfrage als auch durch Aktionen zur Verfügung gestellt werden

**Umweltberichte:**

- Aufstellung und Fortschreibung von Umweltberichten bei allen Bauleitplanverfahren, auch bei Änderungsverfahren (Bebauungsplan, Flächennutzungsplan)
- Berechnung des erforderlichen ökologischen Ausgleichs bei allen Bauleitplanverfahren

**Klimaschutz:**

- Koordination der Vorhaben zum Klimaschutz im Konzern Stadt Herford
- Bürgerinformation zum Klimaschutz
- Umsetzung und regelmäßige Aktualisierung des Klimaschutzkonzepts für die Stadt Herford

**Zielgruppe/n**

- Bürgerinnen und Bürger
- alle Dienststellen
- übergeordnete Aufsichtsbehörden

**Auftragsgrundlage**

- Baugesetzbuch, Landesbauordnung
- Umweltinformationsgesetz
- Landeswassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz
- Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz NRW

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Christian Forner, SB 0

**Gremien**

Rat und Ausschüsse

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

- JPZ 001: Bürgerinformation zum Klimaschutz
- JPZ 002: Umsetzung weiterer Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept aus den Bereichen Sanierung, Energieeffizienz, E-Mobilität

**Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

- MPZ 001: Reduzierung von CO2-Emissionen
- MPZ 002: Steigerung der Energieeffizienz im Gewerbe
- MPZ 003: Steigerung der Sanierungsquote bei Wohngebäuden

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Inanspruchnahme aus Förderprogrammen	Anz.	-	-	200	200	200	200

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.609,41	0	21.086	40.683	19.581	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	610,71	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.220,12</b>	<b>0</b>	<b>21.086</b>	<b>40.683</b>	<b>19.581</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	87.308,85	94.424	163.748	167.023	170.364	173.771
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.160,46	58.800	97.423	125.419	95.273	67.300
15	- Transferaufwendungen	0,00	203.000	203.000	203.000	203.000	203.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.464,56	19.650	19.740	19.740	19.740	19.740
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>130.933,87</b>	<b>375.874</b>	<b>483.911</b>	<b>515.182</b>	<b>488.377</b>	<b>463.811</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-121.713,75</b>	<b>-375.874</b>	<b>-462.825</b>	<b>-474.499</b>	<b>-468.796</b>	<b>-463.811</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-121.713,75</b>	<b>-375.874</b>	<b>-462.825</b>	<b>-474.499</b>	<b>-468.796</b>	<b>-463.811</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-121.713,75</b>	<b>-375.874</b>	<b>-462.825</b>	<b>-474.499</b>	<b>-468.796</b>	<b>-463.811</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	823,81	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-122.537,56</b>	<b>-378.374</b>	<b>-465.325</b>	<b>-476.999</b>	<b>-471.296</b>	<b>-466.311</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.609,41	0	21.086	0	40.683	19.581	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.609,41</b>	<b>0</b>	<b>21.086</b>	<b>0</b>	<b>40.683</b>	<b>19.581</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	86.891,60	94.424	163.748	0	167.023	170.364	173.771
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.626,16	58.800	97.423	0	125.419	95.273	67.300
14	- Transferauszahlungen	0,00	203.000	381.500	0	203.000	203.000	203.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.034,73	19.650	19.740	0	19.740	19.740	19.740
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>126.552,49</b>	<b>375.874</b>	<b>662.411</b>	<b>0</b>	<b>515.182</b>	<b>488.377</b>	<b>463.811</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-117.943,08</b>	<b>-375.874</b>	<b>-641.325</b>	<b>0</b>	<b>-474.499</b>	<b>-468.796</b>	<b>-463.811</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-117.943,08</b>	<b>-375.874</b>	<b>-641.325</b>	<b>0</b>	<b>-474.499</b>	<b>-468.796</b>	<b>-463.811</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-117.943,08</b>	<b>-375.874</b>	<b>-641.325</b>	<b>0</b>	<b>-474.499</b>	<b>-468.796</b>	<b>-463.811</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-117.943,08</b>	<b>-375.874</b>	<b>-641.325</b>	<b>0</b>	<b>-474.499</b>	<b>-468.796</b>	<b>-463.811</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	296	215	9	0	21	0	41	20	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5	5	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>301</b>	<b>220</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>41</b>	<b>20</b>	<b>0</b>
- Personalauszahlungen	1.364	689	87	94	164	0	167	170	174
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	595	210	37	59	97	0	125	95	67
- Transferauszahlungen	1.194	203	0	203	382	0	203	203	203
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	145	66	3	20	20	0	20	20	20
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.297</b>	<b>1.167</b>	<b>127</b>	<b>376</b>	<b>662</b>	<b>0</b>	<b>515</b>	<b>488</b>	<b>464</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-2.996</b>	<b>-948</b>	<b>-118</b>	<b>-376</b>	<b>-641</b>	<b>0</b>	<b>-474</b>	<b>-469</b>	<b>-464</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.996</b>	<b>-948</b>	<b>-118</b>	<b>-376</b>	<b>-641</b>	<b>0</b>	<b>-474</b>	<b>-469</b>	<b>-464</b>



**Produktbereich** 014  
**Produktgruppe** 014002  
**Produkt** 014002001

**Umweltschutz**  
**Schutz vor altlastenbedingten Gefahren**  
**Altlasten: Maßnahmen zum Vollzug des Bodenschutz-**  
**rechtes**

#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

- Erfassung, Information und Begleitung von Sanierungsverfahren aller auftretenden Altlasten
- Sanierung städtischer Altlasten inkl. Betreuung des Förderverfahrens
- Informationsaustausch mit Aufsichtsbehörden

#### **Zielgruppe/n**

- Bürgerinnen und Bürger
- Grundstückseigentümer
- Abteilungen der Stadtverwaltung

#### **Auftragsgrundlage**

- Bundesbodenschutzgesetz, Landesbodenschutzgesetz
- Baugesetzbuch, Landesbauordnung
- Technische Anweisung (TA) -Siedlungsabfall

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Maike Wöhler, Dez. 2.3

#### **Gremien**

Rat und Ausschüsse

#### **Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Begleitung der Altlastensituation der Hammersmith-Kaserne

#### **Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

MPZ 001: Nachhaltige Verbesserung der Deponiegassituation am Alten Postweg

MPZ 002: Schutz des Grundwassers vor Sickerwassereintritten

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,99	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	32.063,99	33.058	33.996	34.676	35.369	36.076
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.023,97	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	156,66	600	640	640	640	640
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>35.244,62</b>	<b>40.658</b>	<b>41.636</b>	<b>42.316</b>	<b>43.009</b>	<b>43.716</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-35.243,63</b>	<b>-40.658</b>	<b>-41.636</b>	<b>-42.316</b>	<b>-43.009</b>	<b>-43.716</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-35.243,63</b>	<b>-40.658</b>	<b>-41.636</b>	<b>-42.316</b>	<b>-43.009</b>	<b>-43.716</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-35.243,63</b>	<b>-40.658</b>	<b>-41.636</b>	<b>-42.316</b>	<b>-43.009</b>	<b>-43.716</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	319,68	500	500	500	500	500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-35.563,31</b>	<b>-41.158</b>	<b>-42.136</b>	<b>-42.816</b>	<b>-43.509</b>	<b>-44.216</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
10	- Personalauszahlungen	31.903,24	33.058	33.996	0	34.676	35.369	36.076
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.136,41	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	600	640	0	640	640	640
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.039,65</b>	<b>40.658</b>	<b>41.636</b>	<b>0</b>	<b>42.316</b>	<b>43.009</b>	<b>43.716</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.039,65</b>	<b>-40.658</b>	<b>-41.636</b>	<b>0</b>	<b>-42.316</b>	<b>-43.009</b>	<b>-43.716</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-34.039,65</b>	<b>-40.658</b>	<b>-41.636</b>	<b>0</b>	<b>-42.316</b>	<b>-43.009</b>	<b>-43.716</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-34.039,65</b>	<b>-40.658</b>	<b>-41.636</b>	<b>0</b>	<b>-42.316</b>	<b>-43.009</b>	<b>-43.716</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-34.039,65</b>	<b>-40.658</b>	<b>-41.636</b>	<b>0</b>	<b>-42.316</b>	<b>-43.009</b>	<b>-43.716</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
- Personalauszahlungen	542	402	32	33	34	0	35	35	36
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	164	136	2	7	7	0	7	7	7
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	2	2	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	4	2	0	1	1	0	1	1	1
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>713</b>	<b>542</b>	<b>34</b>	<b>41</b>	<b>42</b>	<b>0</b>	<b>42</b>	<b>43</b>	<b>44</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-713</b>	<b>-542</b>	<b>-34</b>	<b>-41</b>	<b>-42</b>	<b>0</b>	<b>-42</b>	<b>-43</b>	<b>-44</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-713</b>	<b>-542</b>	<b>-34</b>	<b>-41</b>	<b>-42</b>	<b>0</b>	<b>-42</b>	<b>-43</b>	<b>-44</b>



**Produktbereich** 015                      **Wirtschaft und Tourismus**  
**Produktgruppe** 015001                **Kommunale Unternehmen**  
**Produkt** 015001001                **Kommunale Unternehmen**

#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

Dienstleistungen der HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH für die Hansestadt Herford und den IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford:

- Regelmäßiger Informationsaustausch sowie Beratungen und Empfehlungen für die u. g. Zielgruppen
- Beteiligungsverwaltung im Sinne der GO NRW (z. B. Weisungen, Gremienbesetzung)
- Wahrnehmung der Gesellschafterrechte, auch für Gewinnausschüttungen und Verlustabdeckungen, Konzessionsabgaben
- Beteiligung des Rates bei wesentlichen Änderungen, Neugründungen oder Umwandlung/Liquidation, Rekommunalisierungen o. ä. von Beteiligungen, Beschlüsse zu Wirtschaftsplanungen, Jahresabschlüsse, Geschäftsführungen, Satzungsänderungen u. ä.
- Durchführung von Anzeigeverfahren gegenüber der Kommunalaufsicht
- Erstellung des Beteiligungsberichts, des Gesamtabschlusses
- Umsetzung des Public Corporate Governance Kodex (PCGK) und der Beteiligungsrichtlinie mit regelmäßiger Quartalsberichterstattung im Rat
- einheitliches Berichtswesen für den gesamten Konzern
- Beauftragung von rechtlichen Prüfungen
- Wahrnehmung der Trägerrechte bei der Sparkasse Herford u. a.
- Kaufmännische Steuerung des IAB Immobilien- und Abwasser-Betriebs Herford

#### **Zielgruppe/n**

Rat, Ausschüsse, Dezernate, Verwaltungsleitung,  
Geschäftsleitungen der Gesellschaften  
Betriebsleitung des IAB

#### **Auftragsgrundlage**

- GO NRW, KomHVO NRW
- HGB, GmbHG, AktG, EStG und weitere Steuervorschriften, Gesellschaftsverträge
- EigVO NRW, Betriebssatzung des IAB
- Public Corporate Governance Kodex
- Beteiligungsrichtlinie
- Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse und Entscheidungen des Bürgermeisters und der Verwaltungsleitung
- Beschlüsse der Organe der Beteiligungsgesellschaften

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Jochen Strieckmann, Dez. 1

#### **Gremien**

Rat, Ausschüsse,  
Organe der Beteiligungsunternehmen u. a.

#### **Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Erstellung von zwei Gesamtabschlüssen und einem Beteiligungsbericht

JPZ 002: Erstellung von Berichten, Ratsvorlagen etc. im Rahmen des PCGK / der Beteiligungsrichtlinie

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	434.424	434.424	434.424	434.424
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.021.010,89	927.000	872.000	832.000	832.000	832.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.215.542,45	4.025.870	4.048.869	4.078.870	4.098.870	4.092.075
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.236.553,34</b>	<b>4.952.870</b>	<b>5.355.293</b>	<b>5.345.294</b>	<b>5.365.294</b>	<b>5.358.499</b>
11	- Personalaufwendungen	651.381,50	703.036	629.806	642.403	655.252	668.357
12	- Versorgungsaufwendungen	233.764,23	247.806	239.692	244.486	249.376	254.364
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	401.698,05	255.325	607.129	607.129	607.129	607.129
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.037.495,35	2.739.154	2.671.234	2.723.132	2.599.555	2.687.097
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.324.346,13</b>	<b>3.945.321</b>	<b>4.147.861</b>	<b>4.217.150</b>	<b>4.111.312</b>	<b>4.216.947</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.912.207,21</b>	<b>1.007.549</b>	<b>1.207.432</b>	<b>1.128.144</b>	<b>1.253.982</b>	<b>1.141.552</b>
19	+ Finanzerträge	2.358.016,87	2.400.207	2.798.007	2.907.556	3.011.996	3.011.996
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.270.224,08</b>	<b>3.407.756</b>	<b>4.005.439</b>	<b>4.035.700</b>	<b>4.265.978</b>	<b>4.153.548</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	220.904,00	0	63.458	63.146	63.146	59.473
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>220.904,00</b>	<b>0</b>	<b>63.458</b>	<b>63.146</b>	<b>63.146</b>	<b>59.473</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.491.128,08</b>	<b>3.407.756</b>	<b>4.068.897</b>	<b>4.098.846</b>	<b>4.329.124</b>	<b>4.213.021</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2,53	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>4.491.125,55</b>	<b>3.406.256</b>	<b>4.067.397</b>	<b>4.097.346</b>	<b>4.327.624</b>	<b>4.211.521</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	434.424	0	434.424	434.424	434.424
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.055.572,97	927.000	872.000	0	832.000	832.000	832.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.363.306,70	3.502.000	3.525.000	0	3.555.000	3.575.000	3.575.000
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.337.024,50	2.400.207	2.798.007	0	2.907.556	3.011.996	3.011.996
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.755.904,17</b>	<b>6.829.207</b>	<b>7.629.431</b>	<b>0</b>	<b>7.728.980</b>	<b>7.853.420</b>	<b>7.853.420</b>
10	- Personalauszahlungen	402.506,85	481.136	428.152	0	436.715	445.450	454.359
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	247.806	239.692	0	244.486	249.376	254.364
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	217.066,23	255.325	607.129	0	607.129	607.129	607.129
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.526.771,39	2.229.880	2.135.305	0	2.134.562	1.961.351	2.006.292
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.146.344,47</b>	<b>3.214.147</b>	<b>3.410.278</b>	<b>0</b>	<b>3.422.892</b>	<b>3.263.306</b>	<b>3.322.144</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.609.559,70</b>	<b>3.615.060</b>	<b>4.219.153</b>	<b>0</b>	<b>4.306.088</b>	<b>4.590.114</b>	<b>4.531.276</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.421,70	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.800.000,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.819.421,70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.819.421,70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>8.428.981,40</b>	<b>3.615.060</b>	<b>4.219.153</b>	<b>0</b>	<b>4.306.088</b>	<b>4.590.114</b>	<b>4.531.276</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8.428.981,40</b>	<b>3.615.060</b>	<b>4.219.153</b>	<b>0</b>	<b>4.306.088</b>	<b>4.590.114</b>	<b>4.531.276</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>8.428.981,40</b>	<b>3.615.060</b>	<b>4.219.153</b>	<b>0</b>	<b>4.306.088</b>	<b>4.590.114</b>	<b>4.531.276</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>V15010100 Erwerb Pro Herford</b>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	25	25	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V15010100 Erwerb Pro Herford</b>	<b>-25</b>	<b>-25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.818	80	0	0	434	0	434	434	434
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.384	15.016	1.056	927	872	0	832	832	832
+ Sonstige Einzahlungen	65.445	51.215	3.363	3.502	3.525	0	3.555	3.575	3.575

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	59.093	47.364	2.337	2.400	2.798	0	2.908	3.012	3.012
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>144.740</b>	<b>113.675</b>	<b>6.756</b>	<b>6.829</b>	<b>7.629</b>	<b>0</b>	<b>7.729</b>	<b>7.853</b>	<b>7.853</b>
- Personalauszahlungen	8.946	7.181	403	481	428	0	437	445	454
- Versorgungsauszahlungen	1.236	248	0	248	240	0	244	249	254
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.738	1.309	217	255	607	0	607	607	607
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	7.005	7.005	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	31.248	23.011	1.527	2.230	2.135	0	2.135	1.961	2.006
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52.174</b>	<b>38.755</b>	<b>2.146</b>	<b>3.214</b>	<b>3.410</b>	<b>0</b>	<b>3.423</b>	<b>3.263</b>	<b>3.322</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>92.566</b>	<b>74.920</b>	<b>4.610</b>	<b>3.615</b>	<b>4.219</b>	<b>0</b>	<b>4.306</b>	<b>4.590</b>	<b>4.531</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.466	6.466	19	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	45.619	45.619	3.800	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>52.086</b>	<b>52.086</b>	<b>3.819</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1	1	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	26.097	26.097	0	0	0	0	0	0	0
- sonstige Investitionsauszahlungen	19	19	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>26.118</b>	<b>26.118</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>25.967</b>	<b>25.967</b>	<b>3.819</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>118.508</b>	<b>100.862</b>	<b>8.429</b>	<b>3.615</b>	<b>4.219</b>	<b>0</b>	<b>4.306</b>	<b>4.590</b>	<b>4.531</b>

**Produktbereich 015                      Wirtschaft und Tourismus**  
**Produktgruppe 015003               Wirtschaftsförderung und Grundstücksverkehr**  
**Produkt                   015003001     Wirtschaftsförderung und Grundstücksverkehr**



**Kurzbeschreibung/Leistungen**

*Wirtschaftsförderung*

- Vermarktung des Wirtschaftsstandortes Herford
- Ankauf von Flächen für künftige gewerbliche Nutzung
- Verkauf und Vermittlung von bebauten und unbebauten Gewerbegrundstücken
- Entwicklung weiterer Gewerbeflächen
- Akquise von Investoren für Gewerbe- und Handelsflächen
- Beratung und Betreuung von ansässigen Gewerbebetrieben und Handel
- Aktives Innenstadtmanagement mit allen Innenstadtakteuren
- Aktives Leerstandsmanagement und Betreuung des Sofortprogramms „Zukunft Innenstadt“
- Kooperation mit Hochschulen
- Mitwirkung beim Thema "Fachkräftebedarf"/ Förderung der beruflichen Ausbildung der Arbeitskräfte von morgen
- Beratung zu den Themen Energieeffizienz und Klimaschutz

*Grundstücksverkehr*

- Bedarfsgerechter An- und Verkauf von Flächen für die Hansestadt Herford

**Zielgruppe/n**

- Gewerbetreibende
- Innenstadtakteure
- Dezernate und Verwaltungsleitung
- Gründungswillige
- (Zukünftige) Fachkräfte

**Auftragsgrundlage**

- Beschlüsse von Rat, Ausschüssen und Verwaltungsleitung

**Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Lisa Kunert, SB 5

**Gremien**

Rat, Ausschüsse, Betriebsausschuss des IAB, Dezernentenkonferenz/ Verwaltungsvorstand

**Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

- JPZ 001: Vermarktung von Gewerbeflächen "Im Heidsiek II" und "Auf der Helle"
- JPZ 002: Verkauf von mindestens 5.000 m<sup>2</sup> Gewerbeflächen
- JPZ 003: Verringerung des Leerstandes von Ladenlokalen in der Innenstadt
- JPZ 004: Bespielung von mindestens 3 Geschäftsflächenleerständen
- JPZ 005: Durchführung von 4 Netzwerk-Veranstaltungen mit Immobilieneigentümern und Maklern
- JPZ 006: Kooperation mit dem zdi-Zentrum Bielefeld, Schaffung weiterer Angebote und Durchführung von Projekten
- JPZ 007: Umsetzung von Aktionen im Handel und mind. 4 Netzwerktreffen mit den Innenstadtakteuren
- JPZ 008: Mitwirkung beim Konversionsprozess

**Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)**

- MPZ 001: Verbesserung des Branchenmixes im innerstädtischen Handel
- MPZ 002: Vermarktung von 30 % der freien Gewerbeflächen
- MPZ 003: Erwerb und Bereitstellung weiterer Gewerbeflächen

Leistungen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
freie städtische Gewerbefläche (Jahresanfang)	qm	73.336	75.000	70.000	65.000	60.000	60.000
Verkaufte Gewerbefläche pro Jahr (mit städtischen Flächen im interkommunalen Gewerbegebiet)	qm	6.664	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Neu angesiedelte bzw. Standortgesicherte Gewerbebetriebe pro Jahr	Anz.	2	4	4	4	4	4
Sofortprogramm Innenstadt (Maßnahme Verfügungsfonds Anmietungen)	Anz.	-	5	5	-	-	5

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.532,06	321.264	386.207	155.689	155.689	155.689
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.324,94	82.380	82.380	47.580	47.580	47.580
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	566,04	9.000	20.000	20.000	20.000	20.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	435.627,36	290.810	1.156.136	1.291.846	6.408	6.408
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>632.050,40</b>	<b>703.454</b>	<b>1.644.723</b>	<b>1.515.115</b>	<b>229.677</b>	<b>229.677</b>
11	- Personalaufwendungen	613.446,92	768.343	903.537	972.883	940.041	905.496
12	- Versorgungsaufwendungen	152.338,72	131.726	123.736	126.211	128.735	131.310
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.373,22	355.519	430.519	227.000	227.000	227.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	296.634,76	295.760	370.744	404.206	437.752	409.427
15	- Transferaufwendungen	22.500,00	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	331.803,48	569.663	579.225	453.218	116.768	119.307
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.607.097,10</b>	<b>2.143.511</b>	<b>2.430.261</b>	<b>2.206.018</b>	<b>1.872.796</b>	<b>1.815.040</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-975.046,70</b>	<b>-1.440.057</b>	<b>-785.538</b>	<b>-690.903</b>	<b>-1.643.119</b>	<b>-1.585.363</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-975.046,70</b>	<b>-1.440.057</b>	<b>-785.538</b>	<b>-690.903</b>	<b>-1.643.119</b>	<b>-1.585.363</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-975.046,70</b>	<b>-1.440.057</b>	<b>-785.538</b>	<b>-690.903</b>	<b>-1.643.119</b>	<b>-1.585.363</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.362,08	9.680	9.680	9.680	9.680	9.680
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-990.408,78</b>	<b>-1.449.737</b>	<b>-795.218</b>	<b>-700.583</b>	<b>-1.652.799</b>	<b>-1.595.043</b>

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.372,00	180.519	230.519	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.934,94	82.380	82.380	0	47.580	47.580	47.580
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	555,27	9.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	7.815,34	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>271.677,55</b>	<b>272.899</b>	<b>333.899</b>	<b>0</b>	<b>68.580</b>	<b>68.580</b>	<b>68.580</b>
10	- Personalauszahlungen	454.195,31	650.389	799.436	0	866.700	831.734	795.022
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	131.726	123.736	0	126.211	128.735	131.310
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	167.901,43	355.519	430.519	0	227.000	227.000	227.000
14	- Transferauszahlungen	22.500,00	22.500	22.500	0	22.500	22.500	22.500
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	27.053,48	232.800	240.532	0	83.732	83.732	83.732
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>671.650,22</b>	<b>1.392.934</b>	<b>1.616.723</b>	<b>0</b>	<b>1.326.143</b>	<b>1.293.701</b>	<b>1.259.564</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-399.972,67</b>	<b>-1.120.035</b>	<b>-1.282.824</b>	<b>0</b>	<b>-1.257.563</b>	<b>-1.225.121</b>	<b>-1.190.984</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.600.000	3.600.000	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	327.089,45	215.000	1.473.946	0	3.352.549	215.000	215.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	187.893,87	97.530	97.530	0	97.530	97.530	97.530
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>514.983,32</b>	<b>3.912.530</b>	<b>5.171.476</b>	<b>0</b>	<b>3.450.079</b>	<b>312.530</b>	<b>312.530</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	404.677,37	2.830.000	5.530.000	0	2.530.000	2.530.000	2.530.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	268.165,22	4.984.000	6.177.047	0	100.000	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000	10.000	0	4.000	4.000	4.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	70.000,00	70.000	70.000	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>742.842,59</b>	<b>7.888.000</b>	<b>11.787.047</b>	<b>0</b>	<b>2.634.000</b>	<b>2.534.000</b>	<b>2.534.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-227.859,27</b>	<b>-3.975.470</b>	<b>-6.615.571</b>	<b>0</b>	<b>816.079</b>	<b>-2.221.470</b>	<b>-2.221.470</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-627.831,94</b>	<b>-5.095.505</b>	<b>-7.898.395</b>	<b>0</b>	<b>-441.484</b>	<b>-3.446.591</b>	<b>-3.412.454</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-627.831,94</b>	<b>-5.095.505</b>	<b>-7.898.395</b>	<b>0</b>	<b>-441.484</b>	<b>-3.446.591</b>	<b>-3.412.454</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-627.831,94</b>	<b>-5.095.505</b>	<b>-7.898.395</b>	<b>0</b>	<b>-441.484</b>	<b>-3.446.591</b>	<b>-3.412.454</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>D15030100 Dummy Investitionen Kostenträger 015 003 001</b>									
+ Sonstige Einzahlungen	9	9	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo D15030100 Dummy Investitionen Kostenträger 015 003 001</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	216	216	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-8	-8	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15	15	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	27	5	0	4	10	0	4	4	4
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>42</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
<b>= Saldo D15030100 Dummy Investitionen Kostenträger 015 003 001</b>	<b>166</b>	<b>188</b>	<b>0</b>	<b>-4</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>-4</b>	<b>-4</b>	<b>-4</b>
<b>G09150311 Gewerbegebiet Heidsiek (Grunderwerb u. Straßenbau)</b>									
+ Sonstige Einzahlungen	292	292	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit</b>	<b>292</b>	<b>292</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo G09150311 Gewerbegebiet Heidsiek (Grunderwerb u. Straßenbau)</b>	<b>292</b>	<b>292</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.737	3.977	0	110	1.171	0	369	110	110
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-830	-830	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.907</b>	<b>3.147</b>	<b>0</b>	<b>110</b>	<b>1.171</b>	<b>0</b>	<b>369</b>	<b>110</b>	<b>110</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	1.777	1.777	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.755	1.255	0	500	500	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.532</b>	<b>3.032</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo G09150311 Gewerbegebiet Heidsiek (Grunderwerb u. Straßenbau)</b>	<b>1.374</b>	<b>115</b>	<b>0</b>	<b>-390</b>	<b>671</b>	<b>0</b>	<b>369</b>	<b>110</b>	<b>110</b>
<b>G09150312 Gewerbegebiet Auf der Helle</b>									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.167	572	240	85	283	0	141	85	85
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.167</b>	<b>572</b>	<b>240</b>	<b>85</b>	<b>283</b>	<b>0</b>	<b>141</b>	<b>85</b>	<b>85</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	749	749	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.202	952	0	0	250	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.951</b>	<b>1.701</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo G09150312 Gewerbegebiet Auf der Helle</b>	<b>-785</b>	<b>-1.129</b>	<b>240</b>	<b>85</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>141</b>	<b>85</b>	<b>85</b>
<b>G09150313 Gewerbegebiet Diebrock</b>									
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	-15	-15	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo G09150313 Gewerbegebiet Diebrock</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	71	71	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>71</b>	<b>71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	500	0	0	0	500	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo G09150313 Gewerbegebiet Diebrock</b>	<b>-429</b>	<b>71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>G14150311 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden -Kaufhof</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	887	887	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>887</b>	<b>887</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.475	3.435	10	10	10	0	10	10	10
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.475</b>	<b>3.435</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>= Saldo G14150311 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden -Kaufhof</b>	<b>-2.588</b>	<b>-2.548</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>
<b>G15030100 Erwerb u. Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden</b>									
+ Sonstige Einzahlungen	25	25	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	-27	-27	2	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-27</b>	<b>-27</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo G15030100 Erwerb u. Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	279	199	78	20	20	0	20	20	20
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	3	3	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>282</b>	<b>202</b>	<b>78</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	100	20	0	20	20	0	20	20	20
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>100</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
<b>= Saldo G15030100 Erwerb u. Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden</b>	<b>182</b>	<b>182</b>	<b>78</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G15030101 Erwerb u. Veräußerung von Gewerbegrundstücken</b>									
+ Sonstige Einzahlungen	101	101	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>101</b>	<b>101</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo G15030101 Erwerb u. Veräußerung von Gewerbegrundstücken</b>	<b>101</b>	<b>101</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.106	716	188	98	98	0	98	98	98
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.106</b>	<b>716</b>	<b>188</b>	<b>98</b>	<b>98</b>	<b>0</b>	<b>98</b>	<b>98</b>	<b>98</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.576	5.576	0	1.300	4.000	0	1.000	1.000	1.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	167	167	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.744</b>	<b>5.744</b>	<b>0</b>	<b>1.300</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>= Saldo G15030101 Erwerb u. Veräußerung von Gewerbegrundstücken</b>	<b>-11.638</b>	<b>-5.028</b>	<b>188</b>	<b>-1.202</b>	<b>-3.902</b>	<b>0</b>	<b>-902</b>	<b>-902</b>	<b>-902</b>
<b>G18150311 Erwerb von Gewerbegrundstücken (Pauschalansatz)</b>									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19	19	10	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.110	10.110	257	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.110</b>	<b>10.110</b>	<b>257</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo G18150311 Erwerb von Gewerbegrundstücken (Pauschalansatz)</b>	<b>-10.091</b>	<b>-10.091</b>	<b>-247</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G19150312 Bodenbevorratung</b>									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.822	0	0	0	0	0	2.822	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.822</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.822</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.020	4.020	138	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.020</b>	<b>4.020</b>	<b>138</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>= Saldo G19150312 Bodenbevorratung</b>	<b>-7.198</b>	<b>-4.020</b>	<b>-138</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.322</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>V14150311 Breitbandausbau</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.026	548	40	484	478	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.026</b>	<b>548</b>	<b>40</b>	<b>484</b>	<b>478</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V14150311 Breitbandausbau</b>	<b>-1.026</b>	<b>-548</b>	<b>-40</b>	<b>-484</b>	<b>-478</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V15150312 Umbau Markthalle</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.080	3.080	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.080</b>	<b>3.080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.197	5.848	202	0	349	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42	42	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.238</b>	<b>5.889</b>	<b>202</b>	<b>0</b>	<b>349</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V15150312 Umbau Markthalle</b>	<b>-3.159</b>	<b>-2.809</b>	<b>-202</b>	<b>0</b>	<b>-349</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V18150311 Winterlicht Innenstadt</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	99	99	26	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>99</b>	<b>99</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V18150311 Winterlicht Innenstadt</b>	<b>-99</b>	<b>-99</b>	<b>-26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V19150311 Zuschuss an katholische Kirche</b>									
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	210	140	70	70	70	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>210</b>	<b>140</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V19150311 Zuschuss an katholische Kirche</b>	<b>-210</b>	<b>-140</b>	<b>-70</b>	<b>-70</b>	<b>-70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V22150311 Breitband in Gewerbegebieten</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.200	3.600	0	3.600	3.600	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.200</b>	<b>3.600</b>	<b>0</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.000	4.000	0	4.000	4.000	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.000</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V22150311 Breitband in Gewerbegebieten</b>	<b>-800</b>	<b>-400</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V23150311 Entwicklung der Flächen am Janup</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	200	0	0	0	100	0	100	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo V23150311 Entwicklung der Flächen am Janup</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	840	609	186	181	231	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.235	1.010	77	82	82	0	48	48	48
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	304	224	1	9	20	0	20	20	20
+ Sonstige Einzahlungen	451	447	8	1	1	0	1	1	1
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3	3	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.833</b>	<b>2.293</b>	<b>272</b>	<b>273</b>	<b>334</b>	<b>0</b>	<b>69</b>	<b>69</b>	<b>69</b>
- Personalauszahlungen	7.491	4.198	454	650	799	0	867	832	795
- Versorgungsauszahlungen	642	132	0	132	124	0	126	129	131
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.209	3.098	168	356	431	0	227	227	227
- Transferauszahlungen	298	208	22	22	22	0	22	22	22
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.727	1.236	25	233	241	0	84	84	84
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.367</b>	<b>8.871</b>	<b>670</b>	<b>1.393</b>	<b>1.617</b>	<b>0</b>	<b>1.326</b>	<b>1.294</b>	<b>1.260</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-11.534</b>	<b>-6.578</b>	<b>-398</b>	<b>-1.120</b>	<b>-1.283</b>	<b>0</b>	<b>-1.258</b>	<b>-1.225</b>	<b>-1.191</b>
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.970	1.970	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	618	618	0	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.588</b>	<b>2.588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	975	975	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	185	185	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	19	19	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzan- lagen	2	2	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	303	303	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.485</b>	<b>1.485</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>1.103</b>	<b>1.103</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-46.460</b>	<b>-31.261</b>	<b>-628</b>	<b>-5.096</b>	<b>-7.898</b>	<b>0</b>	<b>-441</b>	<b>-3.447</b>	<b>-3.412</b>

**Produktbereich** 016 **Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Produktgruppe** 016001 **Eigene Steuereinnahmen**  
**Produkt** 016001001 **Allgemeine Finanzwirtschaft**



### Kurzbeschreibung/Leistungen

Erhebung von

- Gewerbesteuer
- Grundsteuer A und B
- Hundesteuer
- Vergnügungssteuer
- Wettbürosteuer

Darstellung der Erträge aus

- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
- Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich
- Verzinsung von Steuern (§§ 223a, 233-235 und 237 AO)
- Schlüsselzuweisung
- Bildungspauschale
- Landesmittel schulische Inklusion
- Einheitslastenabrechnungsgesetz
- Zinsen
- Wertkorrektur von Forderungen

Darstellung der investiven Einzahlungen aus

- allgemeine Investitionszuschüsse

Darstellung der Aufwendungen aus

- Gewerbesteuerumlage
- Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit (entfällt ab 01.01.2020)
- Zinsen aus Steuererstattungen
- Niederschlagung von Steuerforderungen
- Kreisumlage
- Krankenhausumlage
- Zinsen für Liquiditätskredite
- Zinsen für Investitionskredite (zentral für alle Produkte)
- Wertkorrektur von Forderungen

Darstellung der Neuaufnahmen von Krediten, Prolongation und Tilgung.

### Zielgruppe/n

- Bürgerinnen und Bürger der Hansestadt Herford
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Rat, Verwaltung

### Auftragsgrundlage

Landesgesetze und kommunale Satzungen

### Produkt- und Budgetverantwortliche/r

Jochen Strieckmann, Dez. 1

### Gremien

Rat und Ausschüsse

### Mittelfristige Produktziele 2024 - 2026 (MPZ)

MPZ 001: Entwicklung eines zeitreihenbasierten Informationssystems über die Steuerkraft der gewerblichen Wirtschaft für verschiedene Aufgabenbereiche innerhalb der Verwaltung und der Politik im Dialog mit den Unternehmen  
 MPZ 002: Sukzessiver Abbau der Liquiditätskredite durch positive Jahresergebnisse  
 MPZ 003: effektives Kreditmanagement

Kennzahlen	Einh.	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Gewerbesteueraufkommen je Einwohner in €	€	701	679	810	848	920	925
Schlüsselzuweisungen je Einwohner	€	458	545	601	611	638	667
Kreisumlage je Einwohner	€	674	728	797	807	840	869
Steuerquote in % (Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen)	%	20.721,16	15.979,12	17.378,24	18.303,27	19.504,93	20.132,06
Verhältnis Kreisumlage zu Schlüsselzuweisungen	%	147,06	133,61	132,69	132,09	131,79	130,22

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	103.112.410,19	103.864.261	112.958.557	118.971.258	126.782.066	130.858.384
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.849.406,76	42.027.495	44.621.582	45.025.016	46.902.787	48.952.270
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	649.976,94	870.000	3.333.215	1.324.872	1.261.915	1.224.884
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>139.611.793,89</b>	<b>146.761.756</b>	<b>160.913.354</b>	<b>165.321.146</b>	<b>174.946.768</b>	<b>181.035.538</b>
15	- Transferaufwendungen	50.432.033,66	54.358.649	60.222.792	60.838.287	63.511.924	65.519.172
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	874.972,78	1.225.097	1.161.222	1.162.595	1.163.971	1.165.346
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>51.307.006,44</b>	<b>55.583.746</b>	<b>61.384.014</b>	<b>62.000.882</b>	<b>64.675.895</b>	<b>66.684.518</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>88.304.787,45</b>	<b>91.178.010</b>	<b>99.529.340</b>	<b>103.320.264</b>	<b>110.270.873</b>	<b>114.351.020</b>
19	+ Finanzerträge	2.676.783,11	3.995.000	4.533.000	2.504.000	1.605.000	1.239.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.343.848,27	3.260.600	4.811.524	5.430.139	5.411.699	5.426.478
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>3.343.848,27</b>	<b>3.260.600</b>	<b>4.811.524</b>	<b>5.430.139</b>	<b>5.411.699</b>	<b>5.426.478</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>87.637.722,29</b>	<b>91.912.410</b>	<b>99.250.816</b>	<b>100.394.125</b>	<b>106.464.174</b>	<b>110.163.542</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	3.717.655,00	7.184.132	908.236	2.466.527	2.150.675	469.558
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>3.717.655,00</b>	<b>7.184.132</b>	<b>908.236</b>	<b>2.466.527</b>	<b>2.150.675</b>	<b>469.558</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>91.355.377,29</b>	<b>99.096.542</b>	<b>100.159.052</b>	<b>102.860.652</b>	<b>108.614.849</b>	<b>110.633.100</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>91.355.377,29</b>	<b>99.096.542</b>	<b>100.159.052</b>	<b>102.860.652</b>	<b>108.614.849</b>	<b>110.633.100</b>

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Verwaltung der Steuern siehe Produkt 001 001 004 "Finanzmanagement und Rechnungswesen"

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	98.808.401,80	103.864.261	112.958.557	0	118.971.258	126.782.066	130.858.384
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.849.406,76	42.027.495	44.621.582	0	45.025.016	46.902.787	48.952.270
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.308.251,96	220.000	2.680.465	0	672.123	609.165	572.134
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.676.783,11	4.085.000	4.623.000	0	2.594.000	1.695.000	1.329.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>138.642.843,63</b>	<b>150.196.756</b>	<b>164.883.604</b>	<b>0</b>	<b>167.262.397</b>	<b>175.989.018</b>	<b>181.711.788</b>
13	- Zinsen und sonstige Auszahlungen	3.351.037,76	3.260.600	4.811.524	0	5.430.139	5.411.699	5.426.478
14	- Transferauszahlungen	50.712.805,91	54.358.649	60.222.792	0	60.838.287	63.511.924	65.519.172
15	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.483.481,55	75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>55.547.325,22</b>	<b>57.694.249</b>	<b>65.109.316</b>	<b>0</b>	<b>66.343.426</b>	<b>68.998.623</b>	<b>71.020.650</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>83.095.518,41</b>	<b>92.502.507</b>	<b>99.774.288</b>	<b>0</b>	<b>100.918.971</b>	<b>106.990.395</b>	<b>110.691.138</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.140.427,46	3.341.301	3.633.401	0	3.633.401	3.633.401	3.633.401
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.657.580,24	4.919.810	3.037.170	0	294.376	111.046	111.046
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.798.007,70</b>	<b>8.261.111</b>	<b>6.670.571</b>	<b>0</b>	<b>3.927.777</b>	<b>3.744.447</b>	<b>3.744.447</b>
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.899.942,00	0	0	0	0	0	0
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	15.716.000,00	7.768.800	12.771.150	0	9.237.000	8.464.000	8.998.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>18.615.942,00</b>	<b>7.768.800</b>	<b>12.771.150</b>	<b>0</b>	<b>9.237.000</b>	<b>8.464.000</b>	<b>8.998.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.817.934,30</b>	<b>492.311</b>	<b>-6.100.579</b>	<b>0</b>	<b>-5.309.223</b>	<b>-4.719.553</b>	<b>-5.253.553</b>
	<b>= Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>73.277.584,11</b>	<b>92.994.818</b>	<b>93.673.709</b>	<b>0</b>	<b>95.609.748</b>	<b>102.270.842</b>	<b>105.437.585</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	24.716.000,00	49.266.567	65.217.180	0	72.285.859	78.239.684	63.976.219
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	50.000.000,00	0	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	26.628.952,40	27.426.981	35.661.653	0	35.991.028	36.613.189	36.613.189
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	71.000.000,00	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>50.364.631,71</b>	<b>114.834.404</b>	<b>123.229.236</b>	<b>0</b>	<b>131.904.579</b>	<b>143.897.337</b>	<b>132.800.615</b>
	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>50.364.631,71</b>	<b>114.834.404</b>	<b>123.229.236</b>	<b>0</b>	<b>131.904.579</b>	<b>143.897.337</b>	<b>132.800.615</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>A16010101 Ausleihung HBG</b>									
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	4.226	4.226	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.226</b>	<b>4.226</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo A16010101 Ausleihung HBG</b>	<b>4.226</b>	<b>4.226</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A16010102 Ausleihung WWS</b>									
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.306	559	76	76	1.567	0	60	60	60
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.306</b>	<b>559</b>	<b>76</b>	<b>76</b>	<b>1.567</b>	<b>0</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
- sonstige Investitionsauszahlungen	3.401	1.897	0	0	1.504	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.401</b>	<b>1.897</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.504</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo A16010102 Ausleihung WWS</b>	<b>-1.095</b>	<b>-1.338</b>	<b>76</b>	<b>76</b>	<b>63</b>	<b>0</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
<b>A16010103 Ausleihung SEH</b>									
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.833	1.287	363	198	363	0	183	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.833</b>	<b>1.287</b>	<b>363</b>	<b>198</b>	<b>363</b>	<b>0</b>	<b>183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- sonstige Investitionsauszahlungen	543	543	0	543	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>543</b>	<b>543</b>	<b>0</b>	<b>543</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo A16010103 Ausleihung SEH</b>	<b>1.290</b>	<b>744</b>	<b>363</b>	<b>-345</b>	<b>363</b>	<b>0</b>	<b>183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A16010104 Ausleihung HVV</b>									
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	7.395	6.339	2.113	2.113	1.056	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.395</b>	<b>6.339</b>	<b>2.113</b>	<b>2.113</b>	<b>1.056</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- sonstige Investitionsauszahlungen	92.887	54.922	15.716	7.226	11.266	0	9.237	8.464	8.998
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>92.887</b>	<b>54.922</b>	<b>15.716</b>	<b>7.226</b>	<b>11.266</b>	<b>0</b>	<b>9.237</b>	<b>8.464</b>	<b>8.998</b>
<b>= Saldo A16010104 Ausleihung HVV</b>	<b>-85.492</b>	<b>-48.584</b>	<b>-13.603</b>	<b>-5.113</b>	<b>-10.210</b>	<b>0</b>	<b>-9.237</b>	<b>-8.464</b>	<b>-8.998</b>
<b>A16010105 Ausleihung HSS</b>									
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	210	150	70	15	15	0	15	15	15
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>210</b>	<b>150</b>	<b>70</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>
- sonstige Investitionsauszahlungen	300	300	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo A16010105 Ausleihung HSS</b>	<b>-90</b>	<b>-150</b>	<b>70</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>
<b>A16010106 Ausleihung Pro Herford</b>									
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	295	152	36	36	36	0	36	36	36
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>295</b>	<b>152</b>	<b>36</b>	<b>36</b>	<b>36</b>	<b>0</b>	<b>36</b>	<b>36</b>	<b>36</b>
- sonstige Investitionsauszahlungen	798	798	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>798</b>	<b>798</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo A16010106 Ausleihung Pro Herford</b>	<b>-503</b>	<b>-646</b>	<b>36</b>	<b>36</b>	<b>36</b>	<b>0</b>	<b>36</b>	<b>36</b>	<b>36</b>
<b>D16010100 Dummy Investitionen Kostenträger 016 001 001</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.096	4.096	2.927	0	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.096</b>	<b>4.096</b>	<b>2.927</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	4.068	4.068	2.900	0	0	0	0	0	0
- sonstige Investitionsauszahlungen	1	0	0	0	1	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.069</b>	<b>4.068</b>	<b>2.900</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo D16010100 Dummy Investitionen Kostenträger 016 001 001</b>	<b>26</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>P16010100 Allgemeine Investitionspauschale</b>									
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.985	15.452	3.213	3.341	3.633	0	3.633	3.633	3.633
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>29.985</b>	<b>15.452</b>	<b>3.213</b>	<b>3.341</b>	<b>3.633</b>	<b>0</b>	<b>3.633</b>	<b>3.633</b>	<b>3.633</b>
<b>= Saldo P16010100 Allgemeine Investitionspauschale</b>	<b>29.985</b>	<b>15.452</b>	<b>3.213</b>	<b>3.341</b>	<b>3.633</b>	<b>0</b>	<b>3.633</b>	<b>3.633</b>	<b>3.633</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
Steuern und ähnliche Abgaben	1.752.433	1.262.863	98.808	103.864	112.959	0	118.971	126.782	130.858
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	546.842	361.340	35.849	42.027	44.622	0	45.025	46.903	48.952

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.456	1.456	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	8.313	3.779	1.308	220	2.680	0	672	609	572
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	50.015	39.774	2.677	4.085	4.623	0	2.594	1.695	1.329
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.359.059</b>	<b>1.669.212</b>	<b>138.643</b>	<b>150.197</b>	<b>164.884</b>	<b>0</b>	<b>167.262</b>	<b>175.989</b>	<b>181.712</b>
- Personalauszahlungen	71	71	0	0	0	0	0	0	0
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	77.510	56.430	3.351	3.261	4.812	0	5.430	5.412	5.426
- Transferauszahlungen	910.827	660.735	50.713	54.359	60.223	0	60.838	63.512	65.519
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.925	2.625	1.483	75	75	0	75	75	75
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>991.332</b>	<b>719.860</b>	<b>55.547</b>	<b>57.694</b>	<b>65.109</b>	<b>0</b>	<b>66.343</b>	<b>68.999</b>	<b>71.021</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>1.367.726</b>	<b>949.351</b>	<b>83.096</b>	<b>92.503</b>	<b>99.774</b>	<b>0</b>	<b>100.919</b>	<b>106.990</b>	<b>110.691</b>
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.199	18.199	0	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	37.602	37.602	0	2.482	0	0	0	0	0
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>55.801</b>	<b>55.801</b>	<b>0</b>	<b>2.482</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.936	1.936	0	0	0	0	0	0	0
- sonstige Investitionsauszahlungen	77.566	77.566	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>79.501</b>	<b>79.501</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-23.700</b>	<b>-23.700</b>	<b>0</b>	<b>2.482</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	495.768	216.049	24.716	49.267	65.217	0	72.286	78.240	63.976
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	675.446	675.446	50.000	0	0	0	0	0	0
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	278.582	133.703	26.629	27.427	35.662	0	35.991	36.613	36.613
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	206.500	206.500	71.000	0	0	0	0	0	0
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>686.132</b>	<b>551.292</b>	<b>-22.913</b>	<b>21.840</b>	<b>29.556</b>	<b>0</b>	<b>36.295</b>	<b>41.626</b>	<b>27.363</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>1.978.506</b>	<b>1.446.674</b>	<b>50.365</b>	<b>114.834</b>	<b>123.229</b>	<b>0</b>	<b>131.905</b>	<b>143.897</b>	<b>132.801</b>



**Produktbereich** 017                    **Stiftungen**  
**Produktgruppe** 017001           **Stiftungen**  
**Produkt** 017001001           **Verwaltung der Stiftungserträge**

#### **Kurzbeschreibung/Leistungen**

Verwaltung der Stiftungsvermögen:

- Herbert-Frenzel-Stiftung
- Friedrich und Elise Menge-Stiftung
- Düvel-Stiftung
- Ehlebracht-Nachlass

#### **Zielgruppe/n**

Verschiedene Empfänger

#### **Auftragsgrundlage**

Stiftungs- / Nachlassurkunde

#### **Produkt- und Budgetverantwortliche/r**

Sandra Knollmann, Dez. 1.2

#### **Gremien**

- Rat der Hansestadt Herford
- Haupt- und Finanzausschuss

#### **Jahresproduktziele 2023 (JPZ)**

JPZ 001: Zeitnahe Auszahlung der Stiftungserträge an die zu fördernden Einrichtungen und Organisationen

Nr.	Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.866,38	3.870	3.870	0	3.870	3.870	3.870
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.866,38</b>	<b>3.870</b>	<b>3.870</b>	<b>0</b>	<b>3.870</b>	<b>3.870</b>	<b>3.870</b>
14	- Transferauszahlungen	3.866,38	3.870	3.870	0	3.870	3.870	3.870
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.866,38</b>	<b>3.870</b>	<b>3.870</b>	<b>0</b>	<b>3.870</b>	<b>3.870</b>	<b>3.870</b>

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>									
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	74	58	4	4	4	0	4	4	4
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>74</b>	<b>58</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
- Personalauszahlungen	24	24	0	0	0	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	72	57	4	4	4	0	4	4	4
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>97</b>	<b>81</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-23</b>	<b>-23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-23</b>	<b>-23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# X. Anlagen



## X. Anlagen

1.	Stellenplan / Stellenübersicht
2.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
3.	Bürgschaften (Stand 01.01.2022)
4.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
5.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
6.	Innere Verrechnung von Leistungen
7.	Bewirtschaftungsregelungen
8.	Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
9.	Vorläufige Ergebnisrechnung (Stand 31.12.2021)
10.	Vorläufige Finanzrechnung (Stand 31.12.2021)
11.	Vorläufige Bilanz (Stand 31.12.2021)
12.	Vorläufiger Anlagenspiegel (Stand 31.12.2021)
13.	Vorläufiger Forderungsspiegel (Stand 31.12.2021)
14.	Vorläufiger Verbindlichkeitspiegel (Stand 31.12.2021)
15.	Vorläufiger Rückstellungsspiegel (Stand 31.12.2021)
16.	Abschreibungstabelle der Hansestadt Herford

## X. Anlagen

17.	Organigramm der Beteiligungen
18.	Wirtschaftsplan 2023 Immobilien- und Abwasser- Betrieb Herford
19.	Jahresabschluss 2021 Immobilien- und Abwasser- Betrieb Herford
20.	Wirtschaftsplan 2023 Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH
21.	Jahresabschluss 2021 Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH
22.	Wirtschaftsplan 2023 Pro Herford GmbH
23.	Jahresabschluss 2021 Pro Herford GmbH
24.	HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH Herford Konzernabschluss zum 31. Dezember 2021

# **Stellenplan der Stadtverwaltung 2023**

**Stellenplan  
Übersicht: Beamte**

Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der am 30.06.2022 besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
					KW	KU
Wahlbeamte	B 7	1	1	1		
	B3	2	2	1		
	B2	1	1	1		
Höherer Dienst	A 16	0	0	0		
	A 15	1	1	1		
	A 14	5	5	5		
	A 13	1,85	1,85	1,85		
Gehobener Dienst	A 13	5	4	4		
	A 12	14,77	17,89	15,89		
	A 11	42,194	41,604	39,75	1,314	
	A 10	20,72	14,31	12,13	1	
	A 9	2	3	2		
Mittlerer Dienst	A 9 + Z.	10,85	10,85	10,85		
	A 9	20,93	19,55	19,55		
	A 8	31,396	32,276	29,80		
	A 7	10	10	6		
	A 6					
	<b>insgesamt</b>	<b>169,71</b>	<b>165,33</b>	<b>150,824</b>	<b>2,314</b>	

**Stellenplan**  
**Übersicht: Tariflich Beschäftigte**

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der am 30.06.2022 besetzen Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
				KW	KU
AT	1	1	1		
15	2	2	2		
14	4	4	3		
13	4,25	6,15	6,15		
12	8,1	6,6	6,6		
11	23,61	22,49	18,99	2,82	
10	28,66	26,66	25,66		
9c	18,22	18,62	16,82	1	
9b	22,07	22,07	22,07		
9a	35,77	28,94	27,94	0,5	
8	38,81	40,58	38,77	2	
7	7,54	6,77	5,77		
6	64,23	65,36	60,59		
5	2,77	3	3		
4	3	3	2		
3	2,00	2	1		
2	0,77	0,77	0,77		
<b>insgesamt</b>	<b>266,80</b>	<b>260,01</b>	<b>242,13</b>	<b>6,32</b>	<b>0,00</b>

**Übersicht: Sozial- und Erziehungsdienst**

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der am 30.06.2022 besetzen Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
				KW	KU
S17	7,16	6,724	6,724		
S16	2	2	2		
S15	20,999	16,389	15,509		
S14	33,44	32,79	28,29		
S13	3	3	3		
S12	2,5	2	1,5	1	
S11b	15,42	15,09	11,89		
S10	0	0	0		
S9	1,64	0,64	0		
S8b	11,27	8,5	8,5		
S8a	44	38	38,0	1	
S4	2	2	2		
S3	10,5	10,5	10,5		
S2	0,256	0,256	0		
<b>insgesamt</b>	<b>154,185</b>	<b>137,889</b>	<b>127,913</b>	<b>2,00</b>	<b>0</b>

**Übersicht: Rettungsdienst und Krankentransport**

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der am 30.06.2022 besetzen Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
				KW	KU
N	20	20	20		
<b>insgesamt</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>		

**Anmerkung zur Stellenübersicht: I. Beamte  
KW-/KU-Vermerke**

Produkte	Gliederungsplan	Besoldungsgruppe	KW	KU
001008001	Personalsteuerung	A11	1,63	
00200200100	Sicherheit und Ordnung	A11	0,68	

Anmerkung zur Stellenübersicht:

II. Tariflich Beschäftigte  
KW-/KU-Vermerke

Produkte	Gliederungsplan	Entgelt- gruppe	KW	KU
001008001	Personalsteuerung	9c 8	1 2	
005001001	IKS-Fachaufsichtsprüfungen	11	0,82	
002003002	Ausländerangelegenheiten	9a	0,5	
010002001	Bauaufsichtliche Verfahren	11	1	
012001001	Planung, Neubau und Unterhaltung von Verkehrsflächen	11	1	

6,32

**Anmerkung zur Stellenübersicht:**

**II. Tariflich Beschäftigte Erz. u. Sozialdienst  
KW-/KU-Vermerke**

Produkte	Gliederungsplan	Entgelt- gruppe	KW	KU
003001005	Abteilung Bildung	S12	1	
006001001002	KITA Maiwiese	S8a	1	

## Stellenübersicht Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte u. Informativisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehene Neueinstellungen für 2023	beschäftigt am 01.10.2022	Erläuterungen
Inspektor-Anwärter/Innen	Anwärterbezüge	4	8	3 Bachelor of Laws 1 Bachelor Verwaltungsinformatik
Assistent-Anwärter/Innen	Anwärterbezüge	0	0	
Auszubildende für den Beruf Verwaltungsangestellte/r	Ausbildungsvergütung	5	12	
Weitere Auszubildende	Ausbildungsvergütung	13	18	
Praktikantinnen/Praktikanten	Praktikantenvergütung	9	8	*) 5 Erzieher/Innen im Anerkennungsjahr, 4 Sozialarbeiter/Innen im Anerkennungsjahr, ab 2022: 1 Volontariat für Büro Bürgermeister bis 2024
Brandmeisteranwärter/in	Anwärterbezüge	6	4	
Summe		37	50	

Stellenübersicht

Wahlbeamte

Kostenträger	Bezeichnung	B 7	B 6	B 5	B 4	B 3	B 2	B 1
001001001	Zentrale Verwaltungsleitung und Kommunalverfassungsangelegenheiten	1				2	1	





Stellenübersicht  
Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

I. Beamte

Kostenträger	Bezeichnung	Höherer Dienst					Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst					Gesamt	
		A 16	A 15	A 14	A 13	A 13+Z/A	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9+Z	A 9	A 8	A 7				
010001001	Ermittlung von Grundstücksmarktdaten und Grundstückswerten																	0,000
010002001	Baufaufsichtliche Verfahren									3,640								3,640
010003001	Denkmalrechtliche Verfahren									0,610								0,610
010004001	Wohnungsstelle, Bedarfserstellung und Überwachung der Zweckverbindung										0,050					0,730		0,780
010005001	Wohnungsnotfallhilfe			0,100						0,900						0,810		1,960
010005002	Hilfen für Spätaussiedler und Flüchtlinge									0,150								0,250
011001001	Abfallwirtschaft				0,250										0,830			1,080
012001001	Planung, Neubau und Unterhaltung von Verkehrsflächen und Verkehrseinrichtungen					1,000				0,100	2,610				0,500	0,580		4,790
012001002	Verwaltung von Verkehrsflächen und Abrechnungen nach BauGB und KAG				0,200					0,300								0,500
012002001	Straßenreinigung und Winterdienst				0,250													0,250
013001001	Öffentliches Grün (Planung, Neubau und Unterhaltung)									1,100								1,100
013001002	Bereitstellung von öffentlichen Kinderspielflächen									0,500								0,500
013003001	Friedhöfe (Bereitstellen und Vergabe von Gräbern)																	0,000
015001001	Controlling und Service für die Beteiligungsgesellschaften			1,000												1,500		5,500
015003001	Wirtschaftsförderung und Grundstücksverkehr					2,000					0,730	2,940						3,670
<b>Summe</b>		<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>5,00</b>	<b>1,85</b>	<b>0,00</b>	<b>5,00</b>	<b>14,77</b>	<b>42,194</b>	<b>20,72</b>	<b>2,00</b>	<b>10,85</b>	<b>20,93</b>	<b>31,396</b>	<b>10,00</b>		<b>165,71</b>	

**Stellenübersicht**  
**Teil A: Aufteilung nach der Gliederung**

**II. Tariflich Beschäftigte**

Kostenträger	Bezeichnung	AT	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	Gesamt
001001001	Zentrale Verwaltungsleitung und Kommunalverfassungsangelegenheiten			0,900				1,700		1,000		0,330							3,930
001003001	Gleichstellungsstelle der Stadtverwaltung												0,500						0,500
001004001	Personalvertretung						0,770				1,000		0,500						2,270
001005001	Prüfung, interne Beratung, Datenschutz					1,000		0,900											1,900
001006001	Zentrale Verwaltungsaufgaben									1,000		1,920		4,490	0,770		2,000	0,770	10,950
001007001	Kommunikation und Kooperation	1	0,100					1,300				1,000							3,400
001008001	Personalsteuerung und -verwaltung							1,000	3,220		4,010	2,600							10,830
001009001	Finanzmanagement und Rechnungswesen							1,000	1,000		1,000	4,330	1,000	6,850					14,180
001010001	Informationstechnische Infrastruktur				1,000			3,000		4,000	1,000	0,050	1,000						10,050
001011001	Rechtsberatung und juristischer Service		1,000	2,000							0,620								3,620
001012001	Bewirtschaftung von Büroräumen und Parkplätzen																		0,000
001013001	Liegenschaften/ Miet- und Pachtverwaltung																		0,000
001013002	Zentrale Submissionsstelle																		0,000
002001001	Statistik und Wahlen																		0,000
002002001	Kernbereich Ordnung																		0,000
002002002	Verkehrssicherheit und -lenkung													1,000					10,790
002003001	Bürgerberatung, Einwohnerservice										2,000	0,100		6,770					8,870
002003002	Ausländerwesen											8,000							8,000
002004001	Personenstandsangelegenheiten							2,500	4,000	0,050	3,500								10,050
002005001	Brand- und Katastrophenschutz							1,000			2,410	1,000	1,000						5,410
002006001	Rettungsdienst und Krankentransport																		0,100
003001001	Bereitstellung von Grundschulen		0,200					1,000		0,150	1,830	1,100		23,500	3,000				30,430
003001002	Bereitstellung von Hauptschulen													5,390					7,610
003001003	Bereitstellung von Realschulen									0,050		0,100							0,000
003001004	Bereitstellung von Gymnasien						0,270			0,100		0,100		2,830					3,080
003001005	Bereitstellung von Gesamtschulen									0,050		0,050		4,360					4,930
003001006	Bereitstellung von Förderschulen											0,050		2,000					2,200
003002001	Zentrale Leistungen für Schulen und Schüler		0,250								2,000	2,000	0,770						5,020
004001001	Stadtgeschichtliche Sammlung						0,500												0,500
004002001	Stadtarchiv im Kommunalarchiv Herford						0,500			0,500		1,000	0,770						2,770
005001001	Leistungen nach dem SGB XII						0,820	1,000	3,000	4,100	0,050								8,970
005001002	Abwicklung der Leistungen nach dem SGB II						1,000	2,000	2,000	2,000	1,000								8,000
005001003	Hilfegewährung nach dem AsylBLG																		2,050
005001004	Projekt Aktiv									2,050									1,050
005001005	Sonstige Leistungen bei Einkommensdefiziten und soziale Vergünstigungen											4,950		1,000					5,950



**Stellenübersicht**  
**Teil A: Aufteilung nach der Gliederung**

**II. Tariflich Beschäftigte**

Kostenträger	Bezeichnung	AT	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	Gesamt
010004001	Wohnungsstelle, Bedarfserstellung und Überwachung der Zweckverbindung																		0,000
010005001	Wohnungsnothilfe								0,050			1,480							1,530
010005002	Hilfen für Spätaussiedler und Flüchtlinge																		
011001001	Abfallwirtschaft						0,076	0,500	0,800		0,500	0,020		1,000					2,896
012001001	Planung, Neubau und Unterhaltung von Verkehrsflächen und Verkehrseinrichtungen				3,000	4,200	1,000		1,000	1,000	0,200			0,770					11,170
012001002	Verwaltung von Verkehrsflächen und Abrechnungen nach BauGB und KAG											0,020							0,020
012002001	Straßenreinigung und Winterdienst							1,500	0,200		0,500								2,200
013001001	Öffentliches Grün (Planung, Neubau und Unterhaltung)		0,050				1,800				1,000	0,100							2,950
013001002	Bereitstellung von öffentlichen Kinderspielflächen		0,100				0,500												0,600
013002001	Gewässerunterhaltung und ökologische Gewässerbewirtschaftung						1,000	1,000											2,000
013003001	Friedhöfe (Bereitstellen und Vergabe von Gräbern)		0,050				0,500	1,000				0,020		1,000					2,570
014001001	Umweltplanung und Klimaschutz		0,050				1,190												1,240
014002001	Altlasten: Maßnahme zum Vollzug des Bodenschutzrechts						0,304												0,304
015001001	Controlling und Service für die Beteiligungsgesellschaften																		0,000
015003001	Wirtschaftsförderung und Grundstücksverkehr		1,000				0,850	2,000				1,000							4,850
<b>Summe</b>		<b>1,00</b>	<b>2,00</b>	<b>4,00</b>	<b>4,25</b>	<b>8,10</b>	<b>23,61</b>	<b>28,66</b>	<b>18,22</b>	<b>22,07</b>	<b>35,77</b>	<b>38,81</b>	<b>7,54</b>	<b>64,23</b>	<b>2,77</b>	<b>3,00</b>	<b>2,00</b>	<b>0,77</b>	<b>266,80</b>

Stellenübersicht  
Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

**II. Tariflich Beschäftigte Sozial- und Erziehungsdienst**

Produkte	Bezeichnung	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S10	S9	S8b	S8a	S5	S4	S3	S2	Gesamt
001008001	Personalsteuerung und -verwaltung																0,000
002003002	Ausländerwesen																0,000
003001002	Bereitstellung von Hauptschulen																0,000
003001003	Bereitstellung von Realschulen							0,780									0,780
003001005	Bereitstellung von Gesamtschulen							2,000									2,000
003001006	Bereitstellung von Förderschulen																0,000
003002001	Zentrale Leistungen für Schulen und Schüler							2,640									2,640
005001001	Leistungen nach dem SGB XII							1,000									1,000
005001003	Hilfegewährung nach dem AsylBLG						1,000										1,000
005002001	Bürgerzentrum "Haus unter den Linden"							0,800									0,800
005002002	Förderung des bürgerschaftlichen Engagements/ bürgerschaftlicher Begegnungen	0,152						0,200									0,352
005003001	Leistungen für Menschen mit Behinderungen			0,740													0,740
005003002	Senioren- und Pflegeangelegenheiten, Betreuungsleistungen	0,608			1,410			2,500									4,518
006001001002	Teilprodukt Kita Maiwiese		1,000	1,000								16,600			4,500	0,128	23,228
006001001003	Teilprodukt Kita Zur Bleiche			1,000		1,000						9,600			2,000		13,600
006001001004	Teilprodukt Kindergarten Bornbreite	1,000	1,000								10,000	1,600		2,000		0,128	15,728
006001001005	Teilprodukt Kindergarten Stedefreund			1,000		1,000						7,100			2,500		11,600
006001001006	Teilprodukt Kindergarten Schobeke			1,000		1,000						9,100			1,000		12,100
006001001008	Geldleistungen	0,500		1,269													1,769
006001001009	Teilprodukt Tagespflege	0,500	0,500	1,000			0,500	0,500		1,640					0,500		4,640
006002001	Jugendförderung			1,000	0,500			2,000									3,500
006002002	Einrichtungen der Jugendarbeit																0,000
006003001	Hilfen zur Erziehung	3,630		5,260	30,530		1,000				1,270						41,690
006003002	Sonstige Leistungen der Jugendhilfe	0,770		2,380													3,150
006003003	Vormundschaften, Pflegschaften, Adoptionsvermittlung			5,350													5,350
006003004	Beistandschaften, Unterhaltsvorschussleistungen				1,000												1,000
010005001	Wohnungsnotfallhilfe							3,000									3,000
<b>Summe</b>		<b>7,160</b>	<b>2,000</b>	<b>20,999</b>	<b>33,440</b>	<b>3,000</b>	<b>2,500</b>	<b>15,420</b>	<b>0,000</b>	<b>1,640</b>	<b>11,270</b>	<b>44,000</b>	<b>0,000</b>	<b>2,000</b>	<b>10,500</b>	<b>0,256</b>	<b>154,185</b>

Stellenübersicht  
Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

**II. Tariflich Beschäftigte Rettungsdienst**

<b>Kostenträger</b>	<b>Bezeichnung</b>	
002006001	Rettungsdienst und Krankentransport	20,000
<b>Summe</b>		<b>20,000</b>

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
	EUR	EUR	EUR
1. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	201.817.902,12	223.657.488,12	253.213.015,12
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	19.000.000,00	33.951.900,00	49.908.073,00
3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	621.517,43	621.517,43	621.517,43
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.398.806,95	9.398.806,95	9.398.806,95
5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.541.477,05	1.541.477,05	1.541.477,05
6. Sonstige Verbindlichkeiten	4.952.238,64	4.952.238,64	4.952.238,64
7. Erhaltene Anzahlungen	23.270.999,52	23.270.999,52	23.270.999,52
<b>Summe</b>	<b>260.602.941,71</b>	<b>297.394.427,71</b>	<b>342.906.127,71</b>
Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, Bürgschaften	82.377.129,19	82.377.129,19	82.377.129,19

Bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung wurde der voraussichtliche Stand zum Stichtag 31.12.2021 berücksichtigt.

Nachweis  
der von der Hansestadt Herford  
übernommenen Bürgschaften

**Bürgschaften zum 01.01.2022 inkl. Prolongation**

Lfd. Nr.	Name des Schuldners	Name des Gläubigers	Darlehensnummer	Ursprungsbetrag Darlehen / Bürgschaften		2020	2021	2022
				(DM)	€	Restbetrag zum 01.01.2020 €	Restbetrag zum 01.01.2021 €	Restbetrag zum 01.01.2022 €
1	Elsbach Areal Objektgesellschaft GmbH & Co. KG	1.1 Sparkasse Herford	6000616158	14.962.099,50	7.650.000,00	2.254.539,11	1.811.034,99	1.360.157,46
		1.2 Sparkasse Herford	6000322062	1.564.664,00	800.000,00	608.393,12	579.052,69	549.806,33
		Summe (1.)		16.526.763,50	8.450.000,00	2.862.932,23	2.390.087,68	1.909.963,79
2	Stadtwerke Herford GmbH  Gasversorgung Enger GmbH Gasversorgung Enger GmbH Gasversorgung Enger GmbH Gasversorgung Enger GmbH	2.1 Sparkasse Herford		1.173.498,00	600.000,00			
		2.2 Sparkasse Herford	6000886173	5.670.342,34	2.899.200,00	2.271.950,64	2.177.145,79	2.037.026,51
		2.3 Sparkasse Herford	6000886181	1.984.619,82	1.014.720,00	631.530,37	578.309,32	511.392,05
		2.4 Sparkasse Herford	6100320073	3.000.000,00	1.533.875,64	291.436,12	230.081,08	168.726,04
		2.5 Sparkasse Herford	6100320123	8.000.000,00	4.090.335,05	2.541.243,71	2.399.913,91	2.254.368,54
		2.6 Sparkasse Herford	6100320198	4.500.000,00	2.300.813,47	529.187,43	437.154,91	345.122,39
		2.7 Sparkasse Herford	6140315000	3.228.636,58	1.650.775,67	391.307,46	264.453,56	133.945,49
		2.8 Sparkasse Herford	6140315133	696.519,22	356.124,62	148.599,78	123.477,42	98.029,40
		2.9 Sparkasse Herford	6140632602	1.131.015,18	578.278,88	265.228,90	230.956,60	195.801,96
		2.10 Sparkasse Herford	6140639284	754.871,76	385.959,80	0,00	0,00	0,00
		Zwischensumme		30.139.502,90	15.410.083,13	7.070.484,41	6.441.492,59	5.744.412,38
		2.11 Sparkasse Herford <sup>2)</sup>	6001659033		1.661.568,00	1.439.171,58	1.381.388,70	1.322.704,96
		2.12 Sparkasse Herford <sup>2)</sup>	6001687463		5.411.173,12	5.026.302,28	4.858.820,54	4.689.404,44
2.13 Sparkasse Herford <sup>3)</sup>	6000613189		5.538.560,00	5.417.457,46	5.249.110,15	5.078.750,54		
Zwischensumme			12.611.301,12	11.882.931,32	11.489.319,39	11.090.859,94		
Summe (2.)		30.139.502,90	28.021.384,25	18.953.415,73	17.930.811,98	16.835.272,32		
3	Herforder Abwasser GmbH	3.1 Landesbank Hessen-Thüringen	861614003	11.000.000,00	5.624.210,69	1.038.049,78	657.476,38	258.247,70
		3.2 Landesbank Hessen-Thüringen	861614004	4.700.000,00	2.403.071,84	51.129,48	0,00	0,00
		Zwischensumme:		15.700.000,00	8.027.282,53	1.089.179,26	657.476,38	258.247,70
		3.3 Lb. B-W (urspr. Lb. Sachsen)	608270172	5.000.000,00	2.556.459,41	0,00	0,00	0,00
		Zwischensumme:		5.000.000,00	2.556.459,41	0,00	0,00	0,00
		3.4 Sparkasse Herford <sup>3)</sup>	6001651147	1.000.000,00	0,00	431.280,27	351.054,19	269.941,97
		3.5 Sparkasse Herford	6100320099	4.250.000,00	2.172.990,50	434.598,46	347.678,86	260.759,26
		3.6 Sparkasse Herford	6100320149	5.150.000,00	2.633.153,19	1.316.703,84	1.151.963,66	977.115,33
		3.7 Sparkasse Herford	6100320271	1.300.000,00	664.679,45	156.698,33	129.446,45	102.194,57
		3.8 Sparkasse Herford	6000684636	5.280.741,00	2.700.000,00	1.070.082,99	920.240,35	766.692,69
		3.9 Sparkasse Herford	6000673050	4.889.575,00	2.500.000,00	1.191.983,65	1.067.991,84	940.554,92
		3.10 Sparkasse Herford	6000661519	1.173.498,00	600.000,00	341.205,57	316.359,97	290.811,35
		3.11 Sparkasse Herford	6000321494	9.000.000,10	4.601.626,98	843.631,76	536.856,64	230.081,52
		3.12 Sparkasse Herford	6000321486	5.999.999,91	3.067.751,24	664.679,31	460.162,55	255.645,79
		3.13 Sparkasse Herford	6000321668	4.136.985,03	2.115.206,86	599.297,76	458.282,96	317.268,16
		3.14 Sparkasse Herford	6000321650	2.307.524,93	1.179.818,76	640.079,57	555.514,04	469.741,27
		Zwischensumme:		43.488.323,97	23.235.226,98	7.690.241,51	6.295.551,51	4.880.806,83
		3.15 Sparkasse Herford <sup>8)</sup>	6001687448		1.200.000,00	1.112.469,83	1.074.731,94	1.036.344,57
3.16 Sparkasse Herford	6000618162		3.200.000,00	3.151.476,22	3.054.857,90	2.957.532,34		
3.17 Sparkasse Herford	6000628880		2.400.000,00	0,00	2.363.397,36	2.290.976,79		
3.18 Sparkasse Herford	6000076429		3.200.000,00	0,00	0,00	3.168.974,22		
Zwischensumme:			10.000.000,00	4.263.946,05	6.492.987,20	9.453.827,92		
Summe (3.)		64.188.323,97	43.818.968,92	13.043.366,82	13.446.015,09	14.592.882,45		
4	HVV Herforder Versorgungs- u. Verkehrs- Beteiligungs-GmbH	4.1 Sparkasse Herford	6100320081	5.000.000,00	2.556.459,41	658.756,57	485.171,66	309.861,88
		4.2 Sparkasse Herford	6100320156	5.400.000,00	2.760.976,16	1.415.306,00	1.305.654,82	1.192.732,96
		4.3 Sparkasse Herford	6100320263	14.600.000,00	7.464.861,47	0,00	0,00	0,00
		4.4 Sparkasse Herford	6000685385	38.529.851,00	19.700.000,00	14.614.043,14	13.754.472,73	12.883.152,40
		4.5 Sparkasse Herford	6000684677	10.170.316,00	5.200.000,00	2.404.320,20	2.108.080,56	1.807.701,68
		4.6 Sparkasse Herford	6000321015	14.570.933,50	7.450.000,00	5.526.630,53	5.201.564,55	4.872.055,08
		4.7 Sparkasse Herford	6000886066	20.340.632,00	10.400.000,00	8.097.797,51	7.704.956,94	7.199.436,15
		4.8 Sparkasse Herford	6000321569	7.040.988,00	3.600.000,00	2.181.819,08	1.998.150,47	1.811.655,57
		4.9 Sparkasse Herford	6000321874	10.170.316,00	5.200.000,00	3.687.682,40	3.487.816,73	3.284.632,82
		4.10 Sparkasse Herford <sup>1)</sup>	6000321338	13.194.029,18	6.746.000,00	4.378.407,30	4.171.366,95	3.958.151,01
		4.11 Sparkasse Herford <sup>1)</sup>	6000321551	2.444.787,50	1.250.000,00	757.576,09	693.802,27	629.047,09
		4.12 Sparkasse Herford <sup>1)</sup>	6000322013	3.285.794,40	1.680.000,00	1.151.851,97	1.076.700,93	999.834,86
		Zwischensumme:		144.747.647,58	74.008.297,04	44.874.190,79	41.987.738,61	38.948.261,50
		4.13 Sparkasse Herford	6001687455		3.755.193,60	1.920.000,00	1.719.951,74	1.658.151,32
		4.14 Sparkasse Herford <sup>4)</sup>	6001695201		8.610.919,42	4.402.693,19	3.999.257,66	3.456.275,10
4.15 Volksbank Herford-Mindener Land eG	2501384421		2.409.600,00	0,00	2.370.244,51	2.297.427,11		
Zwischensumme:		12.366.113,02	8.732.293,19	5.779.209,40	7.819.600,82	7.411.853,53		
Summe (4.)		157.113.760,60	82.740.590,23	50.653.400,19	49.807.339,43	46.360.115,03		
5	Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG	5.1 Kreditkonsortium WWE-Darlehen <sup>4)</sup>		12.458.793,57	6.370.080,00	4.859.574,78	2.854.765,20	2.678.895,60
		Summe (5.)		12.458.793,57	6.370.080,00	4.859.574,78	2.854.765,20	2.678.895,60
<b>Summe:</b>				<b>280.427.144,54</b>	<b>169.401.023,40</b>	<b>90.372.689,75</b>	<b>86.429.019,38</b>	<b>82.377.129,19</b>

### Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
allgemeine Rücklage *	260.863.226,55 €	261.369.284,82 €	261.250.006,97 €	238.795.275,36 €	234.735.888,86 €	229.264.807,08 €	214.456.695,38 €	207.783.483,71 €
Sonderrücklage	51.129,00 €	51.129,00 €	51.129,00 €	51.129,00 €	51.129,00 €	51.130,00 €	51.130,00 €	51.130,00 €
Ausgleichsrücklage	27.836.631,00 €	10.386.800,60 €	6.084.323,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW bzw. ab 2019 § 44 abs. 3 KomHVO NRW					-1.988.978,33 €	74.517,71 €	-97.888,43 €	-34.773,58 €
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) **	-17.449.830,40 €	-4.302.477,35 €	-29.139.996,59 €	-4.059.386,50 €	-3.482.103,45 €	-14.882.629,41 €	-6.575.323,24 €	7.964.928,75 €
Summe Eigenkapital	271.301.156,15 €	267.504.737,07 €	238.245.462,63 €	234.787.017,86 €	229.315.936,08 €	214.507.825,38 €	207.834.613,71 €	215.764.768,88 €

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
allgemeine Rücklage *	207.748.710,13 €	207.716.160,32 €	207.499.178,32 €	207.537.208,60 €	207.585.866,53 €	207.585.866,53 €	207.585.866,53 €	207.585.866,53 €	207.585.866,53 €	198.532.210,19 €
Sonderrücklage	51.130,00 €	51.130,00 €	51.130,00 €	51.130,00 €	51.130,00 €	51.130,00 €	51.130,00 €	51.130,00 €	51.130,00 €	51.130,00 €
Ausgleichsrücklage	7.964.928,75 €	6.286.548,44 €	14.029.286,25 €	30.688.116,24 €	38.095.088,09 €	48.304.267,66 €	37.847.471,66 €	23.452.407,66 €	5.329.722,66 €	0,00 €
Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW bzw. ab 2019 § 44 abs. 3 KomHVO NRW	-32.549,81 €	-216.982,00 €	38.030,28 €	-133.959,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) **	-1.678.380,31 €	7.742.737,81 €	16.658.829,99 €	7.406.971,85 €	10.209.179,57 €	-10.456.796,00 €	-14.395.064,00 €	-18.122.685,00 €	-14.383.379,00 €	-14.078.358,00 €
Summe Eigenkapital	214.053.838,76 €	221.579.594,57 €	238.276.454,84 €	245.549.467,58 €	255.941.264,19 €	245.484.468,19 €	231.089.404,19 €	212.966.719,19 €	198.583.340,19 €	184.504.982,19 €
Bilanzierungshilfe gemäß NKF- Covid-19-Ukraine- Isolierungsgesetz - NKF-CUIG				11.389.152,56 €	8.867.236,00 €	10.813.559,00 €	8.799.561,00 €	6.605.778,00 €	6.289.926,00 €	4.443.809,00 €
Summe Eigenkapital										141.323.188,63 €

#### Anmerkungen:

\* einschl. Berichtigung gem. § 57 GemHVO NRW bzw. ab 2019 § 58 KomHVO NRW

\*\* Die dargestellten

- Jahresfehlbeträge bzw. -überschüsse 2009 bis 2020: geprüfte Jahresabschlüsse
- Jahresfehlbetrag 2021: aufgestellter Entwurf Jahresabschluss 2021
- Jahresfehlbetrag 2022: Plan
- Jahresfehlbeträge 2023 - 2026: Haushaltsplanung 2023

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Investitionsmaßnahme	Investitionsnummer	Verpflichtungsermächtigung	zahlungswirksam im Haushaltsjahr		
		im Jahr 2023	2024	2025	2026
Erneuerung Brücke Teschweg	B20120111	70.000 €	70.000 €	- €	- €
Erneuerung Brücke Aa-Wiesenpark	B21120101	300.000 €	300.000 €	- €	- €
Erschließungsmaßnahmen Wentworth	C20090921	3.094.000 €	3.094.000 €	- €	- €
Parkhaus und weitere Projekte	C20090922	16.950.000 €	16.950.000 €	- €	- €
Fahrzeuge Feuerwehr	F10020512	1.210.000 €	660.000 €	550.000 €	- €
Ersatzbeschaffung Notarzteinsatzfahrzeug	F13020611	223.000 €	223.000 €	- €	- €
Kinderspielplatz Ellersieker Bach (Umgestaltung)	K18130121	120.000 €	120.000 €	- €	- €
Ausbau der Straße "Am Gange"	S12120105	700.000 €	700.000 €	- €	- €
Am Südwall	S13120106	317.500 €	317.500 €	- €	- €
Kampstraße, Endausbau	S14120108	1.060.000 €	1.060.000 €	- €	- €
Sandbreite	S15120109	75.000 €	75.000 €	- €	- €
Arndtstraße	S16120103	1.000.000 €	1.000.000 €	- €	- €
Schillerstraße	S16120104	635.000 €	- €	635.000 €	- €
Bandelstraße	S17120102	1.080.000 €	- €	1.080.000 €	- €
Unter den Linden	S19120103	400.000 €	400.000 €	- €	- €
Sophienstraße; Erstellung beidseitiger Rad- u. Gehweg	S19120106	6.000.000 €	2.000.000 €	2.000.000 €	2.000.000 €
Radverkehr (Planung und Bau von Radewegen)	S19120107	350.000 €	350.000 €	- €	- €
Meisenpfad	S20120105	294.000 €	294.000 €	- €	- €
Schwalbenweg	S20120106	303.500 €	303.500 €	- €	- €
Erschließung Wentworth Kaserne	S21120101	700.000 €	700.000 €	- €	- €
Schulwall	S21120108	180.000 €	180.000 €	- €	- €
Im Robbenklee	S22120102	200.000 €	200.000 €	- €	- €
Straßenland (Erwerb und Freilegung)	S99120111	100.000 €	100.000 €	- €	- €
Pflasterarbeiten	S99120113	330.000 €	330.000 €	- €	- €
Rathausplatz/Münsterkirchplatz	V17120102	1.400.000 €	700.000 €	700.000 €	
öffentliche Grünfläche Bildungscampus	V20090211	300.000 €	300.000 €	- €	- €
WNE Rückbau Hammersmith-Gebäude 6-9, 11-16, 26,30	V22090201	1.800.000 €	1.800.000 €	- €	- €
<b>Summe</b>		<b>39.192.000 €</b>	<b>32.227.000 €</b>	<b>4.965.000 €</b>	<b>2.000.000 €</b>

Nachrichtlich:

in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen

43.217.180 €

50.285.859 €

56.239.684 €

41.976.219 €

### Zusammenstellung der Verrechnungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV) 2023

<b>Bezeichnung</b>	<b>Betrag 2023</b>
ILV Kostenanteil EDV	1.382.507 €
ILV Öffentlichkeitsanteil "Straßenreinigung"	949.611 €
ILV Kostenanteil Betriebs- und Geschäftsaufwand	522.136 €
ILV Verwaltungskosten	309.120 €
ILV Öffentlichkeitsanteil "städtische Friedhöfe"	269.785 €
ILV Feuerwehr/Krankentransport (kalk. Miete)	174.500 €
ILV Abt. 1.2/Krankentransport	12.000 €
ILV Einsatz Feuerwehr (Tragehilfe)	20.000 €
ILV Öffentlichkeitsanteil Brandeinsatzbegleitfahrten	17.500 €
ILV Ausschreibung E-Vergabe	1.600 €
<b>Summe</b>	<b>3.658.759 €</b>

## X. Anlagen

### **Bewirtschaftungsregelungen zum Haushaltsplan 2023**

Im **Ergebnisplan** sind folgende Sachkonten zu Budgets verbunden (§ 21 Abs. 1 KomHVO) und damit jeweils untereinander gegenseitig deckungsfähig:

- **Personalaufwendungen**
- **Versorgungsaufwendungen**
- **Beihilfeaufwendungen**
- **Aufwendungen für Versicherungen**
- **Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**
- **Übrige Aufwandssachkonten in allen einer/einem Produkt- und Budgetverantwortlichen zugeordneten Produkten**

Gleiches gilt für die entsprechenden Auszahlungsermächtigungen im **Finanzplan** sowie für Investitionen unterhalb der nach § 11 Nr. 4 der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze.

Zweckgebundene Mehrerträge dienen zur Verstärkung der Ansätze für entsprechende Mehraufwendungen; zweckgebundene Mehreinzahlungen dienen zur Verstärkung der Ansätze für entsprechende Mehrauszahlungen. Diese Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen im Sinne des § 83 GO NRW.

# Stadt Herford

Anlage

zum Haushaltsplan 2023

## Zuwendungen an Fraktionen

### Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit

### Zuwendungen an Fraktionen

(Produkt 001 001 001, Zentrale Kommunalverfassungsangelegenheiten)

#### Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus	Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2023 EUR	Vorjahr 2022 EUR	2021 EUR	
1	2	3	4	5	6
a)	CDU-Fraktion	12.240,00 €	12.600,00 €	3.412,83 €	<b>Berechnung:</b> <b>Sockelbetrag:</b> 600 Euro monatlich je Fraktion (ab 11.2020) 50 EUR monatlich je fraktionsloses Ratsmitglied <b>zuzüglich:</b> 30 EUR monatlich je Ratsmitglied 20 EUR je fraktionsloses Ratsmitglied
b)	SPD-Fraktion	12.240,00 €	12.240,00 €	11.766,90 €	
c)	Fraktion Bündnis 90 / DIE GRÜNEN	9.720,00 €	9.720,00 €	11.340,00 €	
d)	Fraktion Bürger für Herford	7.920,00 €	7.920,00 €	9.019,16 €	
e)	Fraktion DIE LINKE	7.920,00 €	7.920,00 €	7.920,00 €	
f)	FDP-Fraktion	7.920,00 €	7.920,00 €	9.204,17 €	
g)	Fraktion Liste 2004 / UWG HBB (bis 01/22)	0,00 €	660,00 €	4.633,34 €	
h)	Fraktion Liste 2004 (ab 04/22)	7.920,00 €	5.940,00 €	0,00 €	
i)	Fraktionslose Ratsmitglieder bis ab 01/2022:				
	- Jotzo (ab 02/2022)	840,00 €	770,00 €	0,00 €	
	- Scheffer (02+03/2022)	--	140,00 €	0,00 €	
	- Wollgramm (14.01.-31.03.2022)	--	180,65 €	0,00 €	
<b>Summe</b>		<b>66.720,00 €</b>	<b>66.010,65 €</b>	<b>57.296,40 €</b>	

### Zuwendungen an Fraktionen

#### Teil B: Geldwerte Leistungen

Zweckbestimmung	Fraktion	Haushaltsjahr 2023 <b>Geldwert</b> <b>EUR</b>	Vorjahr 2022 <b>Geldwert</b> <b>EUR</b>	mehr (+) weniger (-) <b>Geldwert</b> <b>EUR</b>	Erläuterungen
1 Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				entfällt	entfällt
2 Bereitstellung von Fahrzeugen				entfällt	entfällt
3 Bereitstellung von Räumen				entfällt	Fraktionsräume wurden nur bis 30.11.2020 zur Verfügung gestellt; dafür ab 12.2020 höherer mtl. Sockelbetrag
4 Bereitstellung einer Büroausstattung				entfällt	entfällt
5 Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					Raummiete Fraktionsräume s.o. einschließlich Heizung und Reinigung und Nebenkosten entfällt ab 12.2020
5.1 Heizung, Reinigung, Beleuchtung für bereitgestellte Räume					entfällt
5.2 Fachliteratur und Fachzeitschriften					entfällt
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen					entfällt
5.4 Rechnerzeiten					entfällt
6 Sonstiges					
<b>Summe</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>entfällt</b>	

**Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit**  
**- Haushaltsjahr 2023 -**

(Produkt 001.001.001)

	<b>Haushaltsjahr 2023</b>
Aufwandsentschädigung	= 376.472,00 €
Verdienstausfallentschädigung und Sitzungsgeld	= 55.028,00 €
Reisekosten, Fortbildung, Gebärdendolmetscher	7.500,00 €
Schiedspersonenentschädigung, Kosten	6.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>445.000,00 €</b>



## Stadt Herford Ergebnisrechnung

Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	97.395.044,39	108.250.344,00	0	103.112.410,19	-5.137.933,81	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umla- gen	61.230.192,72	55.147.486,00	0	60.127.942,89	4.980.456,89	0
3	+ Sonstige Transfererträge	2.920.494,60	2.180.865,00	0	3.367.885,82	1.187.020,82	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgel- te	18.072.314,98	20.272.885,00	0	17.983.068,68	-2.289.816,32	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.687.986,29	1.953.399,00	0	1.603.313,64	-350.085,36	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumla- gen	16.237.395,87	15.522.384,00	0	17.246.384,41	1.724.000,41	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.261.571,91	8.741.154,00	0	22.403.692,47	13.662.538,47	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>212.805.000,76</b>	<b>212.068.517,00</b>	<b>0</b>	<b>225.844.698,10</b>	<b>13.776.181,10</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	37.986.311,19	40.679.977,00	0	38.630.791,81	-2.049.185,19	0
12	- Versorgungsaufwendungen	5.970.886,27	6.069.864,00	0	6.014.410,92	-55.453,08	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	39.680.139,27	43.260.056,00	0	41.193.917,57	-2.066.138,43	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.805.453,96	6.697.420,00	0	6.400.060,99	-297.359,01	0
15	- Transferaufwendungen	99.874.784,15	97.762.602,00	0	100.391.713,05	2.629.111,05	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.722.013,03	27.925.749,00	0	33.486.484,86	5.560.735,86	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>219.039.587,87</b>	<b>222.395.668,00</b>	<b>0</b>	<b>226.117.379,20</b>	<b>3.721.711,20</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.234.587,11</b>	<b>-10.327.151,00</b>	<b>0</b>	<b>-272.681,10</b>	<b>10.054.469,90</b>	<b>0</b>
19	+ Finanzerträge	5.960.937,45	6.081.315,00	0	5.050.824,64	-1.030.490,36	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwen- dungen	3.708.531,05	5.429.000,00	0	3.436.199,97	-1.992.800,03	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>2.252.406,40</b>	<b>652.315,00</b>	<b>0</b>	<b>1.614.624,67</b>	<b>962.309,67</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit</b>	<b>-3.982.180,71</b>	<b>-9.674.836,00</b>	<b>0</b>	<b>1.341.943,57</b>	<b>11.016.779,57</b>	<b>0</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	11.389.152,56	0,00	0	8.867.236,00	8.867.236,00	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>11.389.152,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>8.867.236,00</b>	<b>8.867.236,00</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>7.406.971,85</b>	<b>-9.674.836,00</b>	<b>0</b>	<b>10.209.179,57</b>	<b>19.884.015,57</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globa- ler Minderaufwand</b>	<b>7.406.971,85</b>	<b>-9.674.836,00</b>	<b>0</b>	<b>10.209.179,57</b>	<b>19.884.015,57</b>	<b>0</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>							
29	+ Verrechnete Erträge bei Vermögens- gegenständen	115.392,04	0,00	0	435.326,09	435.326,09	0
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Ver- mögensgegenständen	249.351,15	0,00	0	252.709,05	252.709,05	0
<b>33</b>	<b>= Verrechnungssaldo</b>	<b>-133.959,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>182.617,04</b>	<b>182.617,04</b>	<b>0</b>

**Stadt Herford  
Finanzrechnung**



Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	100.478.837,94	108.250.344,00	0	98.808.401,80	-9.441.942,20	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umla- gen	60.128.386,64	54.314.276,00	0	59.849.977,91	5.535.701,91	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.752.866,87	2.180.865,00	0	3.482.943,50	1.302.078,50	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgel- te	16.668.204,82	18.671.490,00	0	16.161.679,53	-2.509.810,47	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.721.022,72	1.953.399,00	0	1.675.785,12	-277.613,88	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.120.304,93	15.522.384,00	0	16.464.606,88	942.222,88	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	10.527.909,52	6.347.124,00	0	12.391.560,94	6.044.436,94	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlun- gen	5.966.542,42	6.175.185,00	0	5.031.607,52	-1.143.577,48	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit</b>	<b>214.364.075,86</b>	<b>213.415.067,00</b>	<b>0</b>	<b>213.866.563,20</b>	<b>451.496,20</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	32.628.372,72	35.827.089,00	0	32.942.122,94	-2.884.966,06	0
11	- Versorgungsauszahlungen	5.415.280,49	5.847.928,00	0	5.657.153,52	-190.774,48	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	36.576.482,37	44.933.885,00	0	38.477.731,94	-6.456.153,06	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszah- lungen	3.478.452,66	5.284.000,00	0	3.351.037,76	-1.932.962,24	0
14	- Transferauszahlungen	93.383.321,26	97.866.472,00	0	100.448.719,60	2.582.247,60	0
15	- Sonstige Auszahlungen	30.651.088,12	25.975.621,00	0	37.045.935,47	11.070.314,47	0
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit</b>	<b>202.132.997,62</b>	<b>215.734.995,00</b>	<b>0</b>	<b>217.922.701,23</b>	<b>2.187.706,23</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstä- tigkeit</b>	<b>12.231.078,24</b>	<b>-2.319.928,00</b>	<b>0</b>	<b>-4.056.138,03</b>	<b>-1.736.210,03</b>	<b>0</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	6.365.206,44	7.539.825,00	0	11.465.333,55	3.925.508,55	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	149.345,04	215.000,00	0	49.045.418,26	48.830.418,26	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.957.415,39	642.530,00	0	807.196,03	164.666,03	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	8.925.804,37	7.176.171,00	0	7.975.664,25	799.493,25	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit</b>	<b>17.397.771,24</b>	<b>15.573.526,00</b>	<b>0</b>	<b>69.293.612,09</b>	<b>53.720.086,09</b>	<b>0</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.713.176,20	3.164.528,31	244.528	915.329,67	-2.249.198,64	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.400.453,34	42.578.088,03	19.095.166	20.780.697,26	-21.797.390,77	14.400.445
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.398.773,20	5.053.838,87	1.850.739	3.390.236,46	-1.663.602,41	435.207
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	500.000,00	500.000,00	0	500.000,00	0,00	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zu- wendungen	1.130.691,45	763.453,00	0	4.153.945,21	3.390.492,21	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	10.419.944,40	16.697.000,00	0	15.777.654,68	-919.345,32	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit</b>	<b>64.563.038,59</b>	<b>68.756.908,21</b>	<b>21.190.433</b>	<b>45.517.863,28</b>	<b>-23.239.044,93</b>	<b>14.835.652</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-47.165.267,35</b>	<b>-53.183.382,21</b>	<b>-21.190.433</b>	<b>23.775.748,81</b>	<b>76.959.131,02</b>	<b>-14.835.652</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-34.934.189,11</b>	<b>-55.503.310,21</b>	<b>-21.190.433</b>	<b>19.719.610,78</b>	<b>75.222.920,99</b>	<b>-14.835.652</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darle- hen	52.396.000,00	53.219.703,00	0	24.716.000,00	-28.503.703,00	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquidi- tätssicherung	55.000.000,00	0,00	0	50.000.000,00	50.000.000,00	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	22.238.557,64	25.958.875,00	0	26.628.952,40	670.077,40	0

Fortsetzung folgt ...

<b>Nr.</b>	<b>Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2021</b>	<b>davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr</b>
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssi- cherung	55.000.000,00	0,00	0	71.000.000,00	71.000.000,00	0
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>30.157.442,36</b>	<b>27.260.828,00</b>	<b>0</b>	<b>-22.912.952,40</b>	<b>-50.173.780,40</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln</b>	<b>-4.776.746,75</b>	<b>-28.242.482,21</b>	<b>-21.190.433</b>	<b>-3.193.341,62</b>	<b>25.049.140,59</b>	<b>-14.835.652</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	16.567.047,60	0,00	0	11.790.300,85	11.790.300,85	0
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>11.790.300,85</b>	<b>-28.242.482,21</b>	<b>-21.190.433</b>	<b>8.596.959,23</b>	<b>36.839.441,44</b>	<b>-14.835.652</b>

## Hansestadt Herford

### Bilanz zum 31. Dezember 2021

#### Aktiva

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b>	<b>20.256.388,56</b>	<b>11.389.152,56</b>
<b>1. Anlagevermögen</b>		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	168.694,39	259.243,77
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	25.562.118,14	25.202.235,04
1.2.1.2 Ackerland	6.202.380,17	6.202.205,24
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.394.936,90	1.394.499,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	8.249.099,68	7.661.505,14
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Wohnbauten	760.207,80	1.961.346,96
1.2.2.2 so. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	27.489.612,30	25.615.414,22
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	32.297.522,98	31.991.672,67
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	9.718.968,00	9.847.455,98
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	87.639.211,80	85.027.364,79
1.2.3.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.070.131,00	1.082.198,00
1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	99.536,93	1.381,00
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.918.420,30	3.968.162,85
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.631.026,13	7.346.299,84
1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.759.267,47	17.963.794,72
	224.792.439,60	225.265.535,45
1.3. Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	271.551.311,41	271.551.311,41
1.3.2 Beteiligungen	6.228.906,14	6.228.906,14
1.3.3 Sondervermögen	78.054.640,32	78.054.640,32
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	4.706.388,10	4.206.388,10
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	79.801.901,79	66.743.482,03
1.3.5.2 an Sondervermögen	2.364.724,35	6.164.724,35
1.3.5.3 Sonstige Ausleihungen	1.371.229,09	1.651.594,67
	444.079.101,20	434.601.047,02
	<b>669.040.235,19</b>	<b>660.125.826,24</b>
<b>2. Umlaufvermögen</b>		
2.1 Vorratsvermögen		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.340.674,35	30.841.539,75
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	9.211.311,45
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	18.044.412,16	18.801.126,93
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	2.219.467,71	1.821.692,42
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	5.390.190,97	2.767.614,96
	25.654.070,84	23.390.434,31
2.3 Liquide Mittel	8.596.959,23	11.790.300,85
	<b>38.591.704,42</b>	<b>75.233.586,36</b>
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>23.495.848,06</b>	<b>24.569.984,11</b>
	<b>751.384.176,23</b>	<b>771.318.549,27</b>

	<b>Passiva</b>	
	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1. Eigenkapital</b>		
1.1 Allgemeine Rücklage	207.585.866,53	207.403.249,49
1.2 Sonderrücklage	51.130,00	51.130,00
1.3 Ausgleichsrücklage	38.095.088,09	30.688.116,24
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	10.209.179,57	7.406.971,85
	<b>255.941.264,19</b>	<b>245.549.467,58</b>
<b>2. Sonderposten</b>		
2.1 für Zuwendungen	31.663.797,30	31.131.665,01
2.2 für Beiträge	34.856.171,81	35.709.859,90
2.3 für den Gebührenaussgleich	872.762,30	555.588,94
2.4 Sonstige Sonderposten	6.185.210,37	5.983.896,95
	<b>73.577.941,78</b>	<b>73.381.010,80</b>
<b>3. Rückstellungen</b>		
3.1 Pensionsrückstellungen	115.790.572,00	111.754.145,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	6.472.357,68	5.723.102,68
3.4 Sonstige Rückstellungen	10.112.011,61	9.597.847,06
	<b>132.374.941,29</b>	<b>127.075.094,74</b>
<b>4. Verbindlichkeiten</b>		
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten	201.817.902,12	203.730.854,52
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	19.000.000,00	40.000.000,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	621.517,43	709.449,35
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.398.806,95	16.888.602,93
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.541.477,05	2.541.739,89
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	4.952.238,64	11.494.229,77
4.7 Erhaltene Anzahlungen	23.270.999,52	20.170.613,09
	<b>260.602.941,71</b>	<b>295.535.489,55</b>
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>28.887.087,26</b>	<b>29.777.486,60</b>
	<b>751.384.176,23</b>	<b>771.318.549,27</b>

Anlagenpiegel als Anlage zum Anhang  
zum Jahresabschluss zum 31.12.2021  
Hansestadt Herford

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwert	
	Anfangsbestand 31.12.2020	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen +/-	Endbestand AHK 31.12.2021	Anfangsbestand 31.12.2020	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abgänge auf Abschreibungen im HHJ	Endbestand AfA 31.12.2021	Restbuchwert 31.12.2021	Restbuchwert 31.12.2020
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>886.633,69 €</b>	<b>177.053,14 €</b>	<b>132.329,42 €</b>	- €	<b>931.357,41 €</b>	- 627.389,92 €	- 221.575,52 €	- €	<b>86.302,42 €</b>	- 762.663,02 €	<b>168.694,39 €</b>	<b>259.243,77 €</b>
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>282.551.620,09 €</b>	<b>14.617.877,32 €</b>	<b>9.913.424,43 €</b>	- €	<b>287.256.072,98 €</b>	- 57.286.084,64 €	- 6.178.485,47 €	- €	<b>1.000.936,73 €</b>	- 62.463.633,38 €	<b>224.792.439,60 €</b>	<b>225.265.535,45 €</b>
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	44.272.051,36 €	578.473,02 €	270.804,98 €	1.041.361,48 €	45.621.080,88 €	- 3.811.606,94 €	- 446.127,05 €	- €	45.188,00 €	- 4.212.545,99 €	41.408.534,89 €	40.460.444,42 €
1.2.1.1 Grünflächen	29.013.840,98 €	449.331,82 €	124.873,98 €	436.364,31 €	29.774.663,13 €	- 3.811.605,94 €	- 446.127,05 €	- €	45.188,00 €	- 4.212.544,99 €	25.562.118,14 €	25.202.235,04 €
1.2.1.2 Ackerland	6.202.205,24 €	174,93 €	- €	- €	6.202.380,17 €	- €	- €	- €	- €	- €	6.202.380,17 €	6.202.205,24 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.394.500,00 €	85.481,90 €	85.044,00 €	- €	1.394.937,90 €	1,00 €	- €	- €	- €	1,00 €	1.394.936,90 €	1.394.499,00 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.661.505,14 €	43.484,37 €	60.887,00 €	604.997,17 €	8.249.099,68 €	- €	- €	- €	- €	- €	8.249.099,68 €	7.661.505,14 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.705.144,85 €	2.854.771,59 €	1.525.051,51 €	- €	30.034.864,93 €	- 1.128.383,67 €	- 656.661,16 €	- €	- €	- 1.785.044,83 €	28.249.820,10 €	27.576.761,18 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.2.2 Schulen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.2.3 Wohnbauten	1.961.346,96 €	330.118,71 €	1.525.051,51 €	- €	766.414,16 €	- €	- 6.206,36 €	- €	- €	- 6.206,36 €	760.207,80 €	1.961.346,96 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	26.743.797,89 €	2.524.652,88 €	- €	- €	29.268.450,77 €	- 1.128.383,67 €	- 650.454,80 €	- €	- €	- 1.778.838,47 €	27.489.612,30 €	25.615.414,22 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	168.618.971,15 €	1.311.600,89 €	673.077,92 €	5.327.486,08 €	174.584.980,20 €	- 40.670.279,71 €	- 3.357.347,57 €	- €	168.480,86 €	- 43.859.146,42 €	130.725.833,78 €	127.948.691,44 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	32.061.530,91 €	604.527,26 €	337.479,46 €	38.802,51 €	32.367.381,22 €	- 69.858,24 €	- €	- €	- €	- 69.858,24 €	32.297.522,98 €	31.991.672,67 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	12.376.721,04 €	113.691,64 €	- €	- €	12.490.412,68 €	- 2.529.265,06 €	- 242.179,62 €	- €	- €	- 2.771.444,68 €	9.718.968,00 €	9.847.455,98 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	122.917.848,01 €	575.016,46 €	335.598,46 €	5.288.683,57 €	128.445.949,58 €	- 37.890.483,22 €	- 3.084.735,42 €	- €	168.480,86 €	- 40.806.737,78 €	87.639.211,80 €	85.027.364,79 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.262.871,19 €	18.365,53 €	- €	- €	1.281.236,72 €	- 180.673,19 €	- 30.432,53 €	- €	- €	- 211.105,72 €	1.070.131,00 €	1.082.198,00 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.381,00 €	98.155,93 €	- €	- €	99.536,93 €	- €	- €	- €	- €	- €	99.536,93 €	1.381,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.777.731,68 €	1.490.619,15 €	782.365,00 €	186.288,81 €	8.672.274,64 €	- 3.809.568,83 €	- 544.666,51 €	- €	600.381,00 €	- 3.753.854,34 €	4.918.420,30 €	3.968.162,85 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.212.545,33 €	1.489.539,03 €	226.005,13 €	7.988,70 €	16.484.067,93 €	- 7.866.245,49 €	- 1.173.683,18 €	- €	186.886,87 €	- 8.853.041,80 €	7.631.026,13 €	7.346.299,84 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.963.794,72 €	6.794.717,71 €	6.436.119,89 €	- 6.563.125,07 €	11.759.267,47 €	- €	- €	- €	- €	- €	11.759.267,47 €	17.963.794,72 €
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>434.601.047,02 €</b>	<b>16.216.000,00 €</b>	<b>6.737.945,82 €</b>	- €	<b>444.079.101,20 €</b>	- €	- €	- €	- €	- €	<b>444.079.101,20 €</b>	<b>434.601.047,02 €</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	271.551.311,41 €	- €	- €	- €	271.551.311,41 €	- €	- €	- €	- €	- €	271.551.311,41 €	271.551.311,41 €
1.3.2 Beteiligungen	6.228.906,14 €	- €	- €	- €	6.228.906,14 €	- €	- €	- €	- €	- €	6.228.906,14 €	6.228.906,14 €
1.3.3 Sondervermögen	78.054.640,32 €	- €	- €	- €	78.054.640,32 €	- €	- €	- €	- €	- €	78.054.640,32 €	78.054.640,32 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	4.206.388,10 €	500.000,00 €	- €	- €	4.706.388,10 €	- €	- €	- €	- €	- €	4.706.388,10 €	4.206.388,10 €
1.3.5 Ausleihungen	74.559.801,05 €	15.716.000,00 €	6.737.945,82 €	- €	83.537.855,23 €	- €	- €	- €	- €	- €	83.537.855,23 €	74.559.801,05 €
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	66.743.482,03 €	15.716.000,00 €	2.657.580,24 €	- €	79.801.901,79 €	- €	- €	- €	- €	- €	79.801.901,79 €	66.743.482,03 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.3.5.3 an Sondervermögen	6.164.724,35 €	- €	3.800.000,00 €	- €	2.364.724,35 €	- €	- €	- €	- €	- €	2.364.724,35 €	6.164.724,35 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.651.594,67 €	- €	280.365,58 €	- €	1.371.229,09 €	- €	- €	- €	- €	- €	1.371.229,09 €	1.651.594,67 €
<b>Summe aller Anlagen</b>	<b>718.039.300,80 €</b>	<b>31.010.930,46 €</b>	<b>16.783.699,67 €</b>	- €	<b>732.266.531,59 €</b>	- 57.913.474,56 €	- 6.400.060,99 €	- €	<b>1.087.239,15 €</b>	- 63.226.296,40 €	<b>669.040.235,19 €</b>	<b>660.125.826,24 €</b>

**Forderungsspiegel  
zum Jahresabschluss zum 31.12.2021  
Hansestadt Herford**

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2021	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2020
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	<b>18.044.412,16</b>	17.793.663,52	184.620,70	66.127,94	18.801.126,93
2. Privatrechtliche Forderungen	<b>2.219.467,71</b>	573.826,04	1.638.583,14	7.058,53	1.821.692,42
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<b>5.390.190,97</b>	5.375.495,70	14.695,27	0,00	2.767.614,96
4. Summe aller Forderungen	<b>25.654.070,84</b>	<b>23.742.985,26</b>	<b>1.837.899,11</b>	<b>73.186,47</b>	<b>23.390.434,31</b>

**Verbindlichkeitspiegel als Anlage zum Anhang  
zum Jahresabschluss zum 31.12.2021  
Hansestadt Herford**

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2021	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2020
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	201.817.902,12	11.870.299,61	43.954.972,24	145.992.630,27	203.730.854,52
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	201.817.902,12	11.870.299,61	43.954.972,24	145.992.630,27	203.730.854,52
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	19.000.000,00	4.000.000,00	15.000.000,00	0,00	40.000.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	621.517,43	165.055,57	373.500,51	82.961,35	709.449,35
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.398.806,95	9.398.806,95	0,00	0,00	16.888.602,93
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.541.477,05	1.541.477,05	0,00	0,00	2.541.739,89
7. Sonstige Verbindlichkeiten	4.952.238,64	4.952.238,64	0,00	0,00	11.494.229,77
8. Erhaltene Anzahlungen	23.270.999,52	23.270.999,52	0,00	0,00	20.170.613,09
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>260.602.941,71</b>	<b>55.198.877,34</b>	<b>59.328.472,75</b>	<b>146.075.591,62</b>	<b>295.535.489,55</b>
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u>					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Bürgschaften	<b>82.377.129,19</b>				<b>86.429.019,38</b>

<b>Pensionsrückstellungen</b>	<b>Bestandskonto</b>	<b>Stand 01.01.2021</b>	<b>Inanspruchnahme</b>	<b>Auflösung</b>	<b>Zuführung</b>	<b>Umbuchung</b>	<b>Stand 31.12.2021</b>
Pensionsverpflichtungen	25110001	84.210.071,00 €	4.877.409,00 €	5.346.200,00 €	13.136.928,00 €	0,00 €	87.123.390,00 €
Beihilfeverpflichtungen	25210001	27.544.074,00 €	1.248.835,00 €	1.580.171,00 €	3.952.114,00 €	0,00 €	28.667.182,00 €
		<b>111.754.145,00 €</b>	<b>6.126.244,00 €</b>	<b>6.926.371,00 €</b>	<b>17.089.042,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>115.790.572,00 €</b>

<b>Instandhaltungsrückstellungen</b>	<b>Bestandskonto</b>	<b>Stand 01.01.2021</b>	<b>Inanspruchnahme</b>	<b>Auflösung</b>	<b>Zuführung</b>	<b>Umbuchung</b>	<b>Stand 31.12.2021</b>
<b>Straßen, Wege, Plätze</b>	<b>27110001</b>	<b>4.065.087,60 €</b>	<b>146.889,99 €</b>	<b>426.651,01 €</b>	<b>967.346,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4.458.892,60 €</b>
Ackerstraße (Wellbrocker Weg bis Füllenbruchstraße)		112.800,00 €	0,00 €	112.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Alter Grenzweg (von Tiefer Weg bis Stadtgrenze Löhne)		50.400,00 €	0,00 €	0,00 €	3.890,00 €	0,00 €	54.290,00 €
Am Sennenbusch (Elverdisser Straße bis Heimstättenweg)		30.175,00 €	0,00 €	0,00 €	4.645,00 €	0,00 €	34.820,00 €
An den Teichen (von Senderstraße bis HNR 63)		79.380,00 €	0,00 €	0,00 €	15.564,00 €	0,00 €	94.944,00 €
Augustastraße (von Wilhemsplatz bis Herderbrücke)		69.590,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	69.590,00 €
Brandheidestraße (von Reiherweg bis Werler Straße)		51.750,00 €	0,00 €	0,00 €	50.110,00 €	0,00 €	101.860,00 €
Brandquelle		8.330,00 €	0,00 €	0,00 €	38.520,00 €	0,00 €	46.850,00 €
Brunnenstraße (von Ernstmeierstraße bis Bahnübergang)		74.300,00 €	0,00 €	0,00 €	6.180,00 €	0,00 €	80.480,00 €
Drechslerstraße (von Westring bis Schmiedestraße)		48.800,00 €	0,00 €	0,00 €	5.298,00 €	0,00 €	54.098,00 €
Eckermannstraße (von Goethestraße bis Straßenende)		26.640,00 €	0,00 €	0,00 €	7.540,00 €	0,00 €	34.180,00 €
Eckernkamp		120.520,00 €	0,00 €	0,00 €	25.017,00 €	0,00 €	145.537,00 €
Falkendieker Straße (verschiedene Teilabschnitte)		80.750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80.750,00 €

Instandhaltungs- rückstellungen	Bestands- konto	Stand 01.01.2021	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Umbuchung	Stand 31.12.2021
Fidelenstraße (von Berliner Straße bis Rosenstraße)		16.040,00 €	0,00 €	0,00 €	987,00 €	0,00 €	17.027,00 €
Friedenstraße (von Braker Straße bis Mittenbrink)		21.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.200,00 €
Fuchsweg (von Stedefreunder Straße bis Berkenbrinkweg)		41.250,00 €	22.358,07 €	18.891,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gaußstraße		81.008,60 €	0,00 €	15.984,60 €	0,00 €	0,00 €	65.024,00 €
Grüne Straße (Stichweg von Lockhauser Straße Richtung B 239)		15.245,00 €	0,00 €	0,00 €	13.780,00 €	0,00 €	29.025,00 €
Händelstraße (von Meierstraße bis Schumannstraße)		12.700,00 €	0,00 €	0,00 €	5.043,00 €	0,00 €	17.743,00 €
Haselweg (Weißdornweg bis Oberingstraße)		117.000,00 €	0,00 €	0,00 €	5.177,00 €	0,00 €	122.177,00 €
Heidestraße (von Engerstraße bis Frieda-Nadig-Weg)		50.650,00 €	0,00 €	5.437,00 €	0,00 €	0,00 €	45.213,00 €
Heidestraße (von Schrewestraße bis Obere Kreienbreite)		28.300,00 €	19.467,15 €	8.832,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Hermannstraße (von Bielefelder Straße bis Aa-Brücke)		27.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	27.300,00 €
Hessestraße		31.750,00 €	0,00 €	0,00 €	4.721,00 €	0,00 €	36.471,00 €
Hochstraße (von Glinkamp bis Oetinghauser Weg)		127.190,00 €	71.085,66 €	56.104,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Hoffmannsweg		64.750,00 €	0,00 €	0,00 €	21.263,00 €	0,00 €	86.013,00 €
Homburgstraße (von Holtstraße bis Löhner Straße)		70.375,00 €	0,00 €	0,00 €	13.713,00 €	0,00 €	84.088,00 €
Im Brakensiek (von Laarer Straße bis Wendeplatz)		18.360,00 €	0,00 €	18.360,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Im Heidsiek 2 (von Elverdisser Straße bis Flachsbach)		69.140,00 €	0,00 €	0,00 €	22.005,00 €	0,00 €	91.145,00 €
Im Kuhnholz (Einmündung Eckernkamo ca. 60 m stadtauswärts)		13.500,00 €	0,00 €	0,00 €	2.285,00 €	0,00 €	15.785,00 €
Im Robbenklee		45.000,00 €	0,00 €	0,00 €	5.569,00 €	0,00 €	50.569,00 €
In den Hifen (von In der Landwehr bis Stedefreunder Straße)		22.430,00 €	0,00 €	0,00 €	11.397,00 €	0,00 €	33.827,00 €

<b>Instandhaltungs- rückstellungen</b>	<b>Bestands- konto</b>	<b>Stand 01.01.2021</b>	<b>Inanspruch- nahme</b>	<b>Auflösung</b>	<b>Zuführung</b>	<b>Umbuchung</b>	<b>Stand 31.12.2021</b>
In der Kreienbreite (von Obere Kreienbreite bis Heidestraße)		48.600,00 €	0,00 €	0,00 €	5.847,00 €	0,00 €	54.447,00 €
Jungfernheide (von Vlothoer Straße bis Zur Loose)		54.680,00 €	0,00 €	0,00 €	7.912,00 €	0,00 €	62.592,00 €
Kattenschling		50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	49.898,00 €	0,00 €	99.898,00 €
Kiebitzstraße Kreuzung Oetinghauser Weg		16.380,00 €	16.380,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Langenbergstraße (von Stadtholzstraße bis Beginn Pflaster)		23.920,00 €	0,00 €	0,00 €	16.040,00 €	0,00 €	39.960,00 €
Lange Trift (von Langenbergstraße bis einschließlich Wenbdeplatz)		21.860,00 €	0,00 €	0,00 €	2.376,00 €	0,00 €	24.236,00 €
Lindenweg (von Im Bramschenkamp bis Rüterweg)		28.300,00 €	0,00 €	0,00 €	46.438,00 €	0,00 €	74.738,00 €
Magdeburger Straße		120.640,00 €	0,00 €	0,00 €	18.360,00 €	0,00 €	139.000,00 €
Meierstraße (Von Stiftbergstraße bis Schumannstraße)		88.600,00 €	0,00 €	0,00 €	89.315,00 €	0,00 €	177.915,00 €
Mittenbrink (von Südsteig bis Kottenbrink)		18.460,00 €	190,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.269,60 €
Obere Kreienbreite (von Diebrocker Straße bis Heidestraße)		58.900,00 €	0,00 €	0,00 €	8.902,00 €	0,00 €	67.802,00 €
Obere Kreienbreite (von Heidestraße bis Engerstraße)		59.950,00 €	0,00 €	0,00 €	8.105,00 €	0,00 €	68.055,00 €
Oetinghauser Weg (von Hochstraße bis Brücke über B 239)		64.220,00 €	0,00 €	0,00 €	9.173,00 €	0,00 €	73.393,00 €
Oststraße (von Brücke B 239 bis Im Babenbecker Feld)		26.730,00 €	0,00 €	0,00 €	2.759,00 €	0,00 €	29.489,00 €
Otternbuschweg (von Diebrocker Straße bis Otterheider Weg)		54.450,00 €	0,00 €	0,00 €	6.804,00 €	0,00 €	61.254,00 €

<b>Instandhaltungs- rückstellungen</b>	<b>Bestands- konto</b>	<b>Stand 01.01.2021</b>	<b>Inanspruch- nahme</b>	<b>Auflösung</b>	<b>Zuführung</b>	<b>Umbuchung</b>	<b>Stand 31.12.2021</b>
Pagenmarkt (von Schützenstraße bis Haus Nr. 6/8)		22.200,00 €	0,00 €	0,00 €	4.619,00 €	0,00 €	26.819,00 €
Planckstraße (Lockhauser Straße bis Kurvenbeginn)		85.800,00 €	0,00 €	0,00 €	43.357,00 €	0,00 €	129.157,00 €
Reihe (von Werler Straße bis Haus Nr. 6)		6.450,00 €	0,00 €	6.450,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rigdeweg (von Engerstraße bis Auf der Heide)		23.650,00 €	0,00 €	0,00 €	3.357,00 €	0,00 €	27.007,00 €
Rödgeri (von Glockenweg bis Hollinder Weg)		36.820,00 €	0,00 €	36.820,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ruddersiek (von Im Oberholz bis Stedefreunder Straße)		48.860,00 €	0,00 €	8.478,00 €	0,00 €	0,00 €	40.382,00 €
Rüsterweg (von Im Bramschenkamp bis Lindenweg)		20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	23.488,00 €	0,00 €	43.488,00 €
Scharnhorststraße (von Thusneldastraße bis Wiesestraße)		39.040,00 €	0,00 €	0,00 €	35.169,00 €	0,00 €	74.209,00 €
Schellernholz		51.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.475,00 €	0,00 €	53.475,00 €
Schlingkamp		85.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85.600,00 €
Schmiedestraße (von Drechslerstraße bis Sattlerweg)		50.350,00 €	0,00 €	0,00 €	38.340,00 €	0,00 €	88.690,00 €
Schützenstraße (von Salzufler Straße bis Pagenmarkt)		40.000,00 €	0,00 €	5.458,00 €	0,00 €	0,00 €	34.542,00 €
Schumannstraße (von Meierstraße bis Vlothoer Straße)		78.600,00 €	0,00 €	0,00 €	102.470,00 €	0,00 €	181.070,00 €
Schwarzenmoorstraße (von An der None bis Zufahrt Klinikum)		12.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €
Stadtholzstraße (von Vlothoer Straße bis Fibenweg)		412.944,00 €	0,00 €	0,00 €	11.901,00 €	0,00 €	424.845,00 €
Stedingweg (von Im Oberholz bis Stedefreunder Straße)		25.775,00 €	0,00 €	5.156,00 €	0,00 €	0,00 €	20.619,00 €
Stiftskamp		60.700,00 €	0,00 €	0,00 €	42.501,00 €	0,00 €	103.201,00 €

Instandhaltungs- rückstellungen	Bestands- konto	Stand 01.01.2021	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Umbuchung	Stand 31.12.2021
Stiftskamp (Radweg/Gehweg von Mozartstraße bis Regerstraße)		11.000,00 €	0,00 €	0,00 €	23.281,00 €	0,00 €	34.281,00 €
Taxusweg (von Salzufler Straße bis Im Appelgarten)		14.400,00 €	0,00 €	0,00 €	31.171,00 €	0,00 €	45.571,00 €
Viehtriftenweg (von Im Heidsiek bis Straßenende)		24.520,00 €	0,00 €	0,00 €	7.101,00 €	0,00 €	31.621,00 €
Visionsstraße (von Stiftbergstraße bis Kolpingstraße)		11.350,00 €	0,00 €	0,00 €	5.673,00 €	0,00 €	17.023,00 €
Vlothoer Straße		121.735,00 €	0,00 €	121.735,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Vorm Holzschlinge (Einmündungsbereich Auf dem Dudel)		17.580,00 €	17.408,71 €	171,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Waltgerstraße (von Hansastraße bis Eimterstraße)		80.600,00 €	0,00 €	5.972,00 €	0,00 €	0,00 €	74.628,00 €
Werrestraße (Verbindung bis Eimterstraße)		7.720,00 €	0,00 €	0,00 €	2.107,00 €	0,00 €	9.827,00 €
Wiesestraße (Clausewitzstraße bis Leipziger Straße, Teilflächen)		137.200,00 €	0,00 €	0,00 €	20.100,00 €	0,00 €	157.300,00 €
Wittekindstraße (von Kreishausstraße bis Deichkamp)		66.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	66.000,00 €
Ziegelstraße (von Glatzer Straße bis Glatzer Straße)		65.080,00 €	0,00 €	0,00 €	8.361,00 €	0,00 €	73.441,00 €
Zum Flachsbach (von Herforder Heide bis Flachsbach)		25.020,00 €	0,00 €	0,00 €	20.948,00 €	0,00 €	45.968,00 €
Zum Grünen Wald (von Auf der Heide bis Auf der Höhe)		20.780,00 €	0,00 €	0,00 €	6.294,00 €	0,00 €	27.074,00 €

Instandhaltungs- rückstellungen	Bestands- konto	Stand 01.01.2021	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Umbuchung	Stand 31.12.2021
<b>Brücken, Stützwände und Durchlässe</b>	<b>27111001</b>	<b>815.695,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>342.695,00 €</b>	<b>696.375,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.169.375,00 €</b>
<b>Brücken</b>							
Brücke Steinsieksbach		5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
verschiedene Holzbrücken		20.820,00 €	0,00 €	20.820,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fußgängerunterführung Johannisstraße		237.500,00 €	0,00 €	0,00 €	296.840,00 €	0,00 €	534.340,00 €
Fußgängerunterführung Lübbertor		16.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.250,00 €
Fußgängerunterführung Rennstraße		200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	376.000,00 €	0,00 €	576.000,00 €
Fußgängerbrücke Aa- Wiesenpark		11.875,00 €	0,00 €	11.875,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fußgängerbrücke Techn. Rathaus über die Aa		7.500,00 €	0,00 €	7.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Stützwände</b>							
Stützwand Stadtgraben		297.500,00 €	0,00 €	297.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Durchlässe</b>			0,00 €				
Durchlass Bramschebach		8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	23.535,00 €	0,00 €	31.535,00 €
Durchlass Steinsieksbach Salzfler Straße		11.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.250,00 €
<b>weitere Instandhaltungs- rückstellungen</b>		<b>842.320,08 €</b>	<b>37.068,84 €</b>				<b>844.090,08 €</b>
Instandhaltungsrückstellung für Baumpflege	27112001	113.430,00 €	37.068,84 €	56.161,16 €	0,00 €	0,00 €	20.200,00 €
Rückstellung Gewässerunterhaltung	27113001	728.890,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	728.890,08 €
Rückstellung Instandhaltung Straßenbeleuchtung	27112001	0,00 €	0,00 €	0,00 €	95.000,00 €	0,00 €	95.000,00 €
<b>Summe Instandhaltungs- rückstellungen</b>		<b>5.723.102,68 €</b>	<b>183.958,83 €</b>	<b>769.346,01 €</b>	<b>1.663.721,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>6.472.357,68 €</b>

Sonstige Rückstellungen	Bestandskonto	Stand 01.01.2021	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Umbuchung	Stand 31.12.2021
Rückstellung ATZ - Gehalt, Freistell.phase	28110101	2.417.529,62 €	389.179,44 €	0,00 €	811.802,11 €	0,00 €	2.840.152,29 €
Rückstellung nicht in Anspruch genommener Urlaub u. Überstunden	28110301	2.538.801,93 €	0,00 €	0,00 €	90.215,80 €	0,00 €	2.629.017,73 €
Rückstellung Schadenersatz	28110401	180.438,35 €	719,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	179.719,17 €
Rückstellung Prozesskosten	28110501	121.918,02 €	12.006,81 €	43.108,12 €	77.540,00 €	0,00 €	144.343,09 €
Rückstellung für Rückzahlungsverpflichtung ggü. Land	28110601	98.612,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	98.612,00 €
Rückstellung Bauverpflichtung (Fußgängerbrücke)	28110701	892.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	892.000,00 €
Rückstellung drohende Zahlung Kapitalertragsteuer	28110801	26.656,93 €	26.656,93 €	0,00 €	31.245,89 €	0,00 €	31.245,89 €
Rückstellung GPA-Prüfung	28111001	122.000,00 €	69.836,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	67.164,00 €
Rückstellung Konsortialvertrag Gemeinde Hiddenhausen	28111101	1.600,00 €	1.600,00 €	0,00 €	17.700,00 €	0,00 €	17.700,00 €
VHS Rückstellung	28111201	271.586,84 €	25.736,55 €	0,00 €	28.714,49 €	0,00 €	274.564,78 €
Rückstellung Prüfung Jahresabschluss	28111501	51.150,00 €	49.835,71 €	1.314,29 €	34.500,00 €	0,00 €	34.500,00 €
Rückstellung Pensionsverpflichtungen für tariflich Beschäftigte	28111601	12.582,96 €	2.359,86 €	4.585,56 €	0,00 €	0,00 €	5.637,54 €
Rückstellung Prüfung Gesamtabschluss	28111701	159.000,00 €	21.538,52 €	97.461,48 €	20.000,00 €	0,00 €	60.000,00 €
Rückstellung Erstattung Schülerbeförderungskosten	28111801	82.126,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	82.126,54 €
Rückstellung für Abfindungs- und Erstattungsverpflichtungen ehemals Erstattungsverpflichtung § 107 b BeamVG	28111901	1.166.058,00 €	0,00 €	1.589,00 €	33.014,00 €	0,00 €	1.197.483,00 €
Rückstellung Rückzahlung Landesmittel	28112001	51.774,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	51.774,00 €
Rückstellung Beratungsleistungen	28112201	140.000,00 €	61.100,75 €	0,00 €	91.100,75 €	0,00 €	170.000,00 €
Rückstellung externe Begleitung Gesamtabschluss	28112601	110.000,00 €	110.000,00 €	0,00 €	120.000,00 €	0,00 €	120.000,00 €

Sonstige Rückstellungen	Bestands- konto	Stand 01.01.2021	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Umbuchung	Stand 31.12.2021
Rückstellung Krankenhilfe für Betreuungsfälle § 2 AsylbLG	28113201	85.000,00 €	85.000,00 €	0,00 €	75.000,00 €	0,00 €	75.000,00 €
Rückstellung Kreisumlage	28113301	0,00 €	0,00 €	0,00 €	242.495,00 €	0,00 €	242.495,00 €
Rückstellung BgA Bildungscampus	28113401	87.517,00 €	87.517,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rückstellung Miete	28113501	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Drohverlustrückstellung Swaps	28113601	725.000,00 €	0,00 €	56.000,00 €	0,00 €	0,00 €	669.000,00 €
Rückstellung kinderreiche Familien	28113701	156.494,87 €	0,00 €	2.724,75 €	75.706,46 €	0,00 €	229.476,58 €
<b>Summe Sonstige Rückstellungen</b>		<b>9.597.847,06 €</b>	<b>943.086,75 €</b>	<b>306.783,20 €</b>	<b>1.764.034,50 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>10.112.011,61 €</b>
<b>Summe aller Rückstellungen</b>		<b>31.12.2020:</b>	<b>127.075.094,74 €</b>				
		<b>31.12.2021:</b>	<b>132.374.941,29 €</b>				

## Abschreibungstabelle der Hansestadt Herford

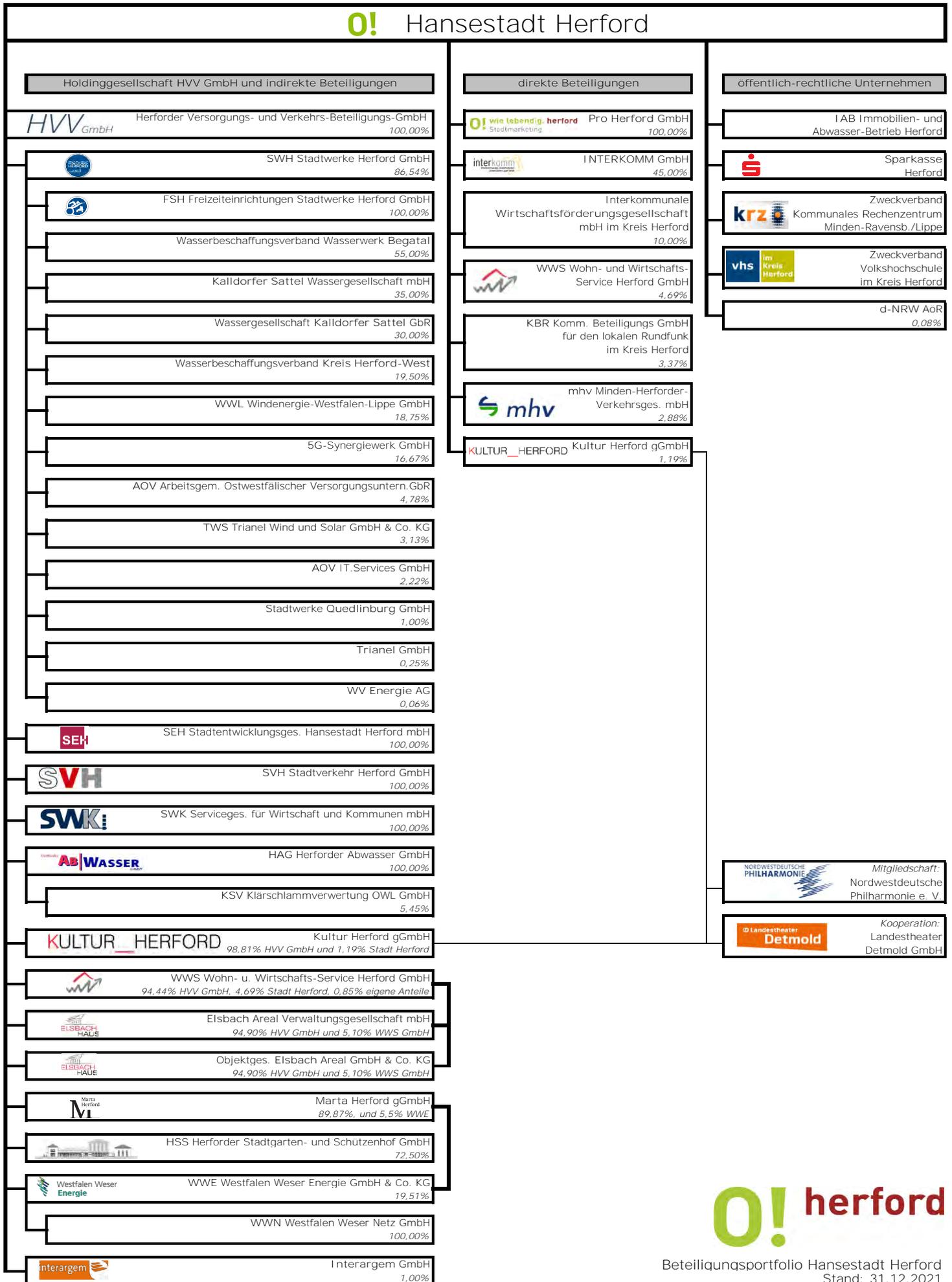
Haupttyp		Untertyp		ND
Schl.	Bezeichnung	Schl.	Bezeichnung	in Jahren
AAW	audiovisuelle Aufnahme- u. Wiedergabegeräte	FER	Fernseher	8
		KAM	Kameras	7
		PRO	Projektoren	10
		REC	Recorder, Radios, DVD + Video Player	7
		ZUB	Zubehör	7
		ZZZ	andere Geräte	7
		ABG	Arbeitsgeräte	BMA
FRS	Freischneider			9
GAB	Gabelstapler			8
MSÄ	Motorsägen, Kreissägen			8
RAS	Rasenmäher			9
ZZZ	andere Arbeitsgeräte			9
BMG	Büromaschinen/-geräte			KOP
		RSM	Schreibmaschine, Rechenmaschine	9
		ZZZ	andere Büromaschinen	9
		BMO	Büromobiliar	CON
LEU	Stehleuchten			15
SCH	Schrank			15
STB	Besucherstuhl			15
BST	Bürostuhl			15
TIB	Besprechungstisch			15
TIS	Schreibtisch			15
ZZZ	anderes Büromobiliar			15
EDV	EDV-Anlagen, Peripherie			BEA
		COM	Computer/Rechner	5
		DRU	Drucker/Plotter	5
		LAP	Laptop	5
		MON	Monitore	5
		SOW	Software	5
		ZZZ	Zubehör oder sonstige EDV-Geräte	5
		FMA	Fernmeldeanlagen	FAX
MOB	Mobiltelefone, MDA			5
TEL	Telefone			8
TKA	Telekommunikationsanlage			15
ZZZ	andere Fernmeldegeräte			10
KUN	Kunstgegenstände	BIS	Bilder, Gemälde, Skulpturen, Büsten, Plastiken	
		SGS	Stadtgeschichtliche Sammlung	
		ARC	Archiv	
		ZZZ	andere Kunstgegenstände	
LWA	Labor-, Werkstattausstattung	INS	Instrumente u.ä.	9
		TIA	Arbeitstische, Werkbänke	12
		WKZ	Werkzeug	10
		ZZZ	andere Ausstattungsgegenstände	10

KFZ	Fahrzeuge, Zubehör	ANH	Anhänger	12
		LKW	Lastkraftwagen ab 7,5 t	10
		PKW	Personenkraftwagen	8
		TRA	Transporter	10
		ZRÄ	Zweiräder	6
		ZUB	Zubehör (je nach Untertyp)	6 - 10
		ZZZ	andere Fahrzeuge	10
MED	Medien	FUT	Filme (DVD, Video) und Tonträger (CD, LP ...)	5
		GES	Gesetzessammlung, Fachliteratur	5
		ZZZ	andere Medien	5
MUI	Musikinstrumente	BLA	Blasinstrumente	12
		SCH	Schlaginstrumente	12
		STR	Streichinstrumente	10
		TAS	Tastensinstrumente	17
		ZZZ	andere Instrumente	15
SKM	Schul- und Kindergartenmobiliar	KST	Kindergartenstuhl	15
		KTI	Kindergartentisch	15
		KZZ	anderes Kindergartenmobiliar	15
		SLM	Spiel- und Lernmaterial	4
		SST	Schülerstühle	10
		STA	Schultafeln (neues Mod.: 10 / altes Mod.: 20)	10 / 20
		STI	Schülertische	10
		SPG	Sportgeräte	12
		SRG	Regalschränke (Schulen)	15
		SZZ	anderes Schulmobiliar	15
SMO	sonst. Mobiliar	KÜA	Küchenausstattung	12
		GST	Gaststättenstuhl/Barhocker	15
		GTH	Gaststättentheken	15
		GTI	Gaststättentisch	15
		GZZ	anderes Gaststättenmobiliar	15
		CTI	Couchtische	15
		PMÖ	Polstermöbel (Sessel, Sofas)	15
		BET	Betten, Schlafgelegenheiten (Feuerwehr: 10)	15 / 10
		ZZZ	sonstiges Mobiliar	15
SMA	sonstige Maschinen, Apparate	AAA	alles (keine Untertypenaufteilung)	10
FEU	Feuerwehr		Atemschutz	10
			Messtechnik	9
			Kommunikationstechnik	8
			Pumpen	8
			Hydraulische Rettungsgeräte	8
			Pneumatische Rettungsgeräte	8
			Elektrische Rettungsgeräte	8
			Leitern	10
			Löschgeräte	8
			Schutzkleidung	3
			Feuerwehrfahrzeuge	17
			Sonstige	8

RET	Rettungsdienst	Elektrische medizinische Geräte	10
		Mechanische medizinische Geräte	10
		Sonstige medizinische Geräte	10
		Transportgeräte	10
		Rettungsdienstfahrzeuge	7
	unbewegliches Vermögen	Schleusen, Wehre ( Stahl oder Beton )	45
		Durchlass	70
		Brücken (Holz)	20
		Brücken ( Stahl oder Beton )	70
		Stützwände	50
		Straßen	50
		Sitzbänke mit o. ohne Lehne	15
		Pfosten f. Abfallbehälter	20
		Holzdeck Wasserlauf Linnenbauerplatz	20
		Holzdeck Sandspieleslipse Linnenbauerplatz	15
		Fahrradständer	15
		Pergola	20
		Poller (Straßenverkehr)	10
		Spielplätze, Bolzplätze	12
		Wassertechnik f. Brunnen, Fontäne usw.	15
	Festwert	Lichtsignalanlagen	20
		Verkehrsrechner	10
	Festwert	Straßenbeleuchtung. Beleuchtungsanlagen	30
	Festwert	Kabelnetz	25
		Software	5
		Spielgeräte ( Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte usw. )	30
		Sportgeräte ( Turn- und Fitnessgeräte usw. )	10
	Friedhöfe	Aluminiumschilder (Friedhof)	20
		Aufbahrungskühltruhe	20
		Außenbeleuchtung (Friedhof)	10
		Außenuhr (Friedhof)	20
		Bodenbelag (Kapelle)	10
		Kapellenausstattung	20
		Kerzenleuchter (Friedhof)	20
		Kokosläufer (Kapelle)	10
		Leichenkühlbox	20
		Schaukasten (Friedhof)	15
		Orgel (Friedhof)	20
		Druckentwässerung (Friedhof)	20
		Entwässerungsanlage (Friedhof)	40
		Läuteanlage (Friedhof)	15
		Gasbrunnen, Gassammelbalken	25
		Wasserleitung (Friedhof)	50
		Bahrwagen (Friedhof)	15
		Kranzwagen	10
		Sargwagen	20
		Transportwagen (Friedhof)	10



# O! Hansestadt Herford



Beteiligungsportfolio Hansestadt Herford  
Stand: 31.12.2021

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford



Prognose 2022, Wirtschaftsplan 2023  
und mittelfristiger Wirtschaftsplan 2024-2027

*Herford, 23.11.2022*

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## Inhaltsverzeichnis

1.	Prognose 2022, Finanzplan 2023 und mittelfristiger Finanzplan 2024-2027	
	Gesamtbetrieb	3
	Sparte Abwasser	4
	Sparte Immobilien	5
2.	Erläuterungen zu den Finanzplänen	6-11
3.	Mittelfristige Investitionsplanung Sparte Immobilien (Anlage für die Sitzung des IAB Betriebsausschusses am 28.09.2022)	12-15
4.	Prognose 2022, Erfolgsplan 2023 und mittelfristiger Erfolgsplan 2024-2027	
	Gesamtbetrieb	16
	Sparte Abwasser	17
	Sparte Immobilien	18
5.	Erläuterungen zu den Erfolgsplänen	19-22
6.	Stellenplan	
	Gesamtbetrieb	23
	Sparte Abwasser	24
	Sparte Immobilien	25
7.	Schuldenentwicklung	26
8.	Bericht zur Energiekostenentwicklung	27

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 1. Prognose 2022, Finanzplan 2023 und mittelfristiger Finanzplan 2024-2027

### Gesamtbetrieb

Gesamtbetrieb	Ist 2021	Plan neu 2022	Prognose 2022	Veränderung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>Investitionen</b>									
1. Sparte Abwasser	4.779.415,05	7.200.000	6.479.000	-721.000	6.550.000	4.925.000	5.825.000	4.625.000	4.975.000
2. Sparte Immobilien	8.106.371,32	29.255.000	17.910.000	-11.345.000	30.085.000	15.720.000	13.300.000	9.975.000	2.450.000
	<b>12.885.786,37</b>	<b>36.455.000</b>	<b>24.389.000</b>	<b>-12.066.000</b>	<b>36.635.000</b>	<b>20.645.000</b>	<b>19.125.000</b>	<b>14.600.000</b>	<b>7.425.000</b>
<b>Darlehensstilgungen</b>									
1. Sparte Abwasser	5.738.607,34	3.645.000	3.645.000	0	2.695.000	2.595.000	2.705.000	2.770.000	2.915.000
2. Sparte Immobilien	6.836.762,09	5.258.000	4.686.000	-572.000	3.040.000	3.970.000	4.480.000	4.900.000	5.220.000
Auflösung Baukostenzuschüsse	337.150,98	310.000	310.000	0	321.000	327.000	340.000	352.000	358.000
Auflösung Sonderposten	1.787.385,00	1.592.000	1.580.000	-12.000	1.455.000	1.505.000	1.495.000	1.490.000	1.480.000
Ergebnisabführung aus Vorjahr	2.647.702,51	4.060.000	4.060.000	0	4.533.000	2.504.000	1.605.000	1.239.000	809.000
Liquiditätsaufbau/-unterdeckung Vorjahr	3.762.536,10	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe Mittelbedarf</b>	<b>33.995.930,39</b>	<b>51.320.000</b>	<b>38.670.000</b>	<b>-12.650.000</b>	<b>48.679.000</b>	<b>31.546.000</b>	<b>29.750.000</b>	<b>25.351.000</b>	<b>18.207.000</b>
<b>Abschreibungen</b>									
1. Sparte Abwasser	3.182.447,92	3.336.000	3.320.000	-16.000	3.446.000	3.593.000	3.736.000	3.901.000	4.086.000
2. Sparte Immobilien	5.896.274,72	5.600.000	5.200.000	-400.000	5.740.000	6.260.000	6.510.000	6.690.000	6.730.000
	<b>9.078.722,64</b>	<b>8.936.000</b>	<b>8.520.000</b>	<b>-416.000</b>	<b>9.186.000</b>	<b>9.853.000</b>	<b>10.246.000</b>	<b>10.591.000</b>	<b>10.816.000</b>
Kanalanschlussbeiträge	228.053,98	150.000	150.000	0	150.000	150.000	710.000	150.000	150.000
Unternehmensergebnis	4.423.594,37	4.850.000	4.968.000	118.000	2.994.000	2.310.000	2.859.000	2.399.000	2.075.000
Landeszuschüsse/Fördermittel	3.727.878,00	2.630.000	1.874.000	-756.000	1.000.000	1.200.000	0	0	0
Veräußerung Grund und Boden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Darlehensaufnahme</b>									
1. Sparte Abwasser	5.995.419,20	4.589.000	3.881.000	-708.000	5.339.000	2.153.000	3.170.000	2.536.000	2.746.000
2. Sparte Immobilien	9.801.580,80	30.165.000	19.277.000	-10.888.000	30.010.000	15.880.000	12.765.000	9.675.000	2.420.000
Liquiditätsabbau	740.681,40	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe Deckungsmittel</b>	<b>33.995.930,39</b>	<b>51.320.000</b>	<b>38.670.000</b>	<b>-12.650.000</b>	<b>48.679.000</b>	<b>31.546.000</b>	<b>29.750.000</b>	<b>25.351.000</b>	<b>18.207.000</b>

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 1. Prognose 2022, Finanzplan 2023 und mittelfristiger Finanzplan 2024-2027 Sparte Abwasser

Sparte Abwasser	Ist 2021	Plan neu 2022	Prognose 2022	Veränderung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>Investitionen</b>									
1. Erneuerung des Kanalnetzes	4.529.485,78	4.615.000	4.845.000	230.000	4.230.000	760.000	1.165.000	1.780.000	700.000
2. Erweiterung des Kanalnetzes	53.456,33	2.085.000	1.134.000	-951.000	1.420.000	3.165.000	3.960.000	2.145.000	3.775.000
3. Hausanschlüsse	153.042,89	400.000	400.000	0	700.000	400.000	400.000	500.000	400.000
4. Geräte und Inventar	43.430,05	100.000	100.000	0	200.000	600.000	300.000	200.000	100.000
	<b>4.779.415,05</b>	<b>7.200.000</b>	<b>6.479.000</b>	<b>-721.000</b>	<b>6.550.000</b>	<b>4.925.000</b>	<b>5.825.000</b>	<b>4.625.000</b>	<b>4.975.000</b>
Darlehensstilgungen	5.738.607,34	3.645.000	3.645.000	0	2.695.000	2.595.000	2.705.000	2.770.000	2.915.000
Auflösung Baukostenzuschüsse	337.150,98	310.000	310.000	0	321.000	327.000	340.000	352.000	358.000
Ergebnisabführung aus Vorjahr	2.647.702,51	4.060.000	4.060.000	0	4.533.000	2.504.000	1.605.000	1.239.000	809.000
Liquiditätsaufbau/-unterdeckung Vorjahr	1.680.428,52	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe Mittelbedarf</b>	<b>15.183.304,40</b>	<b>15.215.000</b>	<b>14.494.000</b>	<b>-721.000</b>	<b>14.099.000</b>	<b>10.351.000</b>	<b>10.475.000</b>	<b>8.986.000</b>	<b>9.057.000</b>
<b>Abschreibungen</b>									
Kanalanschlussbeiträge	3.182.447,92	3.336.000	3.320.000	-16.000	3.446.000	3.593.000	3.736.000	3.901.000	4.086.000
Kanalanschlussbeiträge	228.053,98	150.000	150.000	0	150.000	150.000	710.000	150.000	150.000
Landeszuschüsse/Fördermittel	0,00	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	1.200.000	0	0	0
Unternehmensergebnis	5.645.955,96	6.140.000	6.143.000	3.000	4.164.000	3.255.000	2.859.000	2.399.000	2.075.000
Darlehensaufnahme	5.995.419,20	4.589.000	3.881.000	-708.000	5.339.000	2.153.000	3.170.000	2.536.000	2.746.000
Liquiditätsabbau	131.427,34	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe Deckungsmittel</b>	<b>15.183.304,40</b>	<b>15.215.000</b>	<b>14.494.000</b>	<b>-721.000</b>	<b>14.099.000</b>	<b>10.351.000</b>	<b>10.475.000</b>	<b>8.986.000</b>	<b>9.057.000</b>

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 1. Prognose 2022, Finanzplan 2023 und mittelfristiger Finanzplan 2024-2027 Sparte Immobilien

Sparte Immobilien	Ist 2021	Plan 2022	Prognose 2022	Veränderung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>Investitionen</b>									
1. Schulen	7.561.920,41	27.160.000	16.260.000	-10.900.000	27.600.000	11.075.000	9.450.000	7.175.000	350.000
2. Sport	285.411,92	295.000	160.000	-135.000	125.000	520.000	0	0	0
3. Kindertagesstätten	94.792,69	550.000	575.000	25.000	235.000	1.250.000	350.000	0	0
4. Feuerwehr/Rettungsdienst	78.833,19	200.000	50.000	-150.000	350.000	750.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
5. sonstiges	85.413,11	1.050.000	865.000	-185.000	1.775.000	2.125.000	2.000.000	1.300.000	600.000
	<b>8.106.371,32</b>	<b>29.255.000</b>	<b>17.910.000</b>	<b>-11.345.000</b>	<b>30.085.000</b>	<b>15.720.000</b>	<b>13.300.000</b>	<b>9.975.000</b>	<b>2.450.000</b>
Unternehmensergebnis (Fehlbetrag)	1.222.361,59	1.290.000	1.175.000	-115.000	1.170.000	945.000	0	0	0
Darlehensstilgungen	6.836.762,09	5.258.000	4.686.000	-572.000	3.040.000	3.970.000	4.480.000	4.900.000	5.220.000
Auflösung Sonderposten	1.787.385,00	1.592.000	1.580.000	-12.000	1.455.000	1.505.000	1.495.000	1.490.000	1.480.000
Liquiditätsaufbau/-unterdeckung Vorjahr	2.082.107,58	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe Mittelbedarf</b>	<b>20.034.987,58</b>	<b>37.395.000</b>	<b>25.351.000</b>	<b>-12.044.000</b>	<b>35.750.000</b>	<b>22.140.000</b>	<b>19.275.000</b>	<b>16.365.000</b>	<b>9.150.000</b>
<b>Abschreibungen</b>									
Abschreibungen	5.896.274,72	5.600.000	5.200.000	-400.000	5.740.000	6.260.000	6.510.000	6.690.000	6.730.000
Landeszuschüsse/Fördermittel	3.727.878,00	1.630.000	874.000	-756.000	0	0	0	0	0
Veräußerung Grund und Boden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Darlehensaufnahme	9.801.580,80	30.165.000	19.277.000	-10.888.000	30.010.000	15.880.000	12.765.000	9.675.000	2.420.000
Liquiditätsabbau	609.254,06	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe Deckungsmittel</b>	<b>20.034.987,58</b>	<b>37.395.000</b>	<b>25.351.000</b>	<b>-12.044.000</b>	<b>35.750.000</b>	<b>22.140.000</b>	<b>19.275.000</b>	<b>16.365.000</b>	<b>9.150.000</b>

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 2. Erläuterungen zu den Finanzplänen

Aufgrund des erhöhten Investitionsvolumens der Sparte Abwasser hat der Rat der Hansestadt Herford in seiner Sitzung am 30.09.2022 nach Beschlussempfehlung des IAB-Betriebsausschusses am 28.09.2022 einen geänderten Wirtschaftsplan beschlossen. Dabei wurden nicht nur die mit den Investitionen verbundenen Vorgänge angepasst, sondern alle Planungen der Sparte Abwasser aktualisiert. Für die Sparte Immobilien wurde kein geänderter Wirtschaftsplan erstellt.

### **Gesamtbetrieb**

Die Prognose für das Wirtschaftsjahr 2022 weist Investitionen in Höhe von 24.389 T€ aus. Gegenüber dem ursprünglichen Planansatz kommt es zu einer Reduzierung von 12.066 T€, wobei auf die Sparte Abwasser ein Betrag von 721 T€ und die Sparte Immobilien ein Betrag von 11.345 T€ entfällt. Die unterjährigen Entwicklungen, auch in Bezug auf die einzelnen Maßnahmen, wurden in den Quartalsberichten dargestellt. Die Darlehenstilgungen werden gegenüber dem Planansatz aufgrund von geringeren Investitionsvolumens niedriger angesetzt.

In den Deckungsmitteln werden als größte Posten die Abschreibungen mit 8.520 T€ und die Darlehensaufnahmen mit 23.158 T€ angegeben. Die Darlehensaufnahmen reduzieren sich gegenüber dem ursprünglichen Planansatz um 11.596 T€.

Der Finanzplan 2023 enthält Investitionen in Höhe von 36.635 T€. Auf die Sparte Immobilien entfallen 30.085 T€ und auf die Sparte Abwasser 6.550 T€. Aus der im September vorgestellten Investtabelle wurden drei Maßnahmen in den Materialaufwand umgegliedert und in der beigefügten Tabelle durchgestrichen. Die Darlehenstilgungen wurden mit 5.735 T€ berechnet und die Auflösung der Baukostenzuschüsse und Sonderposten mit 1.776 T€.

Die Deckungsmittel setzen sich im Wesentlichen aus den Abschreibungen in Höhe von 9.186 T€ und den Darlehensaufnahmen 35.349 T€ zusammen.

Der Verkauf des Grundstücks ehemalige Hauptschule Elverdissen (Brandheidestr. 6) befindet sich im Umlaufvermögen und soll in der Zukunft vermarktet werden. Da es sich um ein schwebendes Geschäft handelt erfolgt keine Darstellung im Wirtschaftsplan.

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 2. Erläuterungen zu den Finanzplänen

### Mittelfristplanung

Die Investitionen in der Sparte Abwasser basieren auf dem, mit der Bezirksregierung Detmold, abgestimmten Abwasserbeseitigungskonzept.

Das Investitionsvolumen in der Immobilienwirtschaft beinhaltet, die im Betriebsausschuss diskutierten und empfohlenen Baumaßnahmen, insbesondere für die Schulen, mit den entsprechenden Kostenschätzungen.

Im Jahr 2024 soll ein Spülwagen im Wert von ca. 500 T€ angeschafft werden, der in der Position Geräte und Inventar enthalten ist.

Die in den Deckungsmitteln ausgewiesenen Landeszuschüsse/Fördermittel betreffen das Retentionsbodenfilterbecken Biemser Weg/Flachsbach. Im Geschäftsjahr 2025 wird die Erschließung der Fläche Auf der Helle Nord über die Interkom GmbH als Kanalanschlussbeitrag gezeigt.

In den Unternehmensergebnissen wird im Geschäftsjahr 2024 ein Jahresfehlbetrag für die Immobiliensparte von 945 T€, im Zusammenhang mit den Containerkosten für das RGH, ausgewiesen.

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 2. Erläuterungen zu den Finanzplänen

Sparte Abwasser	Plan neu 2022	Prognose 2022	Veränderung	Plan 2023
	€	€	€	€
1. Erneuerung des Kanalnetzes				
Maßnahmen aus Generalentwässerungsplan	4.615.000	4.845.000	230.000	4.230.000
	<b>4.615.000</b>	<b>4.845.000</b>	<b>230.000</b>	<b>4.230.000</b>
2. Erweiterung des Kanalnetzes				
Konversion Wentworth-Kaserne	300.000	300.000	0	0
Maßnahmen in Abstimmung mit der Straßenbauverwaltung	610.000	350.000	-260.000	450.000
Erschließungsmaßnahmen	415.000	390.000	-25.000	0
Niederschlagswasserbehandlung gem. NWBK	760.000	94.000	-666.000	970.000
	<b>2.085.000</b>	<b>1.134.000</b>	<b>-951.000</b>	<b>1.420.000</b>
3. Hausanschlüsse	400.000	400.000	0	700.000
4. Geräte und Inventar	100.000	100.000	0	200.000
<b>Summe Investitionen</b>	<b>7.200.000</b>	<b>6.479.000</b>	<b>-721.000</b>	<b>6.550.000</b>

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 2. Erläuterungen zu den Finanzplänen

Sparte Immobilien	Plan 2022	Prognose 2022	Veränderung	Plan 2023
	€	€	€	€
1. weitere Gebäude				
Rathaus	350.000	200.000	-150.000	800.000
Verwaltungsgebäude	550.000	325.000	-225.000	450.000
Friedhofsgebäude	50.000	15.000	-35.000	0
alle weitere Gebäude/LED Umrüstung	0	0	0	75.000
	<b>950.000</b>	<b>540.000</b>	<b>-410.000</b>	<b>1.325.000</b>
2. Feuerwehr/Rettungsdienst				
Feuerwehr/Rettungsdienst	100.000	50.000	-50.000	350.000
	<b>100.000</b>	<b>50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>350.000</b>
3. alle Gebäude				
Planung Klimaneutralität	100.000	25.000	-75.000	100.000
Blitzschutz	0	200.000	200.000	100.000
Elektronische Zeiterfassung	0	0	0	150.000
Photovoltaikanlagen	0	0	0	100.000
Geräte und Inventar	0	100.000	100.000	0
	<b>100.000</b>	<b>325.000</b>	<b>225.000</b>	<b>450.000</b>

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 2. Erläuterungen zu den Finanzplänen

Sparte Immobilien	Plan 2022	Prognose 2022	Veränderung	Plan 2023
	€	€	€	€
4. Schulen				
Friedrichs-Gymnasium	400.000	350.000	-50.000	950.000
Ravensberger Gymnasium	21.100.000	12.400.000	-8.700.000	19.500.000
Königin-Mathilde-Gymnasium	300.000	966.000	666.000	300.000
Geschwister-Scholl-Schule	350.000	200.000	-150.000	250.000
Gesamtschule Friedenstal	50.000	111.000	61.000	100.000
Pestalozzi-Schule	550.000	0	-550.000	300.000
Hauptschule Elverdissen	0	0	0	350.000
Grundschule Wilhelm-Oberhaus-Schule	0	0	0	100.000
Grundschule Falkstrasse	120.000	120.000	0	125.000
Grundschule Landsberger Straße	250.000	325.000	75.000	400.000
Grundschule Stiftberg	500.000	200.000	-300.000	500.000
Grundschule Oberingstraße	100.000	100.000	0	275.000
Grundschule Elverdissen	750.000	250.000	-500.000	175.000
Grundschule Eickum	1.000.000	100.000	-900.000	1.500.000
Grundschule Radewig	200.000	150.000	-50.000	50.000
Grundschule Mindener Straße	140.000	140.000	0	0
Grundschule Herringhausen	0	50.000	50.000	0
alle Schulen/Corona-Maßnahme Lüftungstechnik	1.000.000	500.000	-500.000	0
alle Schulen/Trinkwasserhygiene	100.000	100.000	0	100.000
alle Schulen/Verdunkelung	150.000	150.000	0	150.000
alle Schulen/Erneuerung Lüftungsanlagen	100.000	0	-100.000	100.000
alle Schulen/LED Umrüstung	0	0	0	1.375.000
alle Schulen/DigitalPakt Maßnahmen	0	0	0	1.000.000
Auszahlungen für Maßnahmen aus dem Vorjahr	0	48.000	48.000	0
	<b>27.160.000</b>	<b>16.260.000</b>	<b>-10.900.000</b>	<b>27.600.000</b>

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 2. Erläuterungen zu den Finanzplänen

Sparte Immobilien	Plan 2022	Prognose 2022	Veränderung	Plan 2023
	€	€	€	€
5. Kindertagesstätten und Jugendeinrichtungen				
Maiwiese	50.000	150.000	100.000	10.000
Zur Bleiche	250.000	0	-250.000	0
Schobeke	0	0	0	100.000
alle Kitas/Corona-Maßnahme Lüftungstechnik	250.000	0	-250.000	0
alle Kitas/LED Umrüstung	0	0	0	125.000
Bürgerhaus Nordstadt	0	425.000	425.000	0
	<b>550.000</b>	<b>575.000</b>	<b>25.000</b>	<b>235.000</b>
6. Sport				
Stadion	295.000	125.000	-170.000	50.000
Herringhausen	0	0	0	75.000
alle Gebäude Sport/Photovoltaikanlagen	100.000	0	-100.000	0
Auszahlungen für Maßnahmen aus dem Vorjahr	0	35.000	35.000	0
	<b>395.000</b>	<b>160.000</b>	<b>-235.000</b>	<b>125.000</b>
<b>Summe Investitionen</b>	<b>29.255.000</b>	<b>17.910.000</b>	<b>-11.345.000</b>	<b>30.085.000</b>

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 3. Mittelfristige Investitionsplanung Sparte Immobilien

Mittelfristplanung IAB - Immobilien (Beträge in T€)										
Stand:	Invest September 2022 - Index G									
<b>durchgestrichene Positionen: umgegliedert von Invest in Aufwand</b>					MA BM BM = Mitarbeiter/in Baumanagement					
V = Verwaltung; S = Schule; K = Kindergarten; Sp = Sport					MA BM GM = Mitarbeiter/in Gebäudemanagement					
rot = aufgrund Personal Mangel erst umsetzbar mit neuem Personal					im Stellenplan vorgesehen, Stelle jedoch derzeit vakant					
Gebäude	Maßnahme	Personal	2023		2024	2025	2026	2027	Großprojekte	
			Ausgaben T€	Einnahmen T€	Ausgaben T€	Ausgaben T€	Ausgaben T€	Ausgaben T€		
V	Rathaus	Aufzug	100							
V	Rathaus	Umgestaltung IT (Verlegung Serverstandort VTR / Erweiterung Räume KG VR)	550							
V	Rathaus	Brandschutzkonzept + Sicherheitsschleusen + Eingangsbereich	150		300	300				
V	Rathaus	KliMA BManlage Ratssaal					100	500		
V	Technische Rathaus	Umsetzung Brandschutzkonzept	100		500	500				
V	Technische Rathaus	Verstärkung Hausanschluss Elektro	100							
V	Auf der Freiheit 23	Sanierung (Fenster + Aufzug + TW) + Grundrissänderung	MA BM 03	250		750	1.000	1.000		
V	Feuerwehr	Brandschutz- und Rettungsdienstbedarfsplan		100		500	1.500	1.500	1.500	
V	Feuerwehr	Ertüchtigung Brandschutz- und Sicherheitstechnik, Umstrukturierung		250		250				
V	Friedhofsgebäude	fortlaufende Instandhaltung		50		50	50			
V	alle Verwaltungsgebäude	Umrüstung Leuchtstoffröhren auf LED-Technik		75	0	375				
V	<b>Summe Verwaltung</b>			<b>1.675</b>	<b>0</b>	<b>2.675</b>	<b>3.300</b>	<b>2.600</b>	<b>2.000</b>	<b>5.000</b>

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 3. Mittelfristige Investitionsplanung Sparte Immobilien

	Gebäude	Maßnahme	Personal	2023		2024	2025	2026	2027	Großprojekte T€
				Ausgaben T€	Einnahmen T€	Ausgaben T€	Ausgaben T€	Ausgaben T€	Ausgaben T€	
S	Friedrichs-Gymnasium	Gesamtkonzept G9 / Verwaltung		750		1.000	1.500	4.000		10.000
S	Friedrichs-Gymnasium	Kesseltausch		200						
S	Ravensberger Gymnasium	Schülerweiterung + Durchbau		15.500		±				
S	Ravensberger Gymnasium	3-fach Sporthalle		500						
S	Ravensberger Gymnasium	Außenanlagen		1.000		1.000				
S	Ravensberger Gymnasium	Halle Lübberbruch		2.500						
S	Königin-MA BMthilde-Gymn.	Ern. Hauswirtschaft einschl. Trinkwasserhygiene (2.BA)		100						
S	Königin-MA BMthilde-Gymn.	Erneuerung alte 2-fach Spoha	MA BM 05	100		1.000	1.000			
S	Königin-MA BMthilde-Gymn.	Forum: Umsetzung Brandschutzanforderungen (Rauchabzug / BMA BM-Zentrale)		100						
S	Königin-MA BMthilde-Gymn.	Sanierung Fassade Fachklassentrakt	MA BM 05				500			
S	Ernst-Barlach-Schule	Erneuerung Kleinspielfeld				150				
S	Ernst-Barlach-Schule	Überplanung	MA BM 05			100	500	500		5.000
S	Geschwister-Scholl-Schule	Umsetzung Brandschutzkonzept Bestandsgebäude		150						
S	Geschwister-Scholl-Schule	Gesamtkonzept (Neubau / Erweiterung Bestand)	MA BM 04	100						35.000
S	Gesamtschule Friedenstal	Sanierung Schultoiletten (Sanitär + RLT)		100						
S	Gesamtschule Friedenstal	Mensa + Küche: Erneuerung Lüftung, Umsetzung Brandschutzkonzept				250	250			
S	Gesamtschule Friedenstal	Erneuerung Lüftung Forum					50	300		
S	Gesamtschule Friedenstal	Deckenstrahlheizung alte 1-fach Sporthalle				200				
S	Gesamtschule Friedenstal	Erneuerung Lehrküche	MA GM 01			250				
S	Gesamtschule Friedenstal	Sportboden 3-fach Sporthalle, einschl. Prallschutz				200				
S	Gesamtschule Friedenstal	Sanierung Werkräume	MA-GM 01			300				

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 3. Mittelfristige Investitionsplanung Sparte Immobilien

	Gebäude	Maßnahme	Personal	2023		2024	2025	2026	2027	Großprojekte T€
				Ausgaben T€	Einnahmen T€	Ausgaben T€	Ausgaben T€	Ausgaben T€	Ausgaben T€	
S	GS Falkstraße	Erneuerung Brandmeldeanlage		125						
S	GS Falkstraße	Außen-Toilettenanlage				200				
S	Wilhelm-Oberhaus-Schule	Erweiterung Mensa	MA BM 06			1.000				
S	Wilhelm-Oberhaus-Schule	Sanierung el. Hausanschluss / Hauptverteilung		100						
S	Pestalozzi-Schule	Leitungserneuerung 1-fach Sporthalle				250				
S	Pestalozzi-Schule	Umsetzung Brandschutzkonzept	MA BM 04	300						
S	GS Landsberger Straße	1-fach Spoha: Heizung + Beleuchtung		50						
S	GS Landsberger Straße	Umsetzung Brandschutzkonzept		350						
S	GS Stiftberg	Erneuerung Brandmeldeanlage				150				
S	GS Stiftberg	1-fach Sporthalle	MA BM 03	500		1.000	1.500			
S	GS Obering	Erneuerung Sporthallenboden+Nebenräume		75						
S	GS Obering	Sanierung Küchenlüftung Mensa		200						
S	GS Elverdissen	Teilerneuerung Heizungsrohrnetz		175						
S	GS Elverdissen	Umsetzung Brandschutzkonzept Bestandsgebäude	MA BM 03			100		100		
S	GS Eickum	Anbau + Durchbau + Trinkwasser-Sanierung		1.500		1.500				
S	GS Radewig	Energetische Verbesserung Heizungsanlage				125				
S	GS Radewig	Umsetzung Brandschutzkonzept (BSK+Umsetzung)	MA BM 03	50		125				
S	GS Mindener Str.	Erneuerung Brandmeldeanlage / Umsetzung BSK				125				
S	ehem. HS Elverdissen	Rückbau Hauptgebäude + Hausmeistergebäude	MA GM 01	350						
S	alle Schulen	Umrüstung Leuchtstoffröhren auf LED-Technik		1.375			1.800	1.925		
S	alle Schulen	Resultierende Sanierungen aufgrund DigitalPakt Schule		1.000		2.000	2.000			
S	alle Schulen	Trinkwasserhygiene/Netzanlagen		100		100	100	100	100	
S	alle Schulen	Verdunklung		150		150	150	150	150	
S	alle Schulen	Erneuerung Lüftungsanlagen		100		100	100	100	100	
S	<b>Summe Schulen</b>			<b>27.600</b>	<b>0</b>	<b>11.075</b>	<b>9.450</b>	<b>7.175</b>	<b>350</b>	<b>50.000</b>

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 3. Mittelfristige Investitionsplanung Sparte Immobilien

	Gebäude	Maßnahme	Personal	2023		2024	2025	2026	2027	Großprojekte T€
				Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben	
				T€	T€	T€	T€	T€	T€	
K	Kita Maiwiese	Überdachung Eingang, sommerlicher Wärmeschutz DG		10			250			
K	Kita Bornbreite	Sanierung Sanitär, Küche, Trockenlegung Keller	MA-BM 06	100						
K	Kita Zur Bleiche	Umsetzung Brandschutzkonzept	MA GM 01			250				
K	Kita Stedefreund	Erneuerung, Vergrößerung Küche	MA BM 06			50	100			
K	Kita Schobeke	Generalsanierung (Beleuchtung, Heizung, Energetik, Containeranlage)	MA BM 05	100		500				
J	Bürgerhaus Nordstadt	Sanierung TGA + Elektro + Innenausbau + Außenanlagen								
K	alle Kitas	Umrüstung Leuchtstoffröhren auf LED-Technik		125		350				
K	alle Kitas	Erweiterung Brandmeldeanlage				100				
<b>K</b>	<b>Summe Kinder- und Jugendeinrichtungen</b>			<b>235</b>	<b>0</b>	<b>1.250</b>	<b>350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Sp	Stadion	Flügelbauten (Blitzschutz + Fundamenterder)		50						
Sp	Stadion	Erneuerung Kunstrasenplatz neben Bahntrasse				300				
Sp	Sporthalle Diebrock	Sanierung Schulungsraum				100				
Sp	Herringhausen	Sanierung Duschräume		75						
Sp	alle Sportstätten	Umrüstung Leuchtstoffröhren auf LED-Technik				120				
<b>Sp</b>	<b>Summe Sportstätten</b>			<b>125</b>	<b>0</b>	<b>520</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A	alle Gebäude	elektronische Zeiterfassung		150						
A	alle Gebäude	Sanierung Blitzschutz		100						
A	alle Gebäude	Ergänzung Solarflächen auf öffentlichen Gebäuden		100		100	100	100	100	100
A	alle Gebäude	Planung Klimaneutraler Gebäudebestand	MA BM 05	100		100	100	100		
<b>A</b>	<b>Summe alle Gebäude</b>			<b>450</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
	<b>Gesamtsumme</b>			<b>30.085</b>	<b>0</b>	<b>15.720</b>	<b>13.300</b>	<b>9.975</b>	<b>2.450</b>	<b>55.100</b>

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 4. Prognose 2022, Erfolgsplan 2023 und mittelfristiger Erfolgsplan 2024-2027 Gesamtbetrieb

Gesamtbetrieb	Ist 2021	Plan neu 2022	Prognose 2022	Veränderung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	41.344.242,92	46.099.000	45.285.000	-814.000	53.321.000	54.242.000	54.562.000	55.441.000	56.082.000
2. andere aktivierte Eigenleistungen	436.675,66	622.000	448.000	-174.000	469.000	490.000	502.000	514.000	527.000
3. sonstige betriebliche Erträge	2.851.936,16	3.000	30.000	27.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	<b>44.632.854,74</b>	<b>46.724.000</b>	<b>45.763.000</b>	<b>-961.000</b>	<b>53.794.000</b>	<b>54.736.000</b>	<b>55.068.000</b>	<b>55.959.000</b>	<b>56.613.000</b>
4. Materialaufwand									
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.251.133,01	3.497.000	3.586.000	89.000	6.052.000	6.233.000	6.331.000	6.244.000	6.110.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	15.952.906,87	16.382.000	16.342.000	-40.000	21.500.000	21.411.000	20.136.000	20.206.000	20.327.000
c) Abwasserabgabe	35.000,00	288.000	288.000	0	394.000	394.000	394.000	394.000	394.000
5. Personalaufwand									
a) Löhne und Gehälter	5.379.557,01	5.881.000	5.550.000	-331.000	6.175.000	6.361.000	6.551.000	6.747.000	6.949.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	1.634.636,49	1.879.000	1.756.000	-123.000	1.889.000	1.945.000	2.001.000	2.060.000	2.120.000
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	9.078.722,64	8.936.000	8.520.000	-416.000	9.186.000	9.853.000	10.246.000	10.591.000	10.816.000
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	3.175.475,16	3.384.000	3.245.000	-139.000	3.448.000	3.078.000	2.714.000	2.797.000	2.866.000
	<b>6.125.423,56</b>	<b>6.477.000</b>	<b>6.476.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>5.150.000</b>	<b>5.461.000</b>	<b>6.695.000</b>	<b>6.920.000</b>	<b>7.031.000</b>
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.678.668,50	1.602.000	1.484.000	-118.000	2.131.000	3.126.000	3.811.000	4.496.000	4.931.000
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>4.446.755,06</b>	<b>4.875.000</b>	<b>4.992.000</b>	<b>117.000</b>	<b>3.019.000</b>	<b>2.335.000</b>	<b>2.884.000</b>	<b>2.424.000</b>	<b>2.100.000</b>
11. sonstige Steuern	23.160,69	25.000	24.000	-1.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
<b>12. Jahresergebnis</b>	<b>4.423.594,37</b>	<b>4.850.000</b>	<b>4.968.000</b>	<b>118.000</b>	<b>2.994.000</b>	<b>2.310.000</b>	<b>2.859.000</b>	<b>2.399.000</b>	<b>2.075.000</b>
13. Summe Rücklagen	363.952,69	320.000	435.000	115.000	490.000	705.000	1.620.000	1.590.000	1.560.000
<b>14. Abführung Hansestadt Herford</b>	<b>4.059.641,68</b>	<b>4.530.000</b>	<b>4.533.000</b>	<b>3.000</b>	<b>2.504.000</b>	<b>1.605.000</b>	<b>1.239.000</b>	<b>809.000</b>	<b>515.000</b>

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 4. Prognose 2022, Erfolgsplan 2023 und mittelfristiger Erfolgsplan 2024-2027 Sparte Abwasser

Sparte Abwasser	Ist 2021	Plan neu 2022	Prognose 2022	Veränderung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	23.194.765,31	26.389.000	26.389.000	0	29.282.000	27.913.000	27.913.000	27.913.000	27.907.000
2. andere aktivierte Eigenleistungen	159.586,57	163.000	163.000	0	172.000	184.000	187.000	190.000	193.000
3. sonstige betriebliche Erträge	1.805.446,14	2.000	11.000	9.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	<b>25.159.798,02</b>	<b>26.554.000</b>	<b>26.563.000</b>	<b>9.000</b>	<b>29.456.000</b>	<b>28.099.000</b>	<b>28.102.000</b>	<b>28.105.000</b>	<b>28.102.000</b>
4. Materialaufwand									
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	519.148,77	601.000	601.000	0	661.000	788.000	828.000	847.000	868.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.248.896,31	12.704.000	12.729.000	25.000	17.169.000	16.257.000	16.229.000	16.201.000	16.128.000
c) Abwasserabgabe	35.000,00	288.000	288.000	0	394.000	394.000	394.000	394.000	394.000
5. Personalaufwand									
a) Löhne und Gehälter	1.143.822,23	1.220.000	1.220.000	0	1.282.000	1.321.000	1.360.000	1.400.000	1.441.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	404.401,15	424.000	424.000	0	442.000	454.000	466.000	479.000	492.000
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	3.182.447,92	3.336.000	3.320.000	-16.000	3.446.000	3.593.000	3.736.000	3.901.000	4.086.000
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.012.614,84	962.000	962.000	0	1.016.000	1.060.000	1.108.000	1.157.000	1.206.000
	<b>6.613.466,80</b>	<b>7.019.000</b>	<b>7.019.000</b>	<b>0</b>	<b>5.046.000</b>	<b>4.232.000</b>	<b>3.981.000</b>	<b>3.726.000</b>	<b>3.487.000</b>
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	965.850,57	877.000	874.000	-3.000	880.000	975.000	1.120.000	1.325.000	1.410.000
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>5.647.616,23</b>	<b>6.142.000</b>	<b>6.145.000</b>	<b>3.000</b>	<b>4.166.000</b>	<b>3.257.000</b>	<b>2.861.000</b>	<b>2.401.000</b>	<b>2.077.000</b>
11. sonstige Steuern	1.660,27	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>12. Jahresergebnis</b>	<b>5.645.955,96</b>	<b>6.140.000</b>	<b>6.143.000</b>	<b>3.000</b>	<b>4.164.000</b>	<b>3.255.000</b>	<b>2.859.000</b>	<b>2.399.000</b>	<b>2.075.000</b>
13. Einstellung zweckgebundene Rücklage	1.714.374,98	1.750.000	1.750.000	0	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
14. Entnahme zweckgebundene Rücklage	128.060,70	140.000	140.000	0	140.000	150.000	180.000	210.000	240.000
<b>15. Abführung Hansestadt Herford</b>	<b>4.059.641,68</b>	<b>4.530.000</b>	<b>4.533.000</b>	<b>3.000</b>	<b>2.504.000</b>	<b>1.605.000</b>	<b>1.239.000</b>	<b>809.000</b>	<b>515.000</b>

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 4. Prognose 2022, Erfolgsplan 2023 und mittelfristiger Erfolgsplan 2024-2027 Sparte Immobilien

Sparte Immobilien	Ist 2021	Plan 2022	Prognose 2022	Veränderung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	18.149.477,61	19.710.000	18.896.000	-814.000	24.039.000	26.329.000	26.649.000	27.528.000	28.175.000
2. andere aktivierte Eigenleistungen	277.089,09	459.000	285.000	-174.000	297.000	306.000	315.000	324.000	334.000
3. sonstige betriebliche Erträge	1.046.490,02	1.000	19.000	18.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	<b>19.473.056,72</b>	<b>20.170.000</b>	<b>19.200.000</b>	<b>-970.000</b>	<b>24.338.000</b>	<b>26.637.000</b>	<b>26.966.000</b>	<b>27.854.000</b>	<b>28.511.000</b>
4. Materialaufwand									
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.731.984,24	2.896.000	2.985.000	89.000	5.391.000	5.445.000	5.503.000	5.397.000	5.242.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.704.010,56	3.678.000	3.613.000	-65.000	4.331.000	5.154.000	3.907.000	4.005.000	4.199.000
5. Personalaufwand									
a) Löhne und Gehälter	4.235.734,78	4.661.000	4.330.000	-331.000	4.893.000	5.040.000	5.191.000	5.347.000	5.508.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	1.230.235,34	1.455.000	1.332.000	-123.000	1.447.000	1.491.000	1.535.000	1.581.000	1.628.000
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	5.896.274,72	5.600.000	5.200.000	-400.000	5.740.000	6.260.000	6.510.000	6.690.000	6.730.000
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	2.162.860,32	2.422.000	2.283.000	-139.000	2.432.000	2.018.000	1.606.000	1.640.000	1.660.000
	<b>-488.043,24</b>	<b>-542.000</b>	<b>-543.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>104.000</b>	<b>1.229.000</b>	<b>2.714.000</b>	<b>3.194.000</b>	<b>3.544.000</b>
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	712.817,93	725.000	610.000	-115.000	1.251.000	2.151.000	2.691.000	3.171.000	3.521.000
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-1.200.861,17</b>	<b>-1.267.000</b>	<b>-1.153.000</b>	<b>114.000</b>	<b>-1.147.000</b>	<b>-922.000</b>	<b>23.000</b>	<b>23.000</b>	<b>23.000</b>
11. sonstige Steuern	21.500,42	23.000	22.000	-1.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
<b>12. Jahresergebnis</b>	<b>-1.222.361,59</b>	<b>-1.290.000</b>	<b>-1.175.000</b>	<b>115.000</b>	<b>-1.170.000</b>	<b>-945.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13. Entnahme allgemeine Rücklage	1.222.361,59	1.290.000	1.175.000	-115.000	1.170.000	945.000	0	0	0
14. Verbleibendes Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 5. Erläuterungen zu den Erfolgsplänen

### Gesamtbetrieb

Die einzelnen Planansätze wurden nach sorgfältiger Ermittlung an die bereits im Geschäftsjahr 2022 gebuchten Aufwendungen und Erträge sowie unter Berücksichtigung der zukünftigen Entwicklungen ermittelt. Die einzelnen Kostenpositionen wurden mit üblichen Preissteigerungen und die Personalkosten mit tariflichen Anpassungen bemessen. Der Tarifabschluss für den TVöD aus Oktober 2020 hat eine Gültigkeit bis zum 31.12.2022. Für die Folgezeit werden Personalkostensteigerungen mit 3% beaufschlagt.

Die Prognose für das Geschäftsjahr 2022 weist ein Jahresergebnis in Höhe von 4.968 T€ aus. Das bedeutet gegenüber dem Planansatz des geänderten Wirtschaftsplanes eine Ergebnissteigerung um 118 T€. Die unterjährigen Entwicklungen, die zu dieser Änderung geführt haben, wurden quartalsweise vorgestellt.

Wie bereits im Jahr 2021 wird für die Sparte Abwasser der Unterschiedsbetrag zwischen kalkulatorischen und handelsrechtlichen Abschreibungen in Höhe von 1.750 T€ der zweckgebundenen Rücklage zugeführt. Eine Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage für die handelsrechtlichen Abschreibungen, der getätigten Ersatzinvestitionen, in einer Größenordnung von 140 T€ und die Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 1.175 T€, zur Finanzierung der Containerkosten des Ravensberger Gymnasiums, führt zu einer Abführung an den städtischen Haushalt von 4.533 T€.

Für das Jahr 2023 wird ein Jahresergebnis von 2.994 T€ erwartet. Die Abführung an die Hansestadt Herford beträgt 2.504 T€ und die Summe der Rücklagenzuführung beträgt 490 T€. Auf die Sparte Abwasser entfällt eine saldierte Zuführung von 1.660 T€ und auf die Immobilien Sparte eine Entnahme von 1.170 T€.

Für die Berechnung der Darlehenszinsen der Jahre 2023-2027 wurden aufsteigende Zinssätze zwischen 3,5% und 4,0% angesetzt.

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 5. Erläuterungen zu den Erfolgsplänen

### Sparte Abwasser

Als Jahresüberschuss für das Wirtschaftsjahr 2022 wird ein Betrag in Höhe von 6.143 T€ ausgewiesen. Damit wird ein, im Vergleich zur bisherigen Prognose, um 3 T€ erhöhtes Ergebnis erzielt. Über die Entwicklung der einzelnen Positionen wurde unterjährig quartalsweise berichtet.

Für das Geschäftsjahr 2022 wird mit einer Inanspruchnahme aus der Verbindlichkeit für Gebührenüberschüsse in Höhe von 390 T€ gerechnet, sodass sich die Verbindlichkeit zum Ende des Wirtschaftsjahres auf 1.639 T€ beläuft.

Für das Wirtschaftsjahr 2023 wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 4.164 T€ erwartet und eine Gewinnabführung an den städtischen Haushalt in Höhe von 2.504 T€. Die zur Substanzerhaltung im Unternehmen verbleibende Zuführung in die zweckgebundene Rücklage wird mit 1.800 T€ veranschlagt und die Entnahme beläuft sich auf 140 T€.

Dabei wird im Wirtschaftsjahr 2023 mit Gebührenanhebungen von 0,65 €/m<sup>3</sup> auf 4,96 €/m<sup>3</sup> im Schmutzwasserbereich bzw. mit einer Gebührensenkung von 0,04 €/m<sup>2</sup> auf 0,98 €/m<sup>2</sup> im Niederschlagswasserbereich gerechnet. Das bedeutet eine Anhebung der Umsatzerlöse aus dem Schmutzwassergebührenaufkommen in Höhe von 2.350 T€ und einer Umsatzreduzierung aus dem Niederschlagswassergebührenaufkommen in Höhe von 320 T€.

Mehraufwendungen aufgrund der Einführung der 4. Reinigungsstufe in der Herforder Abwasser GmbH wurden in den Kalkulationen berücksichtigt. Der Gesamtaufwand beläuft sich insgesamt auf 4,4 Mio. €. Die Abwasserabgabe beträgt 394 T€, wobei 324 T€ auf Schmutzwasser und 70 T€ auf Niederschlagswasser entfällt.

## 5. Erläuterungen zu den Erfolgsplänen

Das OVG Münster hat mit Urteil vom 17.05.2022 die Rechtsprechung zum Ansatz kalkulatorischer Kosten in der Gebührenkalkulation grundlegend und mit weitreichenden Folgen für viele Gebührensätze geändert. Während im Rahmen der Kalkulation von Abwassergebühren Abschreibungen auf den Wiederbeschaffungszeitwert mit einer kalkulatorischen Verzinsung des Anlagevermögens zu einem inflationierten Nominalzins kombiniert werden konnten, wird hierin nun ein doppelter Inflationsausgleich gesehen. Zudem erachtet das Gericht den verbreiteten Ansatz des Zinssatzes über den 50-jährigen Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinsliche Wertpapiere inländischer öffentlicher Emittenten als zu lang. Die Landesregierung hat im September 2022 einen Gesetzentwurf zur Änderung des § 6 Kommunalabgabengesetz (KAG) in den Landtag eingebracht. Er sieht folgende Änderungen vor:

- Abschreibungen können nach AK/HK oder nach den WBZW angesetzt werden
- Kalkulat. Verzinsung für FK mit dem effektiven Jahreszinssatz
- Kalkulat. Verzinsung für EK mit dem Nominalzins aus den 30-jährigen Durchschnitt (3,25%)
- Sonderabschreibungen bei abgängigen Anlagegütern zulässig

Das Urteil des OVG ist noch nicht rechtskräftig, die Revision zum BVG wurde jedoch nicht zugelassen. Mit den möglichen Änderungen sinken die kalkulatorischen Zinssätze in erheblichem Umfang. In die Gebührenkalkulation 2023 wurden diese Tatbestände berücksichtigt, bei in Kraft treten könnte sich noch Anpassungsbedarf für das Jahr 2022 ergeben, sofern Nichtzulassungsbeschwerden abgewiesen werden.

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 5. Erläuterungen zu den Erfolgsplänen

### Sparte Immobilien

Für die Sparte Immobilien wird für das Wirtschaftsjahr 2022 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.175 T€ vorgesehen. Der Betrag ergibt sich aus den Containerkosten für das Ravensberger Gymnasium, der zur Entlastung des städtischen Haushaltes aus Eigenmitteln des IAB finanziert werden soll.

Die Prognose 2022 weist Umsatzerlöse in Höhe von 18.896 T€ aus. Unter dieser Position werden die vereinnahmten Mieterträge von Dritten in Höhe von 670 T€, Mieterträge der Hansestadt Herford in Höhe von 15.817 T€, Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen in Höhe von 1.770 T€ sowie sonstige Erträge in Höhe von 639 T€ dargestellt.

Der Materialaufwand wird gegenüber dem ursprünglichen Planansatz um 24 T€ höher ausgewiesen. Die aktivierten Eigenleistungen werden sich auf dem Vorjahresniveau belaufen, liegen allerdings aufgrund der nicht erbrachten Investitionsmaßnahmen um 174 T€ unter dem Planwert. Die Personalaufwendungen werden aufgrund der weiterhin nicht besetzten Stellen um 454 T€ geringer dargestellt. Des Weiteren liegen die Abschreibungen um 400 T€ und die Zinsaufwendungen um 115 T€ wegen der Verschiebung bzw. Nichtfertigstellung von Investitionsmaßnahmen unter dem ursprünglichen Planansatz.

Im Geschäftsjahr 2023 werden sich die Umsatzerlöse auf 24.039 T€ belaufen. Sie setzen sich aus Mieteinnahmen von Dritten in Höhe von 635 T€, der Hansestadt Herford von 21.074 T€, sonstigen Erträgen von 685 T€ und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 1.645 T€ zusammen. Als Jahresfehlbetrag wird für das Geschäftsjahr 2023 ein Betrag von 1.170 T€ ausgewiesen, der wie schon im Vorjahr der Kapitalrücklage entnommen wird und für das Jahr 2024 mit 945 T€ fortgeführt wird.

Im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich wesentliche Änderungen durch höhere Personalaufwendungen aufgrund der erhöhten Stellenzahl und tariflicher Personalkostensteigerungen. Derr Zinsaufwand erhöht sich wegen des stark gestiegenen Zinsniveaus bei sehr hohen Investitionen.

Bei einer vermieteten Nutzfläche von 139 Tm<sup>2</sup> ergibt sich für das Jahr 2023 eine Durchschnittsmiete von ca. 12,6 €/m<sup>2</sup>.

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 6. Stellenplan Gesamtbetrieb

Entgeltgruppe Beamte	Plan 2022	am 30.09.2022 besetzte Stellen			Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		in VZÄ	VZÄ	Personen					
	weiblich			männlich	in VZÄ				
A 13	1,00	1,00	0	1	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
A 12	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A 11	0,50	0,50	1	0	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
A 10	2,00	1,00	1	0	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
A 9	1,50	1,50	1	1	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50
Summe Beamten	5,00	4,00	3	2	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00

Entgeltgruppe TVöD	Plan 2022	am 30.09.2022 besetzte Stellen			Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		in VZÄ	VZÄ	Personen					
	weiblich			männlich	in VZÄ				
EG 14	1,00	1,00	0	1	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
EG 13	1,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EG 12	2,00	2,00	0	2	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
EG 11	9,00	6,00	3	3	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00
EG 10	6,00	5,00	0	5	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
EG 9 c	0,00	0,00	0	0	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
EG 9 b	7,50	6,50	2	5	7,50	7,50	7,50	7,50	7,50
EG 9 a	6,00	5,00	2	3	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
EG 8	3,64	1,64	1	1	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
EG 7	10,00	10,00	1	9	10,64	10,64	10,64	10,64	10,64
EG 6	28,00	26,00	2	26	28,50	28,50	28,50	28,50	28,50
EG 5	1,00	1,00	0	1	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
EG 4	1,00	1,00	1	0	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
EG 2	33,28	33,28	58	0	38,86	38,86	38,86	38,86	38,86
EG 1	24,08	24,08	3	38	18,50	18,50	18,50	18,50	18,50
Summe Beschäftigte nach TVöD	133,50	122,50	73	94	134,00	134,00	134,00	134,00	134,00

Auszubildende	4,00	3,00	1	2	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
geringfügig Beschäftigte	-	-	0	0	-	-	-	-	-
Summe weitere Beschäftigte	4,00	3,00	1	2	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 6. Stellenplan Sparte Abwasser

Entgeltgruppe Beamte	Plan 2022	am 30.09.2022 besetzte Stellen			Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		in VZÄ	VZÄ	Personen					
	weiblich			männlich	in VZÄ				
A 13	1,00	1,00	0	1	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
A 12	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A 11	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A 10	2,00	1,00	1	0	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
A 9	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Beamten	3,00	2,00	1	1	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

Entgeltgruppe TVöD	Plan 2022	am 30.09.2022 besetzte Stellen			Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		in VZÄ	VZÄ	Personen					
	weiblich			männlich	in VZÄ				
EG 14	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EG 13	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EG 12	1,00	1,00	0	1	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
EG 11	2,00	2,00	0	2	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
EG 10	1,00	1,00	0	1	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
EG 9 c	0,00	0,00	0	0	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
EG 9 b	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EG 9 a	3,00	3,00	1	2	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
EG 8	2,64	0,64	1	0	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
EG 7	1,00	1,00	1	0	1,64	1,64	1,64	1,64	1,64
EG 6	12,00	12,00	1	11	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50
EG 5	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EG 4	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EG 2	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EG 1	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Beschäftigte nach TVöD	22,64	20,64	4	17	23,14	23,14	23,14	23,14	23,14

Auszubildende	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
geringfügig Beschäftigte	-	-	0	0	-	-	-	-	-
Summe weitere Beschäftigte	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 6. Stellenplan Sparte Immobilien

Entgeltgruppe Beamte	Plan 2022	am 30.09.2022 besetzte Stellen			Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		in VZÄ	VZÄ	Personen					
	weiblich			männlich	in VZÄ				
A 13	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A 12	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A 11	0,50	0,50	1	0	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
A 10	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A 9	1,50	1,50	1	1	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50
Summe Beamten	2,00	2,00	2	1	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

Entgeltgruppe TVöD	Plan 2022	am 30.09.2022 besetzte Stellen			Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		in VZÄ	VZÄ	Personen					
	weiblich			männlich	in VZÄ				
EG 14	1,00	1,00	0	1	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
EG 13	1,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EG 12	1,00	1,00	0	1	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
EG 11	7,00	4,00	3	1	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
EG 10	5,00	4,00	0	4	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
EG 9 c	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EG 9 b	7,50	6,50	2	5	7,50	7,50	7,50	7,50	7,50
EG 9 a	3,00	2,00	1	1	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
EG 8	1,00	1,00	0	1	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
EG 7	9,00	9,00	0	9	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00
EG 6	16,00	14,00	1	15	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00
EG 5	1,00	1,00	0	1	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
EG 4	1,00	1,00	1	0	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
EG 2	33,28	33,28	58	0	38,86	38,86	38,86	38,86	38,86
EG 1	24,08	24,08	3	38	18,50	18,50	18,50	18,50	18,50
Summe Beschäftigte nach TVöD	110,86	101,86	69	77	110,86	110,86	110,86	110,86	110,86

Auszubildende	4,00	3,00	1	2	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
geringfügig Beschäftigte	-	-	0	0	-	-	-	-	-
Summe weitere Beschäftigte	4,00	3,00	1	2	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00

# IAB Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

## 7. Schuldenentwicklung

Darlehensgeber	Jahr	Stand 01.01.	Neu-aufnahme	Tilgung	Verrechnung Coronahilfe	Stand 31.12.	Darlehensgeber	Jahr	Stand 01.01.	Neu-aufnahme	Tilgung	Verrechnung Coronahilfe	Stand 31.12.
Stadt Herford	2010	48.656	0	3.800		44.856	Gesamt	2010	111.319	6.948	6.464		111.803
Stadt Herford	2011	44.856	0	3.800		41.056	Gesamt	2011	111.803	3.242	6.609		108.436
Stadt Herford	2012	41.056	0	3.800		37.256	Gesamt	2012	108.436	5.757	6.719		107.474
Stadt Herford	2013	37.256	0	3.800		33.456	Gesamt	2013	107.474	6.956	6.965		107.465
Stadt Herford	2014	33.456	0	3.800		29.656	Gesamt	2014	107.465	5.718	7.079		106.104
Stadt Herford	2015	29.656	0	3.800		25.856	Gesamt	2015	106.104	6.451	7.364		105.191
Stadt Herford	2016	25.856	0	4.374		21.482	Gesamt	2016	105.191	5.520	8.226		102.485
Stadt Herford	2017	21.482	0	3.800		17.682	Gesamt	2017	102.485	5.202	7.827		99.860
Stadt Herford	2018	17.682	0	3.800		13.882	Gesamt	2018	99.860	3.000	8.141		94.719
Stadt Herford	2019	13.882	0	3.800		10.082	Gesamt	2019	94.719	9.603	15.015		89.307
Stadt Herford	2020	10.082	0	3.800		6.282	Gesamt	2020	89.307	9.000	8.667		89.640
Stadt Herford	2021	6.282	0	3.800	118	2.364	Gesamt	2021	89.640	15.797	12.576	118	92.743
Stadt Herford	2022	2.364	0	2.364		0	Gesamt	2022	92.743	23.158	10.695		105.206
Kreditinstitute	2010	62.663	6.948	2.664		66.947	Gesamt	2023	105.206	35.349	5.735		134.820
Kreditinstitute	2011	66.947	3.242	2.809		67.380	Gesamt	2024	134.820	18.033	6.565		146.288
Kreditinstitute	2012	67.380	5.757	2.919		70.218	Gesamt	2025	146.288	15.935	7.185		155.038
Kreditinstitute	2013	70.218	6.956	3.165		74.009	Gesamt	2026	155.038	12.211	7.670		159.579
Kreditinstitute	2014	74.009	5.718	3.279		76.448	Gesamt	2027	159.579	5.166	8.135		156.610
Kreditinstitute	2015	76.448	6.451	3.564		79.335							
Kreditinstitute	2016	79.335	5.520	3.852		81.003							
Kreditinstitute	2017	81.003	5.202	4.027		82.178							
Kreditinstitute	2018	82.178	3.000	4.341		80.837							
Kreditinstitute	2019	80.837	9.603	11.215		79.225							
Kreditinstitute	2020	79.225	9.000	4.867		83.358							
Kreditinstitute	2021	83.358	15.797	8.776		90.379							
Kreditinstitute	2022	90.379	23.158	8.331		105.206							
Kreditinstitute	2023	105.206	35.349	5.735		134.820							
Kreditinstitute	2024	134.820	18.033	6.565		146.288							
Kreditinstitute	2025	146.288	15.935	7.185		155.038							
Kreditinstitute	2026	155.038	12.211	7.670		159.579							
Kreditinstitute	2027	159.579	5.166	8.135		156.610							

ohne Landesprogramm "Gute Schule 2020"

## 8. Bericht zur Energiekostenentwicklung

### Risikofelder und Höhe der Risiken

Die Bezugskosten für Wärme erhöhen sich von 550 T€ auf 1.415 T€. Die Stromkosten steigen von 804 T€ auf 1.980 T€ und die Aufwendungen für Gas erhöhen sich von 450 T€ auf 570 T€. Das entspricht kumulativ über alle Energiearteneiner Steigerung von 2.161 T€ oder 120 %. Der größte Anteilentfällt auf die Wärme mit 865 T€ (157%). Strom erhöht sich um 1.176 T€ (146%) und Gas um 120 T€ (27%).

### Ertrags- und Liquiditätsauswirkungen

Die gestiegenen Energiekosten, vor allem im Bereich der Immobilien, belasten bei einem ausgeglichenen Ergebnis die städtische Mietabrechnung. Die Liquiditätsrisiken sind wegen des Kostendeckungsprinzip ohne Bedeutung.

### Maßnahmen

Über die Gas- und Stromlieferungen wurde eine Vereinbarung, über die Durchführung zentraler Beschaffungstätigkeiten, mit den Stadtwerken Herford vereinbart. Durch Bündelungen sollen Energiesparmöglichkeiten gehoben werden. Des Weiteren sollen Temperaturreduktionen in Gebäuden und der Ausbau regenerativer Energiequellen (PV-Anlagen) ihren Beitrag leisten. Die Beachtung von Energieeffizienzgesichtspunkten bei zukünftigen Beschaffungen wird konsequent weiterverfolgt.

The logo for INTECON features the company name in a bold, blue, sans-serif font. To the right of the text is a stylized grey graphic consisting of two overlapping triangles that form a larger, irregular shape pointing towards the top right.

GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

# **Bestätigungsvermerk**

zu der

**Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021**

**und des Lageberichtes**

**für das Wirtschaftsjahr 2021**

des

**Immobilien- und Abwasser-Betriebes Herford**

## **BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS**

*An den Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford*

### ***Prüfungsurteile***

Wir haben den Jahresabschluss des Immobilien- und Abwasser-Betriebes Herford – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Immobilien- und Abwasser-Betriebes Herford für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31.12.2021 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

### ***Grundlage für die Prüfungsurteile***

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 Abs. 2 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

### ***Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des für die Überwachung verantwortlichen Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und Lagebericht***

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang

mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

### ***Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts***

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 Abs. 2 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Bad Oeynhausen, den 07.09.2022

**I N T E C O N**

GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

(Illies)

Wirtschaftsprüfer

Aktivseite	€	31.12.2021	Vorjahr	Passivseite	€	31.12.2021	Vorjahr
		€	T€			€	T€
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte		327.560,27	407	I. Stammkapital	47.009.864,44		47.010
II. Sachanlagen				II. Rücklagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	112.787.798,65		115.423	1. Allgemeine Rücklage	10.607.267,66	17.139.336,46	11.738
2. Kanäle, Düker, Schächte	90.131.048,10		88.498	2. Zweckgebundene Rücklage	6.532.068,80		4.302
3. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.400.106,15		1.189	III. Jahresüberschuss	4.423.594,37	68.572.795,27	3.747
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.926.114,52		4.147	<b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>			
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.788.032,84	220.033.100,26	6.905	1. Empfangene Ertragszuschüsse	11.456.285,00		11.565
				2. Investitionszuschüsse	39.681.983,00		37.741
				3. sonstige Sonderposten	5.174.532,16	56.312.800,16	5.346
<b>B. Umlaufvermögen</b>				<b>C. Rückstellungen</b>			
I. Vorräte				1. Rückstellungen für Pensionen	0,00		2.609
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	15.729,01		20	2. sonstige Rückstellungen	1.672.500,00	1.672.500,00	1.623
2. zur Veräußerung bestimmte bebaute Grundstücke	1.806.808,15	1.822.537,16	1.807	<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	95.539.789,39		88.757
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.578.454,79		5.705	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.746.168,30		3.888
2. Forderungen gegen die Hansestadt Herford	559.053,20		592	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Hansestadt Herford	2.889.443,88		6.422
3. sonstige Vermögensgegenstände	21.032,63	6.158.540,62	156	4. sonstige Verbindlichkeiten	2.235.538,90		842
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		2.618.955,64	741	- davon aus Steuern € 94.883,59; i. Vj. 89 T€ - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 32.705,64; i. Vj. 41 T€		104.410.940,47	
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		29.062,23	21	<b>E. Passive Rechnungsabgrenzung</b>		20.720,28	21
		<b>230.989.756,18</b>	<b>225.611</b>			<b>230.989.756,18</b>	<b>225.611</b>

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1.1.-31.12.2021

	Wirtschaftsjahr 2021		Vorjahr 2020
	€	€	€
<b>1. Umsatzerlöse</b>		41.021.819,18	40.913.940,85
<b>2. andere aktivierte Eigenleistungen</b>		436.675,66	564.393,47
<b>3. sonstige betriebliche Erträge</b>		2.851.936,16	27.446,19
		<hr/>	<hr/>
		44.310.431,00	41.505.780,51
<b>4. Materialaufwand</b>			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.251.133,01		2.781.783,09
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	15.952.906,87		14.441.928,52
c) Abwasserabgabe	35.000,00	19.239.039,88	389.271,06
	<hr/>		<hr/>
<b>5. Personalaufwand</b>			
a) Löhne und Gehälter	5.379.557,01		5.521.445,79
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung € 515.621,43 (i.Vj. € 416.918,50)	1.634.636,49		1.480.029,40
	<hr/>	7.014.193,50	
<b>6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>		9.078.722,64	8.657.571,71
<b>7. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		2.853.051,42	2.241.580,88
		<hr/>	<hr/>
		6.125.423,56	5.992.170,06
<b>8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		0,00	0,00
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen € 0,00 (i.Vj. € 0,00)			
		<hr/>	<hr/>
		6.125.423,56	5.992.170,06
<b>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		1.678.668,50	2.228.450,35
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen € 100,00 (i.Vj. € 124.653,00)			
		<hr/>	<hr/>
		4.446.755,06	3.763.719,71
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>			
<b>11. sonstige Steuern</b>		23.160,69	16.328,94
<b>12. Jahresüberschuss</b>		<hr/>	<hr/>
		<b>4.423.594,37</b>	<b>3.747.390,77</b>
		<hr/>	<hr/>
<u>nachrichtlich:</u> Behandlung des Jahresergebnisses:			
Abführung an den Haushalt der Hansestadt Herford		-4.059.641,68	-2.647.702,51
Entnahme aus der allgemeinen Rücklage		1.222.361,59	1.130.350,91
Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage		128.060,70	78.412,16
Zuführung in die zweckgebundene Rücklage		-1.714.374,98	-2.308.451,33
		<hr/>	<hr/>
		0,00	0,00

# **Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford**

## **Anhang für das Wirtschaftsjahr 2021**

### **Rechtliche Grundlagen**

Der Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford (IAB) wird als organisatorisch und wirtschaftlich eigenständige Einrichtung ohne eigene Rechtspersönlichkeit geführt. Neben der Pflicht zur Abwasserbeseitigung nach dem Landeswassergesetz (LWG) sind die Erbringung gebäudewirtschaftlicher Leistungen zum Raum-, Bewirtschaftungs-, Sanierungs-, Modernisierungs- und Unterhaltungsbedarf an Immobilien im Eigentum der Hansestadt bzw. des IAB sowie die bedarfsgerechte Versorgung der Organisationseinheiten der Stadtverwaltung Herford mit Gebäuden, Räumen und Grundstücken Gegenstand des Betriebes.

Im Wirtschaftsjahr 2021 wurde die Satzung nach vielen Jahren grundlegend überarbeitet und neu gefasst.

Der Jahresabschluss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung IAB wurde entsprechend den geltenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt.

Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren angewendet.

Aufgrund der Geschäftstätigkeit der Sparte Abwasser im Bereich Entsorgung wurde die Darstellung des Sachanlagevermögens um die branchentypischen Posten erweitert. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde im Bereich des Materialaufwandes um die Unterposition „Abwasserabgabe“ erweitert.

### **Erläuterungen zu den Positionen der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung**

#### **A. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Auf das abnutzbare Anlagevermögen sind die notwendigen Abschreibungen vorgenommen worden. Die planmäßigen Abschreibungen erfolgen grundsätzlich nach der linearen Abschreibungsmethode. Die Nutzungsdauern der immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen betragen zwischen 3 bis 80 Jahre. Fremdkapitalzinsen werden nicht aktiviert.

Aufgrund untergeordneter Bedeutung werden abnutzbare Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten von über 250 € und bis 1.000 € in einen Sammelposten gebucht und linear über fünf Jahre abgeschrieben. Abnutzbare Vermögensgegenstände, deren Anschaffungskosten 250 € nicht übersteigen, werden im Zugangsjahr voll aufwandswirksam berücksichtigt. Geleistete Anzahlungen sind zum Nennwert ausgewiesen.

Die Vorräte werden mit den Anschaffungskosten bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit ihren Nominalwerten ausgewiesen; erkennbaren Risiken wird durch Einzel- und Pauschalwertberichtigungen angemessen Rechnung getragen. Als zusätzliche Forderung gegenüber dem Land wurden die Tilgungsleistungen aus den in den Vorjahren erhaltenen Krediten der NRW Bank „Gute Schule 2020“ bilanziert. Dafür wurde keine Wertberichtigung eingebucht, da von einer 100%igen Begleichung der Forderung ausgegangen wird.

Die Kassenbestände sowie die Guthaben bei Kreditinstituten werden zum Nominalwert angesetzt.

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen.

Das Eigenkapital ist mit dem Nominalwert angesetzt.

Die vereinnahmten Baukostenzuschüsse für die Sparte Abwasser werden unter dem Posten "Empfangene Ertragszuschüsse" ausgewiesen und zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst. Soweit Baukostenzuschüsse vor dem 01.01.2003 vereinnahmt wurden, erfolgt die Auflösung linear über 20 Jahre. Die Zugänge in den Jahren 2003 bis 2005 wurden von den selbst getragenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Sachanlagevermögen in Abzug gebracht. Für Zugänge ab dem 01.01.2006 werden diese entsprechend den Nutzungsdauern der dazugehörigen Anlagen aufgelöst.

Erhaltene Investitionszuschüsse der Sparte Immobilien werden entsprechend der Abschreibungen der dazugehörigen Anlagen zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst.

Die sonstigen Sonderposten betreffen die Investitionsmaßnahmen aus dem Sonderprogramm „Gute Schule 2020“. Die daraus finanzierten Investitionen, vermindert um die Abschreibungen der bezuschussten Anlagegüter, werden als Korrekturposten zum Anlagevermögen ausgewiesen.

Die Pensionsrückstellungen wurden im Wirtschaftsjahr 2021 komplett aufgelöst, da eine Bilanzierung über den Haushalt der Hansestadt Herford vorgenommen wurde.

Bei der Bewertung der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung von 660 T€ wurde das Beibehaltungswahlrecht des Artikels 67 Absatz 3 Satz 1 EGHGB ausgeübt.

Die anderen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Der Ansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags. Aufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen sowie aus Änderungen der Zinssätze werden unter dem Posten „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten wurden mit den jeweiligen Erfüllungsbeträgen zum Bilanzstichtag passiviert.

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag ausgewiesen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen.

## B. Erläuterungen zur Bilanz

### Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagengitter dargestellt, das Bestandteil des Anhangs ist.

Der Betrieb weist zum Bilanzstichtag Anlagen im Bau in Höhe von T€ 11.788 aus.

Diese verteilen sich auf die Betriebszweige wie folgt:

<b>Sparte</b>	<b>Wert am Ende des Wirtschaftsjahres in T€</b>	<b>Maßnahmen</b>
Abwasser	2.825	Regen-, Schmutz- und Mischwasserkanäle, im Wesentlichen Werrestraße und Erstellung Abwasserbeseitigungskonzept Sandbreite
Immobilien	8.963	Ravensberger Gymnasium: Hauptgebäude und Neubau Dreifachsporthalle, Sporthalle Lübberbruch
<b>Gesamtbetrieb</b>	<b>11.788</b>	

### Veränderungen des Grundstücksbestands

Im Wirtschaftsjahr 2021 hat sich der Bestand an Grundstücken und grundstückgleichen Rechten mit Bauten um 2.636 T€ verringert. Den Zugängen (2.034 T€) und Umbuchungen aus Anlagen im Bau (679 T€) standen Abschreibungen (5.349 T€) gegenüber.

Die wesentlichsten Zugänge setzen sich wie folgt zusammen:

Grundschule Oberingstraße: Außenanlage	372 T€
Königin-Mathilde-Gymnasium: Naturwissenschaftl. Räume	577 T€

Grundschule Landsberger Straße: Lüftung	102 T€
Grundschule Altensenne: Umrüstung Räume	345 T€
Grundschule Altensenne: Ausbau OGS	130 T€
Sportlerheim Elverdissen: Umkleidekabinen	231 T€

Bestand der wichtigsten Anlagen der Sparte Abwasser

	31.12.2021	31.12.2020
<b>Sparte Abwasser</b>		
Pumpstationen	23	23
Regenüberlaufbecken	17	17
Regenüberläufe	6	6
Regenrückhaltebecken	27	26
Regenklärbecken	11	10
Retentionsbodenfilter	2	2
Stauraumkanäle	12	12
Hochwasserrückhaltebecken	5	5
Kanalnetz	506,4 km	511,3 km
davon:		
Schmutzwasser	155,2 km	156,5 km
Regenwasser	151,3 km	153,0 km
Mischwasser	132,7 km	135,0 km
Druckrohrleitungen	67,2 km	66,8 km

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen gegen die Hansestadt Herford betreffen mit 559 T€ (Vorjahr 592 T€) Lieferungen und Leistungen im Wesentlichen aus an den IAB zu zahlenden Mieten.

Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr. Eine Ausnahme hiervon bilden die Mittel des Landes NRW für die „Gute Schule 2020“ mit einer Laufzeit von 20 Jahren und einem Betrag von 4.803 T€ von über einem Jahr.

## Eigenkapital und Rückstellungen

Die Entwicklung des Eigenkapitals und der Rückstellungen stellt sich wie folgt dar:

	01.01.2021	Zugänge	Entnahme/ Auflösung	31.12.2021
	T€	T€	T€	T€
<b>Eigenkapital</b>				
Stammkapital	47.010	0	0	47.010
Allgemeine Rücklage	11.738	0	1.131	10.607
Zweckgebundene Rücklage	4.302	2.308	78	6.532
Jahresüberschuss	3.747	4.424	3.747	4.424
<b>Rückstellungen</b>				
Rückstellungen für Pensionen	2.609	0	2.609	0
Sonstige Rückstellungen	1.623	868	818	1.673

Das Stammkapital entfällt mit 31.671 T€ auf die Sparte Immobilien und mit 15.339 T€ auf die Sparte Abwasser.

Die erstmals im Jahresabschluss 2019 vorgenommene Teilung zeigt nun in der zweckgebundenen Rücklage die sich aus den Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerten ergebenden Werte für zukünftige Ersatzinvestitionen.

Die Entnahme im Wirtschaftsjahr 2021 aus der allgemeinen Rücklage ergibt sich aus dem Fehlbetrag der Sparte Immobilien für die Containerkosten am Ravensberger Gymnasium.

Die Rückstellung für Pensionsverpflichtungen wurde sowohl beim IAB als auch bei der Hansestadt Herford bilanziert. Im Jahresabschluss 2021 wurde eine Korrektur der Doppelbilanzierung vorgenommen, die einmalig zu Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 2.609 T€ führte.

Unter den sonstigen Rückstellungen werden im Wesentlichen unterlassene Instandhaltungen in der Immobiliensparte (660 T€; unverändert zum Vorjahr), Bauleistungen für nicht abgerechnete Reparaturmaßnahmen im Kanalnetz (420 T€, Vorjahr 0 T€), Verpflichtungen aus Resturlaubs- und Überstundenansprüchen (364 T€, Vorjahr 402 T€) sowie Abwasserabgaben (165 T€, Vorjahr 416 T€) ausgewiesen.

Verbindlichkeiten

Bei den Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

	31.12.2021	davon mit einer Restlaufzeit		
	gesamt	bis zu 1 Jahr	mehr als 1 Jahr	mehr als 5 Jahre
	T€ <i>(im Vorjahr T€)</i>	T€ <i>(im Vorjahr T€)</i>	T€ <i>(im Vorjahr T€)</i>	T€ <i>(im Vorjahr T€)</i>
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	95.540 <i>(88.757)</i>	5.698 <i>(5.471)</i>	89.842 <i>(83.286)</i>	69.786 <i>(64.257)</i>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.746 <i>(3.888)</i>	3.746 <i>(3.888)</i>	0 <i>(0)</i>	0 <i>(0)</i>
Verbindlichkeiten gegenüber der Hansestadt Herford	2.890 <i>(6.422)</i>	2.890 <i>(3.900)</i>	0 <i>(2.522)</i>	0 <i>(0)</i>
Sonstige Verbindlichkeiten	2.235 <i>(841)</i>	595 <i>(841)</i>	1.640 <i>(0)</i>	0 <i>(0)</i>
	<b>104.411</b> <b><i>(99.908)</i></b>	<b>12.929</b> <b><i>(14.100)</i></b>	<b>91.482</b> <b><i>(85.808)</i></b>	<b>69.786</b> <b><i>(64.257)</i></b>

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Hansestadt Herford entfallen mit 2.365 T€ (Vorjahr 6.282 T€) auf Darlehensverbindlichkeiten und im Übrigen auf Lieferungen und Leistungen. Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten als größten Posten die Gebührenüberschüsse Abwasser 2.029 T€ (Vorjahr 647 T€), Lohn- u. Kirchensteuer 90 T€ (Vorjahr 88 T€) sowie Lohn- und Gehaltszahlungen 39 T€ (Vorjahr 51 T€).

### C. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

#### Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse verteilen sich auf die Betriebssparten wie folgt:

	2021	2020
	T€	T€
<b>Sparte Abwasser</b>		
Entwässerungsgebühren		
Schmutzwasser	14.616	13.726
Niederschlagswasser	8.439	7.908
Zuführung/Inanspruchnahme Gebührenüberschüsse	-1.382	163
Auflösung Ertragszuschüsse	337	407
Abrechnung Betriebskosten der Kläranlage mit der Gemeinde Hiddenhausen	926	976
Übrige	259	292
	<b>23.195</b>	<b>23.472</b>
<b>Sparte Immobilien</b>		
Mieteinnahmen	15.256	15.455
Sonstige Erträge	934	541
Auflösung Investitionszuschüsse	1.959	1.788
	<b>18.149</b>	<b>17.784</b>
<b>Gesamt</b>	<b>41.344</b>	<b>41.256</b>

Die Darstellung der Gebührenüberschüsse erfolgt im handelsrechtlichen Abschluss nach anderen Vorgaben als in der Gebührenrechnung. Im Handelsrecht darf ein negatives Ergebnis nicht als Forderung gegenüber dem Gebührenzahler bilanziert werden, es sind lediglich Gebührenüberschüsse als Rückzahlungsverpflichtung zu passivieren.

Die handelsrechtlich nicht in den Umsatzerlösen dargestellten inneren Verrechnungen zwischen den Sparten Immobilien und Abwasser betragen 322 T€. Sie entfallen mit 180 T€ auf Niederschlagswasser und mit 142 T€ auf Schmutzwasser.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 2.631 T€ enthalten.

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Kennzahlen Sparte Abwasser</b>		
Schmutzwassermenge *	3.899.525 m <sup>3</sup>	3.926.777 m <sup>3</sup>
Niederschlagswassermenge	7.999.544 m <sup>2</sup>	7.904.891 m <sup>2</sup>
Schmutzwassergebühr für 2021 lt. Satzung	4,11 €/m <sup>3</sup>	3,80 €/m <sup>3</sup>
Niederschlagswassergebühr für 2021 lt. Satzung	1,08 €/m <sup>2</sup>	1,03 €/m <sup>2</sup>
<b>Kennzahlen Sparte Immobilien</b>		
Nutzfläche Mietobjekte	138.789 m <sup>2</sup>	138.789 m <sup>2</sup>
Durchschnittsmiete	8,78 €/m <sup>2</sup>	9,00 €/m <sup>2</sup>

\* in Gebührennachkalkulation gewichteter Wert ohne nicht erwirtschaftete Menge durch Leichtverschmutzer

#### Materialaufwand

Der Materialaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

	<b>Abwasser</b>		<b>Immobilien</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	T€	T€	T€	T€
Instandhaltungsmaterial	519	510	2.732	2.272
Fremdleistungen	2.025	993	3.704	3.258
Klärleistungen	10.224	10.191	0	0
Abwasserabgabe	35	389	0	0
	<b>12.803</b>	<b>12.083</b>	<b>6.436</b>	<b>5.530</b>

Personalaufwand

Der Personalaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	T€	T€
<b>Löhne und Gehälter</b>		
Arbeiter und Angestellte	5.101	5.016
Beamte	241	268
Veränderung der Personalrückstellungen	38	237
	<b>5.380</b>	<b>5.521</b>
<b>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</b>		
Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	1.077	1.017
Altersversorgung	516	417
Berufsgenossenschaft	33	31
Unterstützungsleistungen	9	15
	<b>1.635</b>	<b>1.480</b>
	<b>7.015</b>	<b>7.001</b>

Entwicklung der Beschäftigtenzahlen gem. § 267 Abs. 5 HGB

	<b>Abwasser</b>	<b>Immobilien</b>	<b>Gesamt</b>
Beschäftigte am 31.03.2021	22	154	176
Beschäftigte am 30.06.2021	22	153	175
Beschäftigte am 30.09.2021	22	156	178
Beschäftigte am 31.12.2021	23	150	173
<b>Durchschnittliche Beschäftigtenzahl 2021</b>	<b>22</b>	<b>153</b>	<b>175</b>

## Sonstige Angaben

### Eventualverbindlichkeiten

Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind aufgrund des geltenden Tarifvertrages des öffentlichen Dienstes bei der kommunalen Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder in Karlsruhe (VBL) pflichtversichert. Zweck der Anstalt ist es, den Arbeitnehmern im Wege privatrechtlicher Versicherung eine zusätzliche Alters- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Die Gesamtversorgung bemisst sich seit dem 01.01.2002 nach dem Betriebsrentengesetz. Es wurde ein Punktemodell, vergleichbar mit der BfA- und LVA-Rente, eingeführt. Der Gesamtumlagesatz der VBL beträgt 8,26 % des versorgungsfähigen Entgeltes. Durch tarifvertragliche Regelung beträgt der Umlageanteil des Arbeitgebers 6,45 %, der des Arbeitnehmers 1,81 %. Im Kalenderjahr 2021 wurde kein zusätzliches Sanierungsgeld erhoben. Die Summe der umlagepflichtigen Löhne und Gehälter betrug im Wirtschaftsjahr 2021 rd. 5.290 T€.

Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der VBL im sogenannten Umlageverfahren (Abschnittsdeckungsverfahren) erfolgt, bestehen Unterdeckungen für zukünftige Versorgungslasten. Nach Auffassung des HFA des IDW liegt bei dieser Art der Zusatzversorgung eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht. Der Betrieb hat das Wahlrecht dahingehend in Anspruch genommen, keine Passivierung vorzunehmen. Eine Angabe zur Höhe der Verpflichtung kann aufgrund fehlender finanzmathematischer Daten für den Betrieb nicht gemacht werden.

### Honorar des Abschlussprüfers

Das Gesamthonorar des Abschlussprüfers für das Wirtschaftsjahr 2021 beträgt 21 T€ für Abschlussprüfungsleistungen. Darin ist die Prüfung des Reporting-Packages für den Gesamtabschluss enthalten.

## Organe und Organbezüge

### Betriebsleitung

Gerhard Altemeier	Technischer Betriebsleiter Abwasser	
Dr. Peter Maria Böhm	Technischer Betriebsleiter Immobilien	
Britta Kurlbaum	Kaufmännische Betriebsleiterin	bis 30.09.2021
Jochen Strieckmann	Kaufmännischer Betriebsleiter	ab 01.10.2021

Für ihre Tätigkeit erhält die Betriebsleitung keine Bezüge seitens des Betriebes; anteilige Aufwendungen sind in den weiterberechneten Beamtenbesoldungen und Personalkosten enthalten.

## Ordentliche Betriebsausschussmitglieder

Name	Beruf	
Even, Herbert (Vorsitzender)	Geschäftsführer	
Helmerking, Thomas (stellv. Vorsitzender)	Steuerberater	
Berger, Jürgen	Steuerberater	
Böttcher, Susanne	Beamtin	bis 25.06.2021
Burgdorf, Marlies	Dipl. Soziologin	
Düsterhöft, Jörg	Beamter	bis 25.06.2021
Galling, Oliver	Rechtsanwalt u. Notar	
Heese, Werner	Dipl. Ing. Maschinenbau	
Jotzo, Andreas	Artistic Consultant	
Klemens, Eckhart	Landschaftsarchitekt	
Koch, Hans-Joachim	Zahnarzt	
Kohrs, Marc	Werkzeugmechaniker	
Kownatzki, Georg	Rentner	
Kuhfus, Pascal	Sozialbetreuer	
Laege, Hans-Ulrich	Stadionwart	bis 25.06.2021
Pehlert, Sigrid	Reinigungskraft	bis 25.06.2021
Rödel, Andreas	Dipl. Sozialarbeiter	
Sarajkic, Dieter	Techniker	bis 25.06.2021
Schabus, Frank	Techniker	bis 25.06.2021
Schuhmacher, Claudia	Produktmanagerin	
Seeger, Werner	staatl. gepr. Landwirt	
Siekmann, Michael	Hausmeister	bis 25.06.2021

Am 25. Juni 2021 erfolgte eine Satzungsänderung, in der die Größe des Betriebsausschusses auf 14 stimmberechtigte Mitglieder festgelegt wurde. Die Betriebsausschussmitglieder müssen Ratsmitglieder oder sachkundige Bürgerinnen bzw. Bürger sein. Daher sind die Beschäftigtenvertreter zum 25. Juni 2021 ausgeschieden.

Die Betriebsausschussmitglieder bzw. dessen Vertreter erhielten im Wirtschaftsjahr 2021 eine Vergütung in Höhe von 2.421,14 €. Folgende Vergütungen wurden ausgezahlt:

	<u>€</u>
Berger, Jürgen	973,00
Düsterhöft, Jörg	32,30
Even, Herbert	50,68
Galling, Oliver	47,68
Heese, Werner	129,20
Helmerking, Thomas	315,00
Klemens, Eckhart	420,75
Jotzo, Andreas	41,25
Stach, Mario	15,58
Säger, Peter	32,30
Mönter, Elma	32,30
Pehlert, Sigrid	32,30
Sarajkic, Dieter	32,30
Schabus, Frank	32,30
Seeger, Werner	105,00
Siekmann, Michael	32,30
Strate, Horst	<u>96,90</u>
	<b>2.421,14</b>

## Nachtragsbericht

Auch das Jahr 2021 stand weiterhin im Zeichen der Corona-Pandemiebekämpfung. Um die Infektionsdynamik einzudämmen, mussten soziale Kontakte und damit auch die wirtschaftliche Aktivität weiterhin beschränkt werden. Nach der Rücknahme von Schutzmaßnahmen steigen aktuell die Inzidenzwerte wieder. Wie schon im Vorjahr führten zusätzliche Reinigungen und höhere Heizkosten insbesondere in Schulgebäuden zu höheren Aufwendungen. Darüber hinaus hat die Coronakrise Folgen für Bauabläufe durch personelle Engpässe und Lieferschwierigkeiten.

## **Angaben über besondere Vorgänge nach dem Bilanzstichtag**

Der Einmarsch der russischen Streitkräfte in die souveräne Ukraine am 24.02.2022 hinterlässt in der globalen Wirtschaft deutliche Spuren. An den Güter- und Finanzmärkten waren die Reaktionen sofort spürbar. Die demokratischen Staaten haben in großer Geschlossenheit scharfe Sanktionen gegen Russland verhängt, um auf diplomatischem Wege ein Einlenken zu erreichen. Doch die Angriffe gehen weiter und es sind viele Menschen aus der Zivilbevölkerung ums Leben gekommen. Wegen des Krieges sind bereits Millionen von Menschen aus der Ukraine in die EU-Länder geflohen. Die extrem gestiegenen Energie- und Ernährungsmittelpreise stellen ebenfalls neue Herausforderungen für die ganze Welt dar. Aussagen zur zeitlichen Erstreckung der Krise und zu den finanziellen Auswirkungen sind gegenwärtig kaum möglich.

Das OVG NRW hat in einem Musterverfahren mit Urteil vom 17.05.2022 die langjährige Rechtsprechung der NRW-Gerichte zur Kalkulation von Abwassergebühren geändert. Nach dem Urteil ist der gleichzeitige Ansatz einer Abschreibung der Entwässerungsanlagen mit ihrem Wiederbeschaffungszeitwert, sowie einer kalkulatorischen Verzinsung des Anlagevermögens mit dem Nominalzins, nicht mehr zulässig. Außerdem sei der in der Gebührenkalkulation - auf Basis der bisherigen Rechtsprechung - angesetzte Zinssatz, der aus dem fünfzigjährigen Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinsliche Wertpapiere resultiert, nicht mehr gerechtfertigt. Das OVG NRW hält den zehnjährigen Durchschnitt für angemessen. Weitere Einzelheiten des Urteils bedürfen noch der genaueren Aufarbeitung und Diskussion. Viele NRW-Betriebe werden sich auf geringere Gebühreneinnahmen einstellen müssen.

Herford, den 25. Juli 2022

Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

Strieckmann

Dr. Böhm

Altemeier

Entwicklung des Anlagevermögens 2021

Anlagegruppe	Anschaffungswerte			Abschreibungen			Buchrestwerte			
	Wert			Wert			Wert	Wert	Wert	
	01.01.2021	Zugang	Abgang	31.12.2021	01.01.2021	Zugang	Abgang	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>A. I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>										
entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	1.006.736,24		81.697,20	924.841,04	599.069,46	63.671,75	65.460,46	597.280,77	327.560,27	407.668,76
<b>A. II. Sachanlagen</b>										
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	178.019.396,75	U 679.283,25 2.034.432,11		180.733.112,11	62.596.035,89	5.349.277,57		67.945.313,46	112.767.798,65	115.423.360,86
2. Kanäle, Düker, Schächte	160.885.733,12	U 2.336.463,35 2.220.045,73		165.442.242,20	72.387.262,85	2.923.931,25		75.311.194,10	90.131.048,10	88.496.470,27
3. Maschinen und maschinelle Anlagen	3.833.863,40	U 392.164,92	2.087,52	4.223.960,80	2.645.322,43	180.619,74	2.087,52	2.823.654,65	1.400.106,15	1.188.540,97
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.635.630,52	U 14.598,18 326.141,57	175.031,60	9.801.338,67	5.489.033,42	561.222,33	175.031,60	5.875.224,15	3.926.114,52	4.146.597,10
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.905.395,58		U 3.030.344,78	11.788.032,84	0,00	0,00	0,00	0,00	11.788.032,84	6.905.395,58
	359.280.019,37	12.885.786,37	177.119,12	371.988.686,62	143.117.654,59	9.015.050,89	177.119,12	151.955.586,36	220.033.100,26	216.162.364,76
	380.286.757,61	12.885.786,37	259.016,32	372.913.527,66	143.716.724,07	9.078.722,64	242.579,56	152.552.867,13	220.360.660,53	216.570.033,54

Zeichenerklärung  
 U = Umbuchung  
 I = Investitionsförderung

	<u>Abwasser</u>		<u>Immobilien</u>		<u>innerbetriebliche Leistungsverr.</u>		<u>Gesamt</u>	
	Wirtschaftsjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Vorjahr
1. Umsatzerlöse	23.194.765,31	23.471.565,76	18.149.477,61	17.783.888,70	322.423,74	341.513,61	41.021.819,18	40.913.940,85
2. andere aktivierte Eigenleistungen	159.586,57	186.961,55	277.089,09	377.431,92			436.675,66	564.393,47
3. sonstige betriebliche Erträge	1.805.446,14	17.895,50	1.046.490,02	9.550,69			2.851.936,16	27.446,19
	<u>25.159.798,02</u>	<u>23.676.422,81</u>	<u>19.473.056,72</u>	<u>18.170.871,31</u>	<u>322.423,74</u>	<u>341.513,61</u>	<u>44.310.431,00</u>	<u>41.505.780,51</u>
4. Materialaufwand								
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	519.148,77	509.574,08	2.731.984,24	2.272.209,01			3.251.133,01	2.781.783,09
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.248.896,31	11.184.096,17	3.704.010,56	3.257.832,35			15.952.906,87	14.441.928,52
c) Abwasserabgabe	35.000,00	389.271,06	0,00	0,00			35.000,00	389.271,06
5. Personalaufwand								
a) Löhne und Gehälter	1.143.822,23	1.113.501,97	4.235.734,78	4.407.943,82			5.379.557,01	5.521.445,79
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	404.401,15	340.995,16	1.230.235,34	1.139.034,24			1.634.636,49	1.480.029,40
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	3.182.447,92	3.141.163,19	5.896.274,72	5.516.408,52			9.078.722,64	8.657.571,71
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.012.614,84	887.454,82	2.162.860,32	1.695.639,67	322.423,74	341.513,61	2.853.051,42	2.241.580,88
	<u>6.613.466,80</u>	<u>6.110.366,36</u>	<u>-488.043,24</u>	<u>-118.196,30</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>6.125.423,56</u>	<u>5.992.170,06</u>
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
	<u>6.613.466,80</u>	<u>6.110.366,36</u>	<u>-488.043,24</u>	<u>-118.196,30</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>6.125.423,56</u>	<u>5.992.170,06</u>
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	965.850,57	1.231.511,18	712.817,93	996.939,17			1.678.668,50	2.228.450,35
10. Ergebnis nach Steuern	5.647.616,23	4.878.855,18	-1.200.861,17	-1.115.135,47			4.446.755,06	3.763.719,71
11. sonstige Steuern	1.660,27	1.113,50	21.500,42	15.215,44			23.160,69	16.328,94
12. Jahresüberschuss	<u><b>5.645.955,96</b></u>	<u><b>4.877.741,68</b></u>	<u><b>-1.222.361,59</b></u>	<u><b>-1.130.350,91</b></u>	<u><b>0,00</b></u>	<u><b>0,00</b></u>	<u><b>4.423.594,37</b></u>	<u><b>3.747.390,77</b></u>

## Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

### Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021

#### I. Grundlagen des Betriebs

Mit Wirkung zum 01.01.2006 wurde der Immobilienbetrieb der Stadt Herford in das Sondervermögen i.S.v. § 9 Abs. 1 Eigenbetriebsverordnung (EigVO NRW) Abwasserwerk der Stadt Herford ausgegliedert. Ziel der Ausgliederung der Immobilienwirtschaft war die Bündelung aller gebäudewirtschaftlichen Leistungen mit eindeutiger Ressourcen- und Kostenverantwortung. Diese eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Hansestadt Herford firmiert seitdem als Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford mit den Sparten Abwasser und Immobilien.

Nach dem Entwässerungsvertrag vom 05.02.1996 hat die Herforder Abwasser GmbH die Aufgabe übernommen, die Abwasserbehandlung in Herford sicherzustellen. Die Geschäftstätigkeit der Sparte Abwasser des Immobilien- und Abwasser-Betriebs Herford bezieht sich auf die Unterhaltung und den Ausbau des Abwassernetzes sowie auf die Abrechnung der Gebühren.

Die Sparte Immobilien erbringt gebäudewirtschaftliche Leistungen für Gebäude, die von der Stadt, dem IAB selbst sowie von Konzernunternehmen genutzt werden wie Schulen, Kindertagesstätten, Feuerwehr, Sportstätten sowie Rathäuser, Verwaltungs- und Friedhofsgebäude.

#### II. Wirtschaftsbericht

##### 1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die gesamtwirtschaftliche Lage wird vom Statistischen Bundesamt wie folgt beschrieben:

„Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt war im Jahr 2021 um 2,9 % höher als im Vorjahr. Grund für den Rückgang im Vorjahr waren die Auswirkungen der Coronakrise und der damit einhergehende Shutdown der Wirtschaft. Trotz der andauernden Pandemiesituation und zunehmender Liefer- und Materialengpässe konnte sich die Wirtschaft nach dem Einbruch im Vorjahr erholen, wenngleich die Wirtschaftsleistung das Vorkrisenniveau noch nicht wieder erreicht hat.

Die Erholung betrifft alle Wirtschaftsbereiche mit Ausnahme des Bausektors, der gegenüber dem Jahr 2020 um 0,4 % leichte Einbußen hatte.“

Die Preise für die Abwasserbeseitigung werden entsprechend den landesrechtlichen Vorgaben nach dem Kostendeckungsprinzip gebildet. Insgesamt sind die Abwassergebühren lt. dem Preisindex für die Abwasserentsorgung in Deutschland gegenüber dem Vorjahr um 1,3 % gestiegen.<sup>1</sup>

---

<sup>1</sup> Quellenangabe: [www.destatis.de](http://www.destatis.de), Abruf vom 30.06.2022

## 2. Geschäftsverlauf

Für das Wirtschaftsjahr 2021 wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 4.424 T€ ausgewiesen, der sich aus einem Fehlbetrag für die Immobiliensparte in Höhe von 1.222 T€ und einem Überschuss der Sparte Abwasser von 5.646 T€ errechnet. Zur Investitionsfinanzierung in der Sparte Abwasser soll der Unterschiedsbetrag aus handelsrechtlicher und kalkulatorischer Abschreibung wieder der Rücklage zugeführt werden. Vom Jahresüberschuss 2021 der Sparte Abwasser sollen 1.714 T€ in die zweckgebundene Rücklage eingestellt werden, 128 T€ aus der zweckgebundenen Rücklage entnommen werden und 4.060 T€ an den städtischen Haushalt abgeführt werden. Der Fehlbetrag der Sparte Immobilien, der sich aus den Aufwendungen der Container am Ravensberger Gymnasium ergibt, soll aus der Allgemeinen Rücklage entnommen werden.

Die Verbindlichkeiten für Gebührenüberschüsse waren zum 31.12.2021 um 1.382 T€ zu Lasten der Umsatzerlöse auf insgesamt 2.029 T€ zu anzupassen. Dabei entfällt auf das Niederschlagswasser eine Zuführung von 639 T€ und auf das Schmutzwasser eine Zuführung von 743 T€. Die Abführung an die Hansestadt Herford hat sich gegenüber dem Vorjahr (Abführung i. H. v. 2.648 T€) um 1.412 T€ erhöht.

Im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2020 mit einem Jahresüberschuss von 3.747 T€ ist eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 677 T€ eingetreten.

## 3. Lage

### a) Ertragslage

Das Jahresergebnis stellt sich wie folgt dar:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	T€	T€
Betriebsergebnis	+ 6.103	+ 5.975
Finanzergebnis	- 1.679	- 2.228
Jahresergebnis	+ 4.424	+ 3.747

Das Jahresergebnis von 4.424 T€ ergibt sich aus dem Jahresergebnis von 5.646 T€ der Abwassersparte vermindert um den Jahresfehlbetrag des Betriebszweigs Immobilien in Höhe von 1.222 T€ für die Finanzierung der Containeranlage des Ravensberger Gymnasiums.

Aufgrund der Investitionsfinanzierung mit verzinslichem Fremdkapital ergibt sich ein negativer Zinssaldo. Er hat sich im Wirtschaftsjahr 2021 durch günstigere Kreditkonditionen im Vergleich zum Vorjahr um 549 T€ auf 1.679 T€ verringert (Vorjahr: 2.228 T€).

Im Ergebnis erhöht sich die Rücklage des IAB um insgesamt 1.100 T€. Der Fehlbetrag der Sparte Immobilien für das Vorjahr in Höhe von 1.130 T€ wurde der Allgemeinen Rücklage entnommen, während in der Abwasserbeseitigung für das Jahr 2020 der Unterschiedsbetrag aus handelsrechtlicher Abschreibung und Abschreibung nach Wiederbeschaffungszeitwerten in Höhe von 2.308 T€ der zweckgebundenen Rücklage zugeführt wurde und die Abschreibungen für Ersatzinvestitionen, in Höhe von 78 T€, der zweckgebundenen Rücklage entnommen wurden.

b) Finanzlage

Im Rahmen einer zusammengefassten Kapitalflussrechnung stellt sich die Finanzlage des Betriebes wie folgt dar:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	T€	T€
Cash-Flow		
- aus der laufenden Geschäftstätigkeit	+ 12.257	+ 12.221
- aus der Investitionstätigkeit	- 12.885	- 15.785
- aus der Finanzierungstätigkeit	<u>+ 2.506</u>	<u>+ 2.203</u>
Veränderung der Finanzmittel	<u>+ 1.878</u>	<u>- 1.361</u>
Finanzmittel am Bilanzstichtag	2.619	741

Die finanziellen Verpflichtungen wurden fristgerecht erfüllt.

c) Vermögenslage

Im Jahr 2021 sind rd. 12,9 Mio. € (i. Vj. 15,8 Mio. €) in das Anlagevermögen investiert worden, davon entfielen rd. 8,1 Mio. € auf die Sparte Immobilien und rd. 4,8 Mio. € auf die Sparte Abwasser.

Das Anlagevermögen, dessen Anteil an der Bilanzsumme 95,4 % beträgt, wurde aus Baukosten, Investitionszuschüssen und langfristigen Darlehensaufnahmen finanziert. Die vereinnahmten Zuschüsse betragen im Wirtschaftsjahr 2021 insgesamt 3.956 T€. Davon entfallen 228 T€ auf den Abwasserbereich und 3.728 T€ auf die Immobiliensparte.

4. Finanzielle Leistungsindikatoren

Bei einer um 2,4 % gestiegenen Bilanzsumme (+ 5.379 T€) liegt die Eigenkapitalquote bei 29,7 % (i. Vj. 29,6 %). Im Wirtschaftsjahr 2021 ergibt sich eine Investitionsquote in Höhe von 5,9 % und eine Abschreibungsquote in Höhe von 4,1 %.

**III. Prognosebericht**

Für die Sparte Immobilien wird lt. Wirtschaftsplan 2022 ein Fehlbetrag von 1.290 T€ ausgewiesen, der der Allgemeinen Rücklage entnommen werden soll. Der Fehlbetrag dient weiterhin der Finanzierung der Containeranlage am Ravensberger Gymnasium.

Ziel der Sparte ist, die Investitionen in die Gebäudeinfrastruktur auf einem hohen Niveau zu halten und damit auch Investitionsförderprogramme zu nutzen. Durch die Corona-Pandemie und das Kriegsgeschehen in der Ukraine ist es zu einer Materialknappheit und zu massiven Preissteigerungen gekommen. Daher werden sich einzelne Baumaßnahmen verzögern. Ein weiteres Problem stellt der aktuelle Fachkräftemangel sowie das steigende Zinsniveau da.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 weist ein Jahresergebnis in Höhe von 3.928 T€ aus. Investitionen sind in einer Größenordnung von 34.925 T€ geplant. Hiervon entfallen 5.670 T€ auf die Erneuerung bzw. Erweiterung des Kanalnetzes und 29.255 T€ auf die Sparte Immobilien.

## IV. Chancen- und Risikobericht

### 1. Risikobericht

Die Betriebsleitung baut das interne Kontrollsystem weiter aus, um gefährdende Entwicklungen (z.B. risikobehaftete Geschäfte, Unrichtigkeiten bei Rechnungslegung, Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften) frühzeitig zu erkennen. Zusätzlich besteht ein von der Betriebsleitung eingerichtetes Risikomanagementsystem zur Überwachung von operativen und strategischen Risiken. Dem Betriebsausschuss wird durch regelmäßige Controllingberichte und die Vorlage des Risikohandbuchs berichtet.

Die Kläranlage Herford wird durch erhebliche Investitionen um eine 4. Reinigungsstufe, die der Elimination von Mikroschadstoffen dient, erweitert. Der Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford hat aufgrund der Maßnahme einen Antrag auf Abwasserabgabefreiheit für drei Jahre (2018 -2020) gestellt. Die Förderbedingungen sehen Verrechnungsmöglichkeiten der Abwasserabgabe rückwirkend für 3 Jahre ab dem Fertigstellungsdatum vor. Bedingt durch die verzögerte Inbetriebnahme ab 2022 wurde für das Jahr 2018 die volle Abwasserabgabe nachträglich entrichtet, verbunden mit der weiteren Verrechnungsmöglichkeit für das Jahr 2021. Eine weitere Verzögerung hätte eine Nacherhebung der Abwasserabgabe zur Folge.

Prägend für das Wirtschaftsjahr 2022 ist weiterhin die Corona-Pandemie. Auch der IAB hat geeignete Schutzmaßnahmen getroffen, um seine Arbeitnehmer vor der Infektion zu schützen und eine Ausbreitung im Betrieb zu verhindern. In zahlreichen Schulen und anderen Gebäuden wurden Lüftungsanlagen installiert um die Keimbelastung durch regelmäßigem Luftaustausch so gering wie möglich zu halten.

Zu nennen ist ebenfalls das Risiko von personellen Engpässen. Insbesondere das sehr umfangreiche Maßnahmenbündel der Sparte Immobilien kann nur bei zeitnaher und kompetenter Besetzung freier Stellen umgesetzt werden. Aufgrund der Gasmangellage wegen der russischen Lieferkürzungen kommt es zu stark steigenden Energiekosten, die insbesondere die Bewirtschaftungskosten der Immobilien belasten.

### 2. Chancenbericht

Wesentliche Chancen sind durch Sachverhalte gekennzeichnet, die positive Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes haben können. Dazu zählen verbesserte wirtschaftliche Rahmenbedingungen und Produktivitätssteigerungen. Bei Investitionsprojekten wird die Möglichkeit des Umstiegs auf alternative Energieformen einbezogen, um den Gebäudebestand attraktiver zu gestalten und damit Leerstände zu vermeiden.

### 3. Gesamtaussage

Für das Jahr 2022 können sich aus einer nicht nachhaltig erfolgreichen Eindämmung der Corona-Pandemie und dem weiteren nicht einschätzbaren Auswirkungen des Kriegsgeschehens in der Ukraine negative Auswirkungen ergeben. Nach den heute bekannten Informationen bestehen keine Risiken, die den Fortbestand des Eigenbetriebes gefährden könnten.

Herford, den 25. Juli 2022

Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford

Strieckmann

Dr. Böhm

Altemeier

# Allgemeine Auftragsbedingungen

für

## Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

### 1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

### 7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtet werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

### 9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrssteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

## 13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

## 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.



## Prognose Wirtschaftsplan 2022, Wirtschaftsplan 2023 und mittelfristiger Wirtschaftsplan 2024-2027

*Herford, 22.11.2022*

## Inhaltsverzeichnis

1.	Prognose Finanzplan 2022, Finanzplan 2023 und mittelfristiger Finanzplan 2024-2027	1-2
2.	Erläuterungen zu den Finanzplänen	3
3.	Prognose Erfolgsplan 2022, Erfolgsplan 2023 und mittelfristiger Erfolgsplan 2024-2027	4
4.	Erläuterungen zu den Erfolgsplänen incl. Bericht zur Energiekostenentwicklung	5-6
5.	Stellenplan	7

# 1. Prognose Finanzplan 2022, Finanzplan 2023 und mittelfristiger Finanzplan 2024 - 2027

	Plan 2022	Prognose 30.09.2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	€	€	€	€	€	€	€
<b>I. Mittelbedarf</b>							
1. Investitionen	60.000	106.000	65.000	410.000	10.000	10.000	10.000
2. Auslagen OWL Forum	1.000.000	0	0	0	0	0	0
3. Zuführung Gesellschafterkonten WWE	7.538.000	7.457.000	7.444.000	7.427.000	7.411.000	7.395.000	7.395.000
4. Forderungen aus Ergebnisabführungen Organgesellschaften	3.886.000	3.168.000	3.183.000	3.160.000	3.116.000	3.070.000	3.026.000
5. Auszahlungen Verlustausgleich Vorjahr Organgesellschaften	415.000	254.000	719.000	1.972.000	1.962.000	1.911.000	1.961.000
6. Forderungen aus anrechenbaren Steuern	973.000	960.000	882.000	858.000	851.000	823.000	824.000
7. Veränderung Steuerrückstellungen	920.000	511.000	0	0	0	0	452.000
8. Einstellung in die Kapitalrücklage HSS GmbH	232.000	203.000	231.000	231.000	230.000	230.000	230.000
9. Einstellung in die Kapitalrücklage Marta gGmbH	2.571.000	2.305.000	3.139.000	3.141.000	3.063.000	3.027.000	3.038.000
10. Einstellung in die Kapitalrücklage Kultur gGmbH	4.821.000	4.898.000	5.556.000	5.235.000	5.244.000	5.325.000	5.404.000
11. Ausleihungen SVH	540.000	300.000	3.767.000	155.000	98.000	172.000	150.000
12. Ausleihungen Marta	263.000	0	101.000	42.000	1.000	0	0
13. Ausleihungen Kultur	0	0	750.000	0	0	0	0
14. Ausleihungen SWK	0	0	1.000.000	0	0	0	0
15. Tilgung Fremddarlehen	3.819.000	3.823.000	3.831.000	3.782.000	3.760.000	3.772.000	3.657.000
16. Tilgung Darlehen Stadt Herford (WWE Anteilskauf)	2.113.000	2.113.000	2.113.000	2.113.000	2.113.000	2.113.000	2.113.000
17. Tilgung Darlehen (WWE Anteilskauf Innenfinanzierung)	328.000	328.000	328.000	328.000	328.000	328.000	328.000
18. Sondertilgung Gesellschafterdarlehen (Coronahilfe Stadt)	100.000	0	0	0	0	0	0
19. Jahresfehlbetrag	1.141.000	161.000	3.192.000	2.927.000	2.609.000	3.619.000	4.253.000
20. Liquiditätsaufbau	0	1.456.000	0	0	0	0	0
	<b>30.720.000</b>	<b>28.043.000</b>	<b>36.301.000</b>	<b>31.781.000</b>	<b>30.796.000</b>	<b>31.795.000</b>	<b>32.841.000</b>

# 1. Prognose Finanzplan 2022, Finanzplan 2023 und mittelfristiger Finanzplan 2024 - 2027

	Plan 2022	Prognose 30.09.2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	€	€	€	€	€	€	€
<b>II. Deckungsmittel</b>							
1. Jahresüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
2. Abschreibungen auf immat. VG und Sachanlagen	125.000	120.000	123.000	127.000	152.000	152.000	152.000
3. Abschreibungen auf Finanzanlagen	7.609.000	7.649.000	8.911.000	8.592.000	8.522.000	8.567.000	8.657.000
4. Ergebnisabführungen Vorjahr Organgesellschaften	3.305.000	3.834.000	3.168.000	3.183.000	3.160.000	3.116.000	3.070.000
5. Verbindlichkeiten Verlustausgleich Organgesellschaften	637.000	719.000	1.972.000	1.962.000	1.911.000	1.961.000	1.971.000
6. Auszahlung von WWE (Vorjahresergebnis)	7.532.000	7.510.000	7.457.000	7.444.000	7.427.000	7.411.000	7.395.000
7. Tilgung Ausleihung Elsbach	63.000	63.000	64.000	65.000	66.000	68.000	69.000
8. Tilgung Ausleihung SVH	18.000	0	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
9. Tilgung Ausleihung Marta	1.000	0	4.000	8.000	9.000	9.000	10.000
10. Tilgung Ausleihung Kultur	0	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
11. Tilgung Ausleihung SWK	0	0	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
12. Steuerrückstellungen	3.560.000	0	0	0	0	452.000	91.000
13. Erstattungen anrechenbare Steuern	644.000	922.000	771.000	960.000	882.000	858.000	851.000
14. Verkauf Anteil SEH (an Stadt Herford)	0	0	1.006.000	0	0	0	0
15. Liquiditätsabbau aus Vorjahren	0	0	1.456.000	0	0	0	0
16. Darlehen Hansestadt Herford	7.226.000	7.226.000	11.266.000	9.237.000	8.464.000	8.998.000	10.372.000
	<b>30.720.000</b>	<b>28.043.000</b>	<b>36.301.000</b>	<b>31.781.000</b>	<b>30.796.000</b>	<b>31.795.000</b>	<b>32.841.000</b>

## 2. Erläuterungen zu den Finanzplänen

Die Veränderungen im Finanzplan 2022 sind vor Allem zurückzuführen auf veränderte Investitionen und Ausleihungen an Töchter.

Der Mittelbedarf 2023 in der HVV ist u.a. belastet durch folgende wesentliche Vorgänge:

- Kapitaleinlagen in die dauerdefizitären Töchter
- Tilgungsleistungen für die Darlehen bei Kreditinstituten sowie der Hansestadt Herford.

Phasenverschobene Erstattungen von anrechenbaren Steuern, Ertragsteuerzahlungen sowie der eigene Verlust der HVV belasten zudem die finanzielle Situation der Gesellschaft.

Die Finanzierung erfolgt im Wesentlichen durch die Auszahlung von Beteiligungserträgen an die HVV.

Für das Geschäftsjahr 2023 ist die Veräußerung der Anteile an der SEH an die Hansestadt Herford vorgesehen. Der als Verkaufserlös angesetzte Wert entspricht dem aktuellen Buchwert der Beteiligung.

Insgesamt reichen die zur Verfügung stehenden Mittel aber nicht aus, um den Liquiditätsbedarf der Gesellschaft zu decken. Hierfür werden wiederum Darlehen bei der Hansestadt Herford aufgenommen.

Auch in den Folgejahren ab 2024 besteht der Mittelbedarf überwiegend darin, die Kapitaleinlagen in die dauerdefizitären Gesellschaften zu leisten und die Darlehen bei Kreditinstituten und der Hansestadt Herford zu bedienen. Die finanziellen Mittel werden dafür weiterhin nicht ausreichen, so dass weitere Gesellschafterdarlehen von der Hansestadt Herford aufgenommen werden müssen.

### 3. Prognose Erfolgsplan 2022, Erfolgsplan 2023 und mittelfristiger Erfolgsplan 2024-2027

	IST 2021	Plan 2022	Prognose 30.09.2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	€	€	€	€	€	€	€	€
1.Umsatzerlöse	636.870	475.000	508.000	485.000	449.000	420.000	420.000	420.000
2.sonstige betriebliche Erträge	5.353.856	102.000	7.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3.Materialaufwand								
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	29.249	48.000	49.000	55.000	57.000	59.000	60.000	62.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	147.874	185.000	185.000	203.000	206.000	209.000	213.000	216.000
4.Personalaufwand								
a) Löhne und Gehälter	309.782	253.000	215.000	284.000	290.000	297.000	304.000	311.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	92.009	89.000	78.000	95.000	96.000	97.000	98.000	99.000
5.Abschreibungen auf immat. Verm.G. und Sachanlagen	124.698	125.000	120.000	123.000	127.000	152.000	152.000	152.000
6.sonstige betriebliche Aufwendungen	736.164	903.000	778.000	692.000	669.000	672.000	674.000	676.000
7.Erträge aus Beteiligungen	9.837.849	9.948.000	9.946.000	9.592.000	9.467.000	9.427.000	9.396.000	9.423.000
8.Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	3.833.769	3.886.000	3.168.000	3.183.000	3.160.000	3.116.000	3.070.000	3.026.000
9.Erträge aus Ausleihungen	83.609	100.000	83.000	129.000	151.000	147.000	144.000	139.000
10.sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.585	0	7.000	0	0	0	0	0
11.Abschreibungen auf Finanzanlagen	7.137.624	7.609.000	7.649.000	8.911.000	8.592.000	8.522.000	8.567.000	8.657.000
12.Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.140.178	2.240.000	2.214.000	2.512.000	2.719.000	3.066.000	3.434.000	3.840.000
13.Aufwendungen aus Verlustübernahme	253.821	637.000	719.000	1.972.000	1.962.000	1.911.000	1.961.000	1.971.000
14.Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2.607.767	3.560.000	1.870.000	1.733.000	1.435.000	733.000	1.185.000	1.276.000
<b>15.Ergebnis nach Steuern</b>	<b>6.172.373</b>	<b>-1.138.000</b>	<b>-158.000</b>	<b>-3.189.000</b>	<b>-2.924.000</b>	<b>-2.606.000</b>	<b>-3.616.000</b>	<b>-4.250.000</b>
16.sonstige Steuern	2.744	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>17.Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>6.169.629</b>	<b>-1.141.000</b>	<b>-161.000</b>	<b>-3.192.000</b>	<b>-2.927.000</b>	<b>-2.609.000</b>	<b>-3.619.000</b>	<b>-4.253.000</b>

## 4. Erläuterungen zu den Erfolgsplänen

### Aufgliederung einzelner GuV - Positionen:

	Plan 2022	Prognose 30.09.2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	€	€	€	€	€	€	€
<b>Abschreibungen auf Finanzanlagen</b>							
Marta gGmbH	2.556.000	2.428.000	3.124.000	3.126.000	3.048.000	3.012.000	3.023.000
HSS GmbH	232.000	206.000	231.000	231.000	230.000	230.000	230.000
Kultur gGmbH	4.821.000	5.015.000	5.556.000	5.235.000	5.244.000	5.325.000	5.404.000
	<b>7.609.000</b>	<b>7.649.000</b>	<b>8.911.000</b>	<b>8.592.000</b>	<b>8.522.000</b>	<b>8.567.000</b>	<b>8.657.000</b>
<b>Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>							
SVH Stadtverkehr Herford GmbH	<b>637.000</b>	<b>719.000</b>	<b>1.972.000</b>	<b>1.962.000</b>	<b>1.911.000</b>	<b>1.961.000</b>	<b>1.971.000</b>
<b>Erträge aus Gewinnabführungsverträgen</b>							
Stadtwerke Herford GmbH	3.353.000	2.784.000	2.752.000	2.729.000	2.685.000	2.639.000	2.595.000
Herforder Abwasser GmbH	533.000	384.000	431.000	431.000	431.000	431.000	431.000
	<b>3.886.000</b>	<b>3.168.000</b>	<b>3.183.000</b>	<b>3.160.000</b>	<b>3.116.000</b>	<b>3.070.000</b>	<b>3.026.000</b>
<b>Erträge Beteiligungen</b>							
Ergebnisanteil WWE GmbH & Co.KG	8.440.000	8.313.000	8.290.000	8.267.000	8.243.000	8.221.000	8.198.000
Ausschüttung SWK GmbH	435.000	560.000	229.000	127.000	111.000	102.000	152.000
Ausschüttung WWS GmbH	953.000	953.000	953.000	953.000	953.000	953.000	953.000
Dividende Interargem	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	<b>9.948.000</b>	<b>9.946.000</b>	<b>9.592.000</b>	<b>9.467.000</b>	<b>9.427.000</b>	<b>9.396.000</b>	<b>9.423.000</b>

## 4. Erläuterungen zu den Erfolgsplänen

Die Ergebnisprognose für das Geschäftsjahr 2022 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -161 T€. Das um 980 T€ verbesserte Jahresergebnis im Vergleich zum ursprünglichen Wirtschaftsplan 2022 ergibt sich im Wesentlichen aus folgenden Gründen:

- Geringere Erträge aus Gewinnabführungen (-718 T€)
- Verminderte Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (-1.690 T€).

Der Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2023 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -3.192 T€ ab. Im Vergleich zum Vorjahr steigen vor Allem die Abschreibungen auf Finanzanlagen (+ 1.262 T€) auf Grund steigender Verluste in den dauerdefizitären Gesellschaften. Darüber hinaus steigt auch der Aufwand aus Verlustübernahme, da der geplante Jahresfehlbetrag der SVH GmbH von 719 T€ in 2022 auf 1.972 T€ in 2023 ansteigt. In den Aufwendungen 2023 enthalten sind 5 T€ für mögliche Fortbildungen des Aufsichtsrates.

### Bericht Energiekostenentwicklung

Die HVV ist Eigentümerin des Alten Güterbahnhofs. Für diesen und für die Büros der HVV-Mitarbeitenden sind Kosten für Strom und Wärme in der Position Materialaufwand enthalten. Diese steigen vom Ist 2021 in Höhe von 22 T€ auf 32 T€ in der Jahresprognose 2022. Für 2023 wurden 38 T€ in die Planungen aufgenommen.

## 5. Stellenplan

Entgeltgruppe TV-V bzw. Besoldungsgruppe Beamte	Plan 2022	am 30.09.2022 besetzte Stellen			Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in VZÄ	VZÄ	Personen		in VZÄ				
			weiblich	männlich					
TV-V EGr 14 *	1,00	0,00	-	-	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
TV-V EGr 13	0,26	0,26	-	1	0,26	0,00	0,00	0,00	0,00
TV-V EGr 12 **	1,00	1,00	1	-	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Bes. A 13/14 ***	1,00	1,00	1	-	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
TV-V EGr 11	1,00	0,00	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TV-V EGr 7	0,00	1,00	-	1	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
<b>Summe</b>	<b>4,26</b>	<b>3,26</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>5,26</b>	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>
Geschäftsführung (nebenamtlich)	1,00	1,00	-	1	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
geringfügig Beschäftigte	1,00	0,00	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>2,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>

\* Stelle wird nach Einzelbeschluss besetzt.

\*\* anteilige Weiterberechnung an SVH für Geschäftsführung

\*\*\* Beamtenstelle, Besoldungsgruppe entsprechend Stellenplan Stadt Herford

# ***Testatsexemplar***

HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH  
Herford

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021  
und Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN  
ABSCHLUSSPRÜFERS



## **Inhaltsverzeichnis**

## **Seite**

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021.....	1
Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021.....	1
1. Bilanz zum 31.12.2021.....	3
2. Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021.....	5
3. Anhang für das Geschäftsjahr 2021.....	7
Entwicklung des Anlagevermögens (Anlagengitter) 2021.....	15
BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS.....	1



## **HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH**

### **Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021**

#### **1. Geschäftsverlauf und Rahmenbedingungen**

Gegenstand der HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH (HVV) ist der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen.

Die Gesellschaftsanteile der Herforder Abwasser GmbH (100 %), der SVH Stadtverkehr Herford GmbH (100 %), der WWS Wohn- und Wirtschaftsservice Herford GmbH (94,44 %), der Objektgesellschaft Elsbach Areal GmbH & Co. KG (94,9 %), der Elsbach Areal Verwaltungsgesellschaft mbH (94,9 %), der Stadtwerke Herford GmbH (86,54 %), der Kultur Herford gGmbH (98,81 %), der Marta Herford gGmbH (89,87 %), der HSS Herforder Stadtgarten- und Schützenhof GmbH (72,5 %), der Stadtentwicklungsgesellschaft Hansestadt Herford mbH (100 %) sowie der SWK Servicegesellschaft für Wirtschaft und Kommunen mbH (100%) blieben im Geschäftsjahr 2021 unverändert.

Die HVV hält daneben die Beteiligung an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG. Die Beteiligungsquote beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2021 19,51% und ist somit unverändert gegenüber dem Vorjahr. Weiterhin wird eine 1 %-ige Beteiligung an der Interargem GmbH gehalten.

Im Rahmen der ihr durch die Beteiligungsrichtlinie der Stadt Herford zugewiesenen Aufgaben hat die HVV in 2021 vier Quartalsberichte der Beteiligungsunternehmen sowie einen Beteiligungsbericht erstellt und dem Rat vorgelegt. Darüber hinaus wurden 44 weitere Ratsvorlagen erstellt und 8 Anzeigeverfahren bei der Kommunalaufsicht vorgenommen. Die Gesamtabschlüsse für die Jahre 2014 bis 2018 wurden erstellt und dem Rat zusammen mit den vorherigen Abschlüssen zur Nutzung der Erleichterungsregelung im Dezember vorgelegt. Für den IAB wurden in 2021 ebenfalls 4 Quartalsberichte sowie 17 weitere Vorlagen für Betriebsausschuss und Rat erstellt.

#### **2. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

##### **2.1 Ertragslage**

Die Ertragslage der HVV wird durch das Beteiligungsergebnis bestimmt. Dabei stehen Erträgen aus Beteiligungen in Höhe von 9.838 T€ (Vj. 9.844 T€) und aus Gewinnabführungsverträgen in Höhe von 3.834 T€ (Vj. 609 T€) insbesondere die Abschreibungen auf Finanzanlagen in Höhe von 7.138 T€ (Vj. 6.792 T€) gegenüber. Weiterhin wurden Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens von 84 T€ (Vj. 85 T€) und sonstige Zinserträge von 6 T€ (Vj. 146 T€) vereinnahmt. In den sonstigen betrieblichen Erträgen wird ein Ausgleich der Hansestadt Herford für die Coronabelastungen der HVV Konzerngesellschaften in 2020 in Höhe von 5.339 T€ ausgewiesen.

Die übrigen Aufwendungen und Erträge haben das Jahresergebnis mit 3.183 T€ belastet; hier stellen die Zinsaufwendungen von 2.140 T€ (Vj. 2.387 T€) die wesentlichste Aufwandskomponenten dar.

Darüber hinaus fielen Ertragssteuern in Höhe von 2.608 T€ (Vorjahr 2.771 T€) an.

Für das Geschäftsjahr 2021 weist die HVV einen Jahresüberschuss in Höhe von 6.170 T€ aus. Im Wirtschaftsplan war für diesen finanziellen Leistungsindikator noch ein Jahresfehlbetrag von 2.289 T€ veranschlagt.

## 2.2 Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2021 liegt mit 188.604 T€ um 2.426 T€ über dem Vorjahreswert. Die Eigenkapitalquote stieg um 2,9 Prozentpunkte auf 30,3 %.

Das langfristig gebundene Vermögen ist zu 100% (im Vorjahr 100,0%) durch langfristig verfügbares Kapital gedeckt. Die Finanzierung erfolgt neben dem vorhandenen Eigenkapital durch langfristige Bank- und Gesellschafterdarlehen. Die Darlehenshöhe insgesamt betrug zum 31.12.2021 127.931 T€.

Darüber hinaus wurden konzernintern kurzfristige Liquiditätshilfen in Höhe von 4.500 T€ in Anspruch genommen.

Die Kapitalflussrechnung gliedert die finanzwirtschaftlichen Vorgänge der HVV weiter auf. Hierbei wird die Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln aus dem Jahresergebnis durch Bereinigung um die finanzunwirksamen Erträge und Aufwendungen entwickelt:

	2021
	T€
<b>Finanzmittelbestand zum 1.1.</b>	<b>674</b>
<b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>+ 7.635</b>
<b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 7.070</b>
<b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>19</b>
<b>Finanzmittelbestand zum 31.12.</b>	<b>1.258</b>

### **3. Chancen- und Risikobericht**

Die Geschäftsführung der HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH aktualisiert das interne Kontrollsystem regelmäßig, um gefährdende Entwicklungen (z.B. risikobehaftete Geschäfte, Unrichtigkeiten bei Rechnungslegung, Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften) frühzeitig zu erkennen. Es ist ein Risikomanagement eingerichtet worden, welches sämtliche operativen und strategischen Risiken, die von innen und außen auf das Unternehmen einwirken können, aufnimmt und permanent überwacht.

Chancen bestehen für die HVV in der Reduzierung der Kapitaleinlagen und Verlustübernahmen bei den strukturell defizitären verbundenen Unternehmen. Dazu hat die Geschäftsführung der HVV im Geschäftsjahr 2020 einen Strategieprozess mit dem Ziel der Konsolidierung dieser Gesellschaften durchgeführt.

Die Hauptrisiken der HVV liegen in der Entwicklung des verbundenen Unternehmens Stadtwerke Herford GmbH sowie in der Beteiligung an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG. Die detaillierten Auswirkungen der Kriegshandlungen in der Ukraine und die daraus resultierenden Lieferengpässe in verschiedenen Bereichen lassen sich zum aktuellen Zeitpunkt nicht abschließend beurteilen. Auswirkungen auf die Ertragslage der Gesellschaften sind zurzeit noch nicht absehbar. Darüber hinaus bestehen weiterhin die Risiken aus der anhaltenden Corona-Pandemie, die vor Allem den kulturellen als auch den Bäderbereich belasten würden.

Einzeln und in Summe bestehen keine bestandsgefährdenden Risiken für die HVV.

### **4. Prognosebericht**

Seit Anfang 2020 hat sich das Coronavirus (COVID-19) weltweit ausgebreitet. Auch in Deutschland hat die Pandemie in den letzten beiden Jahren zu deutlichen Einschnitten sowohl im sozialen als auch im Wirtschaftsleben geführt. Und dies wird nach aktuellen Einschätzungen auch im Jahr 2022 noch anhalten.

Für das Geschäftsjahr 2022 wurde mit Erträgen aus Gewinnabführungsverträgen 3.886 T€ und Beteiligungserträgen von 9.948.T€ geplant. Diesen stehen Aufwendungen aus Verlustübernahmen in Höhe von 637 T€, Abschreibungen auf Finanzanlagen in Höhe von 7.609 T€, Zinsaufwendungen in Höhe von 2.240 T€ sowie Steuern vom Einkommen und Ertrag in Höhe von 3.560 T€ gegenüber, so dass im Wirtschaftsplan ein Jahresfehlbetrag von 1.141 T€ prognostiziert wurde. Die Finanzlage der HVV bleibt aufgrund der zu leistenden Zuschüsse an defizitäre Tochterunternehmen weiterhin angespannt.

Herford, 23.05.2022

HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH

Bernd-Jochen Strieckmann



**Jahresabschluss für das Geschäftsjahr  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021**



HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH

Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktivseite	31.12.2021 €	31.12.2020 €	Passivseite	31.12.2021 €	31.12.2020 €
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Sachanlagen</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	3.355.198,30	3.462.731,30	<b>II. Kapitalrücklage</b>	13.000.000,00	13.000.000,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	140.687,07	143.017,51	<b>III. Gewinnrücklagen</b>	18.095.589,61	18.095.589,61
	3.495.885,37	3.605.748,81	andere Gewinnrücklagen	15.044.130,74	15.044.130,74
<b>II. Finanzanlagen</b>			<b>IV. Gewinnvortrag</b>	4.912.078,50	6.955.290,40
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	60.731.580,03	61.080.204,04	<b>V. Jahresüberschuss/fehlbetrag</b>	6.169.629,00	-2.043.211,90
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	5.219.352,48	5.281.743,53		57.221.427,85	51.051.798,85
3. Beteiligungen	103.270.567,07	102.942.248,83			
	169.221.499,58	169.304.196,40			
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>B. Rückstellungen</b>		
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			1. Steuerrückstellungen	2.345.469,69	4.083.179,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.110,83	28.480,97	2. sonstige Rückstellungen	524.500,00	325.400,00
2. Forderungen gegen die Gesellschafterin	254.279,74	255.371,50		2.869.969,69	4.408.579,00
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.984.655,70	730.172,57	<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	7.509.780,77	7.526.294,47	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	51.112.593,07	54.858.143,09
5. sonstige Vermögensgegenstände	2.870.444,40	4.053.815,72	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	62.441,11	144.927,12
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	7.629,59 € (im Vorjahr: 9.905,47 €)		3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin	76.915.921,22	68.653.365,26
	14.626.271,44	12.594.135,23	4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	350.119,55	4.618.589,35
<b>II. Guthaben bei Kreditinstituten</b>			5. sonstige Verbindlichkeiten	71.996,59	2.443.049,77
1. Guthaben bei Kreditinstituten	1.257.862,69	674.372,00	davon aus Steuern		
2. Guthaben bei Kreditinstituten	2.950,00	0,00	60.249,86 € (im Vorjahr: 2.266.341,21 €)		
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		
			9.320,73 € (im Vorjahr: 1.103,56 €)	128.513.071,54	130.718.074,59
	188.604.469,08	186.178.452,44		188.604.469,08	186.178.452,44



**Gewinn- und Verlustrechnung  
für das Geschäftsjahr 2021**

	2021		2020	
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		636.870,21		451.230,18
2. sonstige betriebliche Erträge		5.353.856,46		8.775,95
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	29.248,98		32.548,78	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	147.873,87		154.294,65	
		177.122,85		186.843,43
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	309.781,65		244.087,17	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung 49.530,92 € (im Vorjahr: 45.230,02 €)	92.009,06		77.595,12	
		401.790,71		321.682,29
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		124.697,98		116.165,94
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		736.164,00		564.246,82
7. Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen 1.383.785,41 € (im Vorjahr: 1.322.836,54 €)		9.837.849,06		9.843.657,86
8. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen		3.833.768,84		609.032,58
9. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verbundenen Unternehmen 83.608,95 € (im Vorjahr: 84.591,18 €)		83.608,95		84.591,18
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		5.584,73		145.504,91
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen		7.137.624,01		6.792.122,60
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen 18.104,17 € (im Vorjahr: 74.610,54 €) davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen 100,00 € (im Vorjahr: 0,00 €)		2.140.178,11		2.386.654,00
13. Aufwendungen aus Verlustübernahme		253.820,56		44.704,23
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		2.607.767,01		2.770.841,23
15. Ergebnis nach Steuern		6.172.373,02		-2.040.467,88
16. sonstige Steuern		2.744,02		2.744,02
17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		6.169.629,00		-2.043.211,90



**HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH, Herford**

## **Anhang für das Geschäftsjahr 2021**

### **I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

Der Jahresabschluss der HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH wurde nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften des Handelsgesetzbuches sowie den ergänzenden Vorschriften des GmbH-Gesetzes aufgestellt. Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren angewendet. Die HVV hat ihren Sitz in Herford und wird im Handelsregister beim Amtsgericht Bad Oeynhausen unter der Nummer HRB 6282 geführt.

### **II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

#### **Sachanlagevermögen**

Die Bewertung der Sachanlagen erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen nach linearer Methode. Ihnen liegen Nutzungsdauern zwischen 3 und 50 Jahren zugrunde. Fremdkapitalzinsen werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

Abnutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens mit Netto-Anschaffungskosten bis zu 800 Euro wurden im Geschäftsjahr 2021 gem. § 6 Abs. 2 EStG in voller Höhe als Betriebsausgabe abgesetzt.

#### **Finanzanlagevermögen**

Die Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen werden zu Anschaffungskosten bzw. mit dem niedrigeren beizulegenden Wert am Bilanzstichtag bewertet, sofern die Wertminderung von Dauer ist.

Die Ausleihungen an verbundene Unternehmen sind zum Nominalwert angesetzt.

#### **Forderungen / sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit ihren Nominalwerten ausgewiesen; erkennbaren Risiken wird durch Wertberichtigungen angemessen Rechnung getragen.

#### **Guthaben bei Kreditinstituten**

Die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nominalwert angesetzt.

#### **Eigenkapital**

Das gezeichnete Kapital ist zum Nominalwert angesetzt.

## Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen. Ihr Ansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.

## Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit den jeweiligen Erfüllungsbeträgen passiviert.

## III. Erläuterungen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

### 1. Bilanz

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist aus dem Anlagengitter ersichtlich, das Bestandteil des Anhangs ist.

### Anteilsbesitz

	Beteiligungs- quote %	Eigen- kapital T€	Jahres- ergebnis T€
Stadtwerke Herford GmbH, Herford	86,54	36.247	0 <sup>1)</sup>
Herforder Abwasser GmbH, Herford	100,00	9.701	0 <sup>1)</sup>
SWK Servicegesellschaft für Wirtschaft und Kommunen mbH, Herford	100,00	3.764	1.060
SVH Stadtverkehr Herford GmbH, Herford	100,00	25	0 <sup>1)</sup>
WWS Wohn- und Wirtschaftsservice Herford GmbH, Herford	94,44	39.152	2.867
Objektgesellschaft Elsbach Areal GmbH & Co. KG, Herford	94,90	3.381	66
Elsbach Areal Verwaltungsgesellschaft mbH, Herford	94,90	15	0
Kultur Herford gGmbH, Herford	98,81	1.817	-4.783
Marta Herford gGmbH, Herford	89,87	3.102	-2.157
HSS Herforder Stadtgarten- und Schützenhof GmbH, Herford	72,50	669	-197
Stadtentwicklungsgesellschaft Hansestadt Herford mbH, Herford	100,00	888	4

<sup>1)</sup> Ergebnisabführungsvertrag

## **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen gegen die Gesellschafterin entfallen wie bereits im Vorjahr in voller Höhe auf Lieferungen und Leistungen.

Von den Forderungen gegen verbundene Unternehmen entfallen 151 T€ (Vorjahr 121 T€) auf Lieferungen und Leistungen und 3.834 T€ (Vorjahr 609) auf Unternehmensverträge.

Unter den Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, wird der phasengleich vereinnahmte Gewinnanteil der WWE für das Geschäftsjahr 2021 ausgewiesen (7.510 T€, Vorjahr 7.526 T€).

Sämtliche Forderungen haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

In den sonstigen Vermögensgegenständen ist eine Forderung gegen ein ehemaliges Mitglied der Geschäftsführung in Höhe von 10 T€ (Vorjahr 12 T€) enthalten. Davon haben 8 T€ eine Restlaufzeit von über einem Jahr (Vorjahr 10 T€).

## **Eigenkapital**

Das gezeichnete Kapital von 13.000 T€ wird von der Hansestadt Herford gehalten.

## **Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen Drohverluste (245 T€).

**Verbindlichkeiten**

	<b>31.12.2021</b>	<b>davon mit einer Restlaufzeit</b>		
	<b>insgesamt</b>	<b>bis 1 Jahr</b>	<b>mehr als 1 Jahr</b>	<b>davon mehr als 5 Jahre</b>
	<b>T€</b>	<b>T€</b>	<b>T€</b>	<b>T€</b>
	<b>(i.V. T€)</b>	<b>(i.V. T€)</b>	<b>(i.V. T€)</b>	<b>(i.V. T€)</b>
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	51.113	3.818	47.295	32.097
	(54.858)	(3.780)	(51.078)	(35.875)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	62	62	0	0
	(145)	(145)	(0)	(0)
Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin	76.916	2.182	74.734	66.283
	(68.653)	(2.184)	(66.469)	(58.018)
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	350	350	0	0
	(4.619)	(4.619)	(0)	(0)
Sonstige Verbindlichkeiten	72	72	0	0
	(2.443)	(2.443)	(0)	(0)
	<b>128.513</b>	<b>6.484</b>	<b>122.029</b>	<b>98.380</b>
	<b>(130.718)</b>	<b>(13.171)</b>	<b>(117.547)</b>	<b>(93.893)</b>

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin entfallen mit 76.847 T€ (Vorjahr 68.582 T€) auf Gesellschafterdarlehen und mit 69 T€ (Vorjahr 71 T€) auf Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen mit 350 T€ (Vorjahr 119 T€) Lieferungen und Leistungen. Im Vorjahr bestanden darüber hinaus Finanzverbindlichkeiten in Höhe von 4.500 T€.

## **2. Gewinn- und Verlustrechnung**

### **Aufgliederung der Umsatzerlöse**

Die Umsatzerlöse (637 T€) betreffen die Erträge aus der Vermietung und Verpachtung (146 T€), Verwaltungskostenumlagen (367 T€) und Personalkostenerstattungen (124 T€).

### **Außergewöhnliche Erträge**

In den sonstigen betrieblichen Erträgen ist eine Entschädigung von der Hansestadt Herford in Höhe von 5.339 T€ enthalten, die für im Vorjahr entstandene Corona-Aufwendungen innerhalb des HVV Konzerns gewährt wurde.

### **Jahresergebnis**

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss in Höhe von 6.170 T€ auf neue Rechnung vorzutragen.

## **IV. Nachtragsbericht**

Die aktuelle Flüchtlingskrise und die damit einhergehenden wirtschaftlichen Konsequenzen werden sich auch auf die HVV GmbH und deren Töchter auswirken. Eine Schätzung der finanziellen Auswirkungen ist zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht möglich.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung, die wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben, sind nach Schluss des Geschäftsjahres 2021 nicht eingetreten.

## **V. Sonstige Angaben**

### **Mitarbeiter**

Die Gesellschaft beschäftigte im Jahr 2021 durchschnittlich drei Mitarbeiter. Es handelt sich hierbei ausschließlich um Angestellte.

### **Geschäftsführung**

Zur Geschäftsführung waren im Berichtsjahr folgende Personen bestellt:

- Vom 1.1.-31.05.2021 Herr Oliver Daun, Geschäftsführer der Stadtwerke Herford GmbH
- sowie vom 1.06.-31.12.2021 Herr Bernd-Jochen Strieckmann, Beigeordneter und Kämmerer der Hansestadt Herford

Die Geschäftsführer haben von der HVV keine Vergütung erhalten. Seitens der Hansestadt Herford wurden der Gesellschaft 40 T€ für die Geschäftsführungstätigkeit von Herrn Strieckmann in Rechnung gestellt, und seitens der Stadtwerke Herford GmbH für Herrn Daun 20 T€.

**Aufsichtsrat**

Kähler, Tim	Bürgermeister	Vorsitzender
Helmerking, Thomas	Steuerberater	1. stv. Vorsitzender
Heitkemper, Sarah	Stv. Betriebsleitung	2. stv. Vorsitzende
Seeger, Werner	Staatlich geprüfter Landwirt	
Déjà, Ines	Produktionshelferin	
Galling, Oliver	Rechtsanwalt/Notar	
Maw, Marion	Zahnarzhelferin	
Voßmerbäumer, Meike	Industriekauffrau	
Besler, Thomas	Umweltschutztechniker	
Bischoff, Thomas	Elektroinstallateur	
Krauch, Elisa	Projektmanagerin	
Boßseit Irene	Pfarrsekretärin	
Even, Herbert	Geschäftsführer	
Klemens, Eckhart	Landschaftsarchitekt	
Gieselmann, Udo	Pensionär	
Scheffer, Heinz-Günter	Geschäftsführer	

**Zusammenstellung der Aufsichtsrat-Vergütung****AR-Mitglied****Vergütung**

€

**Ratsmitglieder**

Kähler, Tim	Vorsitzender	1.800,00
Helmerking, Thomas	1. stellv. Vorsitzender	1.200,00
Heitkemper, Sarah	2. stellv. Vorsitzende	900,00
Seeger, Werner		1.200,00
Maw, Marion		1.200,00
Voßmerbäumer, Meike		300,00
Déjà, Ines		600,00
Besler, Thomas		1.200,00
Bischoff, Thomas		900,00
Even, Herbert		1.200,00
Galling, Oliver		900,00
Krauch, Elisa		900,00
Klemens, Eckhart		1.200,00
Broßseit, Irene		1.200,00
Gieselmann, Udo		1.200,00
Scheffer, Heinz-Günter		1.200,00

**Stellvertretungen**

Stuckenholz, Eberhard		300,00
Warneke, Hans-Henning		900,00
Gieselmann, Gabriele		300,00
Gümüs, Sibel		300,00
Burgdorf, Marlies		600,00
Pohle, Michèle Saskia		300,00

**Gesamt****19.800,00**

## **Konzernzugehörigkeit**

Die Gesellschaft stellt gemäß § 290 HGB als Mutterunternehmen einen Konzernabschluss sowie einen Konzernlagebericht auf. Konzernabschluss und Konzernlagebericht werden nach § 325 HGB beim Betreiber des Bundesanzeigers elektronisch eingereicht und dort bekannt gemacht. Diese Unterlagen sind im Internet unter [www.bundesanzeiger.de](http://www.bundesanzeiger.de) zugänglich.

## **Eventualverbindlichkeiten**

Die Gesellschaft ist Mitglied in der kommunalen Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder in Karlsruhe (VBL). Kann die VBL ihren Verpflichtungen gegenüber den Arbeitnehmern der Gesellschaft nicht mehr nachkommen, so besteht eine subsidiäre Einstandspflicht der Gesellschaft. Die Höhe der mittelbaren Pensionsverpflichtung gem. Art 28 Abs. 1 EGHGB kann aufgrund fehlender Angaben der VBL nicht angegeben werden. Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind aufgrund des geltenden Tarifvertrages des öffentlichen Dienstes bei der kommunalen Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder in Karlsruhe (VBL) pflichtversichert. Die Versorgung bemisst sich seit dem 01.01.2002 nach dem Betriebsrentengesetz. Der Gesamtumlagesatz der VBL beträgt 8,26 % des versorgungsfähigen Entgeltes für den Zeitraum vom 01.01. bis 31.12.2021.

Durch tarifvertragliche Regelung beträgt der Umlageanteil des Arbeitgebers 6,45 %, der des Arbeitnehmers 1,81 %. Im Kalenderjahr 2021 wurde kein Sanierungsgeld erhoben. Die Summe der umlagepflichtigen Löhne und Gehälter betrug 195 T€.

## **Sonstige Angaben**

Die Angaben im Sinne des § 285 Nr. 17 HGB werden im Konzernabschluss der Gesellschaft gemacht. Aufgrund dieses Vorgehens ist die Gesellschaft hier von weiteren Angaben befreit.

Herford, den 23.05.2022

HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH

Bernd-Jochen Strieckmann



Entwicklung des Anlagevermögens (Anlagegitter) 2021

	Anschaffungs und Herstellungskosten				Abschreibungen				Restbuchwert		
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Endstand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Endstand	31.12.2021	31.12.2020
<b>I. Sachanlagen</b>											
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	5.240.928,15				5.240.928,15	107.533,00			1.885.729,85	3.355.198,30	3.462.731,30
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	314.863,34	14.834,54	0,00	0,00	329.697,88	17.164,98	0,00	0,00	189.010,81	140.687,07	143.017,51
	<b>5.555.791,49</b>	<b>14.834,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.570.626,03</b>	<b>124.697,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.074.740,66</b>	<b>3.495.885,37</b>	<b>3.605.748,81</b>
<b>II. Finanzanlagen</b>											
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	146.810.588,19	6.789.000,00		0,00	153.599.588,19	7.137.624,01			92.868.018,16	60.731.580,03	61.080.204,04
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	5.281.743,53		62.391,05	0,00	5.219.352,48	0,00			0,00	5.219.352,48	5.281.743,53
3. Beteiligungen	102.942.248,83	328.318,24		0,00	103.270.567,07				0,00	103.270.567,07	102.942.248,83
	<b>255.034.580,55</b>	<b>7.117.318,24</b>	<b>62.391,05</b>	<b>0,00</b>	<b>262.089.517,74</b>	<b>7.137.624,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>92.868.018,16</b>	<b>169.221.499,58</b>	<b>169.304.196,40</b>
	<b>260.590.382,04</b>	<b>7.132.152,78</b>	<b>62.391,05</b>	<b>0,00</b>	<b>267.660.143,77</b>	<b>7.262.321,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>94.942.766,82</b>	<b>172.717.384,95</b>	<b>172.909.945,21</b>



**BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS**

An die HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH, Herford

*Prüfungsurteile*

Wir haben den Jahresabschluss der HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH, Herford, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

*Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

### *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

### *Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in

Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvor-



fälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Bielefeld, den 23. Mai 2022

WIBERA Wirtschaftsberatung  
Aktiengesellschaft  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



Hubert Ahlers  
Wirtschaftsprüfer



Christian Mersch  
Wirtschaftsprüfer









20000005005680

## Wirtschaftsplan

### Erfolgsplan:

- Ist 2021
- Plan und Prognose 2022
- Plan 2023
- mittelfristiger Plan 2024 – 2027
- Trennungsrechnung 2023

### Finanzplan:

- Ist 2021
- Plan und Prognose 2022
- Plan 2023
- mittelfristiger Plan 2024 - 2027

## Stellenplan

## Konsolidierung

## Bericht über die Auswirkungen der Energiekostenentwicklung

Herford, 08. November 2022



## INHALTSVERZEICHNIS

1. Finanzplan: Ist 2021, Plan 2022, Prognose 2022, Plan 2023 und mittelfristiger Plan 2024 - 2027
2. Erfolgsplan: Ist 2021, Plan 2022, Prognose 2022, Plan 2023 und mittelfristiger Plan 2024 - 2027
3. Trennungsrechnung gemäß ÜKK
4. Erläuterungen: Finanzplan und Erfolgsplan
5. Stellenplan
6. Konsolidierung
7. Bericht über die Auswirkungen der Energiekostenentwicklung



# PRO HERFORD GMBH STADTMARKETING

## 1. Prognose Finanzplan 2022, Finanzplan 2023 und mittelfristiger Finanzplan 2024-2027

Pro Herford GmbH										
Finanzplan 2023 - 2027										
	Ist	Plan	Prognose	Abweichung	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2022		2023	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>I. Finanzmittelbedarf</b>										
1. Investitionen	15.000	85.000	50.000	-35.000	80.000	60.000	85.000	60.000	50.000	60.000
2. Darlehenstilgungen	36.000	36.000	36.000		36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
3. Jahresfehlbetrag	1.120.000	1.572.000	1.572.000	0	1.484.000	1.344.000	1.294.000	1.114.000	1.114.000	1.114.000
4. Liquiditätsaufbau	0	0	0	0	0	17.000	0	20.000	31.000	12.000
	1.171.000	1.693.000	1.658.000	-35.000	1.600.000	1.457.000	1.415.000	1.230.000	1.231.000	1.222.000
<b>II. Finanzierungsmittel</b>										
1. Erwirtschaftete Abschreibungen	98.000	108.000	108.000	0	113.000	113.000	115.000	116.000	117.000	108.000
2. Defizitabdeckung Hansestadt Herford	1.120.000	1.572.000	1.572.000	0	1.484.000	1.344.000	1.294.000	1.114.000	1.114.000	1.114.000
Verrechnung Überzahlung Vorjahr	-97.000	0	-34.000	-34.000	0	0	0	0	0	0
3. Darlehensaufnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Abbau Liquiditätsüberhang aus dem Vorjahr	50.000	13.000	12.000	-1.000	3.000	0	6.000	0	0	0
	1.171.000	1.693.000	1.658.000	-35.000	1.600.000	1.457.000	1.415.000	1.230.000	1.231.000	1.222.000
					ALT	Konsolidierung 1	<b>Konsolidierung 2</b>	Konsolidierung 3		



# PRO HERFORD GMBH STADTMARKETING

## 2. Prognose Erfolgsplan 2022, Erfolgsplan 2023 und mittelfristiger Erfolgsplan 2024 - 2027

	IST 2021	Plan 2022	Prognose 2022	Plan 2023	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026 / 2027
	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	475.000	920.000	858.000	980.000	870.000	903.000	1.040.000	1.048.000
2. sonstige betriebliche Erträge	619.000	80.000	80.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Erträge	1.094.000	1.000.000	938.000	1.000.000	890.000	923.000	1.060.000	1.068.000
3. Materialaufwand								
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogenen Leistungen	74.000	100.000	98.000	90.000	100.000	100.000	100.000	100.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	728.000	1.038.000	915.000	999.000	662.000	631.000	625.000	625.000
4. Personalaufwand								
a) Löhne und Gehälter	795.000	820.000	810.000	820.000	805.000	815.000	825.000	835.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	206.000	240.000	236.000	240.000	235.000	238.000	241.000	244.000
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	98.000	108.000	108.000	113.000	113.000	114.000	116.000	117.000
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	306.000	261.000	325.000	218.000	312.000	312.000	260.000	254.000
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.000	4.000	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Zwischensumme Aufwendungen	2.210.000	2.571.000	2.496.000	2.483.000	2.230.000	2.213.000	2.170.000	2.178.000
8. Ergebnis nach Steuern	-1.116.000	-1.571.000	-1.558.000	-1.483.000	-1.340.000	-1.290.000	-1.110.000	-1.110.000
9. sonstige Steuern	4.000	1.000	4.000	1.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10. Jahresfehlbetrag	-1.120.000	-1.572.000	-1.562.000	-1.484.000	-1.344.000	-1.294.000	-1.114.000	-1.114.000
				Alt	Konsolidierung 1	Konsolidierung 2	Konsolidierung 3	



# PRO HERFORD GMBH STADTMARKETING

## 3. Trennungsrechnung 2023

### Trennungsrechnung und Überkompensationskontrolle

	Planzahlen gesamt	DAWI	Wettbewerb
	Plan 2023	1) Plan 2023	1) Plan 2023
	in T €	in T €	3) in T €
<b>GEWINN- UND VERLUSTRECHUNG (GKV)</b>			
1. Umsatzerlöse	870,00	522,00	348,00
2. Bestandsänderung	0,00	0,00	0,00
3. Gesamtleistung	870,00	522,00	348,00
4. sonstige betriebliche Erträge	20,00	11,00	9,00
5. Materialaufwand	-762,00	-653,00	-109,00
6. a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-100,00	-77,00	-23,00
7. b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	-662,00	-576,00	-86,00
8. Personalaufwand	-1.040,00	-853,00	-187,00
9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-113,00	-90,00	-23,00
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	-312,00	-265,00	-47,00
11. Zwischenergebnis	-1.337,00	-1.328,00	-9,00
12. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
13. Finanzergebnis	-3,00	-2,00	-1,00
14. Zinserträge	0,00	0,00	0,00
15. Zinsaufwendungen	-3,00	-2,00	-1,00
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00
17. Ergebnis nach Steuern	-1.340,00	-1.330,00	-10,00
18. Sonstige Steuern	-4,00	-3,00	-1,00
19. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.344,00	-1.333,00	-11,00
		-74,64 4)	
		<b>-1.407,64</b>	
		1.407,64	
		100,00 4b)	
		<b>1.507,64</b>	
		<b>0,00 5)</b>	
		<b>1.507,64</b>	
		11,00 6)	
		1.496,64	



## 4. Erläuterungen zum Finanzplan

**Der prognostizierte Finanzplan für das Geschäftsjahr 2022 sieht Investitionen in Höhe von 50 T€ vor. Das sind 35 T€ weniger als im Plan dargestellt.**

Dies ist der aktuellen Situation geschuldet und der damit einhergehenden Überprüfung von Ausgaben.

**Für das Geschäftsjahr 2023 ist ein Investitionsvolumen in Höhe von 60 T€ angesetzt. Das sind 20 T€ weniger als in der ursprünglichen Mittelfristplanung vorgesehen. Als Begründung ist der erste Schritt der Konsolidierung zu nennen.**

**35 T€ dieses Betrages für 2023 sind ein Planungsansatz für die Markthalle. Wir gehen davon aus, dass der Betrieb Erfordernisse mit sich bringt, trotz der aktuell erfolgten Grundausstattung Erweiterungen und Ergänzungen vorzunehmen. U.a. sind dies Standumbauten für neue Standbetreiber.**

**Die darüber hinaus im Planansatz formulierte Summe in Höhe von 25 T€ soll für Investitionen außerhalb der Markthalle bereit gehalten werden. Dies können Ausstattungsgegenstände für den allgemeinen Geschäftsbetrieb der Pro Herford oder veranstaltungsbezogene Ausstattungen sein.**



## 4. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Der Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2023 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.344 T€ aus. Dies entspricht im Vergleich zum Planansatz für das Geschäftsjahr 2022, einer positiven Ergebnisveränderung um 228 T€.

Der Erfolgsplan berücksichtigt einen Budgetansatz für den Herford Plan in Höhe von 160 T€, dies sind 140 T€ weniger als in der ursprünglichen Mittelfristplanung angesetzt.

Beide Entwicklungen sind die Folgen der Konsolidierung.

Die Gesamterträge für das Geschäftsjahr 2023 sind mit 890 T€ geplant. Dies entspricht einem Minderertrag in Höhe von 110 T€ zu der Vorjahresplanung. Diese Annahme der Erträge berücksichtigt Schätzungen zu Einnahmeverlusten oder Kostensteigerungen im Kontext der aktuellen Situation. In den Erträgen enthalten sind auch die Erstattungen im Rahmen des THCG (Teilhabe Chancengesetz) für die Arbeitskräfte im Markthallen Servicebereich. Dies allerdings durch die Beschäftigungsdauer oder die bereits ausgelaufene Förderung deutlich verringert.

Die Personalaufwendungen sind mit 1.040 T€ geplant. Dies entspricht einer Verringerung zur Vorjahresplanung um 20 T€. Im Wesentlichen ist diese Minderung auf Stellenreduzierungen bei generell steigenden Personalkosten zurückzuführen.

Der Materialaufwand ist mit 762 T€ im Plan dargestellt. Zum Vorjahresplan bedeutet dies eine Verringerung um 327 T€. Diese Veränderung resultiert aus Buchungsverschiebungen im Kontext Herford Plan in Höhe von 94 T€. Buchungsverschiebungen in Richtung „sonst. Betr. Aufwand“ (Spenden für HF Förderungen).

Die Abschreibungen für 2023 sind mit 113 T€ angesetzt. Dies sind 5 T€ mehr gegenüber dem Planansatz aus 2022. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen für das Geschäftsjahr 2023 sind mit 312 T€ um 94 T€ höher geplant als im Ansatz des Jahres 2022. Diese Erhöhung liegt, siehe Hinweis zum Materialaufwand, in der Verteilung des Aufwandes für den Herford Plan begründet, da die Förderprojekte als Spendengelder tituliert und demnach vermehrt über den sonstigen Aufwand erfasst werden.

Der vorliegende Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023 beinhaltet Konsolidierungsmaßnahmen, geschätzte Kostensteigerungen sowie unter den aktuellen Rahmenbedingungen geschätzte zu erwartende Mindererlöse.

Sollten sich diese Annahmen im laufenden Betrieb konkretisieren, wird im Zuge der Quartalsberichterstattung dazu informiert und es werden Veränderungen dargestellt.



# PRO HERFORD GMBH STADTMARKETING

## 5. Stellenplan und mittelfristige Planung

Entgeltgruppe	Ist 2021	Plan 2022	am 30.09.2022 besetzte Stellen			Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
			VZÄ	Personen						
				weiblich	männlich					
	in VZÄ	in VZÄ				in VZÄ	in VZÄ	in VZÄ	in VZÄ	
TVÖD 13	0,69	0	0	0	0	0	0	0	0	
TVÖD 8	1	1	1	0	1	1	1	1	1	
(teilweise gefördert z.B. nach THCG etc.) TVÖD 1	2,82	2,82	2,05	2	1	2,05	2,05	2,05	2,05	
AT	14,62	16,72	14,55	14	4	15,72	15,72	15,72	15,72	
<b>Summe</b>	<b>19,13</b>	<b>20,54</b>	<b>17,60</b>	<b>16</b>	<b>6</b>	<b>18,77</b>	<b>18,77</b>	<b>18,77</b>	<b>18,77</b>	
Auszubildende und duales Studium	1	2	1	1	0	2	2	2	2	
geringfügig Beschäftigte	0	1	0			0	0	0	0	
<b>Summe mit Auszubildenden</b>	<b>20,13</b>	<b>23,54</b>	<b>18,60</b>	<b>17</b>	<b>6</b>	<b>20,77</b>	<b>20,77</b>	<b>20,77</b>	<b>20,77</b>	



# PRO HERFORD GMBH STADTMARKETING

## 6. Konsolidierung: Infos zur Pro Herford

- Exemplarische Aufteilung des Jahresergebnis auf die Sparten (2019/2021): ca. 35 % auf den Veranstaltungsbereich und 25 % auf den Bereich Markthalle; Tourismus inkl. TI 15 %, Orga/allg. 25%; Überschuss erwirtschaftet der Bereich Marketingdienstleistungen, ca. 50 tsd €
- Personalkostenverteilung (2021): **ca. 1Mio €**, davon 30% Markthalle, 15% Marketingdienstleistungen, 15 % TI und Tourismus, 27% Veranstaltungen, 13% Orga/Allg./Güterbahnhof
- Personal (Stand 30.06.22): 18,76 VZ Äquivalente Stellen zzgl. 1 Auszubildende  
Davon: 14,94 AT Stellen = 19 Pers. inkl GF, 4 männlich, 15 weiblich, 11x VZ, 2x 25 Std, 2x 15 Std, 1x 14 Std, 1x 36 Std, 1x 20 Std, 1x 3,5 Std.  
Davon: 3,82 TVÖD Stellen, 5 Personen, 3 weiblich und 2 männlich, 1x VZ, 3x 30 Std, 1x 20 Std
- TVÖD Bezug bei AT Stellen: 4x EG 1/2, 7x EG 7/8, 6 x EG 9, 1x EG 12



## 6. Konsolidierung: Definition und Rahmenbedingungen

Wir verstehen Konsolidierung zum einen als finanzielle Einsparung und zum anderen als qualitative Organisationsentwicklung mit dem Ziel der Effizienzsteigerung. Beides sollte mittelfristig miteinander einher gehen und den Veränderungen der Stadtgesellschaft Rechnung tragen.

Raus aus der Vergleichbarkeit !

In jeder Krise steckt die Kraft für Veränderungen.

Rahmenbedingungen: Mehraufwand 2023 ff zu Vorjahren exemplarisch

- Nebenkostensteigerungen (z.B. Strom, Gas)
- Umstellungen auf digitale Lösungen
- Dienstleistung Stadt/Stadtwerke – Kostenerhöhung
- Dienstleistung SWK Kostenerhöhung
- Mieterhöhung Elsbach
- Personalkostenerhöhung und ausgelaufene Förderungen im Rahmen des Teilhabechancengesetzes
- Perspektivisch weniger Sponsoringeinnahmen (Wirtschaftskrise)
  
- **Summe Mehraufwand geschätzt: ca. 80.000 €**



## 6. Konsolidierung: Stufe 1 2023

(im Erfolgs- und Finanzplan mit Konsolidierung 1 gekennzeichnet)

ursprüngliche Mittelfristplanung aus **2021: 1.484.000 €** Defizit

(im Erfolgs- und Finanzplan mit Alt gekennzeichnet)

⇒ Wirtschaftsplan 2023: 1.344.00 (unter Berücksichtigung der Mehrkosten)

Beispiele:

- Reduzierung **Budget HF Plan : 140.000 €**
- Reduzierung Budget Veranstaltungen: **50.000 €** (z.B. Hoeker Fest Deckelung)
- Reduzierung Budget Tourismus **und TI: 20.000 €**
- Erlöse Marketingdienstleistungen: **10.000 €**

Mehr Detailinformationen in der Sitzung am 13.12.2022.



## 6. Konsolidierung: Stufe 2 2024

(im Erfolgs- und Finanzplan mit Konsolidierung 2 gekennzeichnet)

Ursprungsplanung laut Mittelfristplanung aus **2021: 1.419.000 €** Defizit

⇒ Wirtschaftsplan 2024: 1.294.00 (unter Berücksichtigung der Mehrkosten)

Beispiele:

- Weitere Reduzierung Budget Veranstaltungen: **20.000 €**
- Reduzierung Budget Markthalle und Wochenmarkt: **20.000 €**
- Mehrerlöse durch Marketingkooperationen: **10.000 €**

Mehr Detailinformationen in der Sitzung am 13.12.2022.



## 6. Konsolidierung: Stufe 3

(im Erfolgs- und Finanzplan mit Konsolidierung 3 gekennzeichnet)

Ursprungsplanung laut Mittelfristplanung aus 2021: 1.184.000 € Defizit

⇒ Wirtschaftsplan 2024: 1.114.00 (unter Berücksichtigung der Mehrkosten)

Beispiele:

- Zusammenführung von Aufgaben konzerweit (Effizienz-Marke); z.B. Bildung einer zentralen Einheit für Kommunikationsaufgaben
- Voraussichtliches Ende vom HF Plan

Details müssen noch erarbeitet werden.



## 7. Bericht über die Auswirkungen der Energiekostenentwicklung

- Markthalle: die Energiekosten betragen jeweils ca. 25 tsd € für **Strom und Gas; derzeit sind die** Preissteigerungsraten nicht absehbar; es wird mit hoher Wahrscheinlichkeit (90%) davon auszugehen sein, dass eine Preissteigerung erfolgen wird; Risikoeinschätzung: hoch Schaden: 10 tsd €
- Veranstaltungen: es sind aktuell Preissteigerungsraten von ca. 20% festzustellen; darüber hinaus sind bestimmte Dienstleistungen schwer zu bekommen; dazu kommen für die Standbetreiber erhebliche Mehrkosten bei der Beschaffung von Waren und eine Verteuerung des Personals; die konsequente Erhöhung der Preise für Standgebühren und für den Konsumenten kann mit hoher Wahrscheinlichkeit zu in Summe verringertem Umsatz führen, da zum einen die Möglichkeit und die Bereitschaft für Konsum bei Teilen der Stadtgesellschaft reduziert vorhanden sein wird. Risikoeinschätzung: hoch Schaden: 50 tsd €
- Marketingdienstleistungen: es ist zu befürchten, dass die Auftragslage rückläufig sein wird, da im Krisenmodus mit der Unvorhersehbarkeit von Kostenentwicklungen der Marketingbereich gern für Einsparungen gewählt wird. Zudem sind gerade im analogen Marketingbereich z.B. durch hohe Papierpreise, Kostenanstiege zu befürchten, die durch vermehrtes Digitalmarketing gemildert werden können. Risikoeinschätzung: hoch Schaden: 15 tsd €
- Tourismus und Tourist Information: es bleibt abzuwarten, wie das Freizeit- und Reiseverhalten sich **verändert. Zum einen besteht die Chance, dass gerade „Heimat- oder Vorderhaustürangebote“ mehr** nachgefragt werden und in unsicheren Zeiten als Alternative zu Fernreisen gewählt werden. Risikoeinschätzung: mittel Schaden: 5 tsd €

XXXX X XXXXXXXX XX XXXX  
X XXXXXXX

Bekanntgabeexemplar  
des vollständigen Jahresabschlusses und des Lageberichts  
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

**Pro Herford GmbH,  
Herford**

Bekanntgabeexemplar  
des  
vollständigen Jahresabschlusses und des Lageberichts  
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

**Inhaltsverzeichnis**

- I Jahresabschluss und Lagebericht
  - 1. Bilanz
  - 2. Gewinn- und Verlustrechnung
  - 3. Anhang
  - 4. Lagebericht
  
- II Wiedergabe des Bestätigungsvermerks für Zwecke der öffentlichen Bekanntgabe
  
- III Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

Pro Herford GmbH, Herford  
Bilanz zum 31. Dezember 2021

## AKTIVA

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	11.355,00	9.606,00
II. Sachanlagen		
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>639.438,00</u>	<u>724.158,00</u>
	650.793,00	733.764,00
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	102.453,95	92.378,28
2. Forderungen gegen Gesellschafter	29.829,84	22.802,10
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>61.425,17</u>	<u>15.360,35</u>
	193.708,96	130.540,73
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	<u>53.549,78</u>	<u>223.598,82</u>
	247.258,74	354.139,55
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		
	<u>1.189,04</u>	<u>798,90</u>
	<u>899.240,78</u>	<u>1.088.702,45</u>

## PASSIVA

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
<b>A. EIGENKAPITAL</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	25.200,00	25.200,00
II. Kapitalrücklage	1.262.389,13	1.061.568,32
III. Jahresfehlbetrag	<u>-1.120.225,60</u>	<u>-953.179,19</u>
	167.363,53	133.589,13
<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
Sonstige Rückstellungen	159.300,00	94.400,00
<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	201.139,87	108.990,47
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	291.274,84	727.566,43
3. Sonstige Verbindlichkeiten	77.297,54	23.622,52
- davon aus Steuern: € 11.245,02 (Vorjahr: € 12.045,36)		
	<u>569.712,25</u>	<u>860.179,42</u>
<b>D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		
	<u>2.865,00</u>	<u>533,90</u>
	<u>899.240,78</u>	<u>1.088.702,45</u>

## Pro Herford GmbH, Herford

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

	2021 €	2020 €
1. Umsatzerlöse	475.269,50	469.108,92
2. Sonstige betriebliche Erträge	619.389,52	101.348,17
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	73.661,34	45.840,67
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>728.712,95</u>	<u>310.421,92</u>
	802.374,29	356.262,59
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	794.777,94	674.140,70
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	206.375,32	165.567,86
- davon für Altersversorgung: € 46.171,28 (Vorjahr: € 42.244,85)		
	<u>1.001.153,26</u>	<u>839.708,56</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	97.977,68	95.188,07
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	305.784,06	223.583,08
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,10	43,02
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.491,83	8.679,00
- davon an verbundene Unternehmen: € 3.391,83 (Vorjahr: € 8.379,00)		
- davon aus Aufzinsung von Rückstellungen: € 100,00 (Vorjahr: € 300,00)		
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>	<u>-1.116.122,00</u>	<u>-952.921,19</u>
10. Sonstige Steuern	<u>4.103,60</u>	<u>258,00</u>
<b>11. Jahresfehlbetrag</b>	<u><u>-1.120.225,60</u></u>	<u><u>-953.179,19</u></u>

## **Pro Herford GmbH**

### **Anhang für das Geschäftsjahr 2021**

#### **I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

Der Jahresabschluss der Pro Herford GmbH wurde gemäß § 13 des Gesellschaftsvertrages nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) sowie nach den ergänzenden Vorschriften des GmbH-Gesetzes aufgestellt. Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren angewendet.

Die Pro Herford GmbH hat ihren Sitz in Herford und wird im Handelsregister beim Amtsgericht Bad Oeynhausen unter der Nummer HRB 5784 geführt.

#### **II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

##### **Immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagevermögen**

Die Bewertung der entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände sowie der Sachanlagen erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen nach linearer Methode; ihnen liegen Nutzungsdauern zwischen 3 und 20 Jahren zugrunde. Fremdkapitalzinsen werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

##### **Forderungen / sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit ihren Nominalwerten ausgewiesen; erkennbaren Risiken wird durch Einzel- bzw. Pauschalwertberichtigungen angemessen Rechnung getragen.

##### **Liquide Mittel**

Die liquiden Mittel werden zu ihrem Nominalwert ausgewiesen.

##### **Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen. Ihr Ansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.

Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr werden mit dem laufzeitadäquaten durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre, der von der Deutschen Bundesbank ermittelt und bekannt gegeben wird, aufgezinnt.

## **Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten wurden mit den jeweiligen Erfüllungsbeträgen passiviert.

## **III. Erläuterungen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung**

### **1. Bilanz**

#### **Immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagevermögen**

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist dem Anlagenspiegel (Anlage zum Anhang) zu entnehmen.

#### **Forderungen**

Sämtliche Forderungen haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Die Forderungen gegen Gesellschafter beinhalten ausschließlich Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

#### **Eigenkapital**

Das gezeichnete Kapital in Höhe von 25.200,00 € wird zu 100 % von der Hansestadt Herford gehalten.

#### **Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus rückständigem Urlaubsanspruch/Personalkosten (76 T€), Archivierungskosten (26 T€) sowie ausstehenden Rechnungen (46 T€).

**Verbindlichkeiten**

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

	<b>31.12.2021</b>	<b>davon mit einer Restlaufzeit</b>		
		<b>bis 1 Jahr</b>	<b>mehr als 1 Jahr</b>	<b>davon mehr als 5 Jahre</b>
	<b>€ (i. V. T€)</b>	<b>€ (i. V. T€)</b>	<b>€ (i. V. T€)</b>	<b>€ (i. V. T€)</b>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	201.139,87 (109)	201.139,87 (109)	0,00 (0)	0,00 (0)
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	291.274,84 (728)	40.028,21 (89)	251.246,63 (638)	107.677,11 (319)
Sonstige Verbindlichkeiten	77.297,54 (24)	77.297,54 (24)	0,00 (0)	0,00 (0)
	<b>569.712,25 (860)</b>	<b>318.465,62 (222)</b>	<b>251.246,63 (638)</b>	<b>107.677,11 (319)</b>

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin Hansestadt Herford resultieren im Wesentlichen aus einem Darlehen für die Ladeneinrichtungen der Markthalle.

**2. Gewinn- und Verlustrechnung****Aufgliederung der Umsatzerlöse**

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:	T€
Sponsoring	32
Marketing/Dienstleistungen/Tourismus	135
Standgelder	163
Veranstaltungen (ohne Standgelder)	64
Veranstaltung i. d. Markthalle	18
Miet- und Pachterträge	44
Sonstige	19
	475

**Sonstige betriebliche Erträge**

Die Pro Herford GmbH hat im Geschäftsjahr 2021 finanzielle Hilfen in Form der sogenannten November- und Dezemberhilfe sowie Finanzmittel aus dem Sonderfonds des Bundes für Kulturveranstaltungen in Höhe von insgesamt 132 T€ in Anspruch genommen. Darüber hinaus erhielt die Gesellschaft von der Gesellschafterin einen Zuschuss zur Kompensation der corona-bedingten Schäden für das Geschäftsjahr 2020 in Höhe von 395 T€. Diese Erträge stellen Erträge außergewöhnlicher Bedeutung dar.

**IV. Nachtragsbericht**

Fehlanzeige

**V. Sonstige Pflichtangaben sowie zusätzliche Angaben****Jahresergebnis**

Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den Jahresfehlbetrag von 1.120 T€ durch eine Entnahme aus der Kapitalrücklage auszugleichen.

**Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Es bestehen sonstige finanziellen Verpflichtungen in Höhe von 139 T€ davon entfallen auf

— Leasingverträge	3 T€
— Miet-/Pachtverträge	136 T€

**Honorar des Abschlussprüfers**

Das Gesamthonorar des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2021 beträgt für Abschlussprüfungsleistungen T€ 6.

**Mitarbeiter**

Die Gesellschaft beschäftigt im Jahr 2021 durchschnittlich 27 Arbeitnehmer, davon 20 weibliche und 7 männliche Angestellte.

**Geschäftsführung**

Geschäftsführer der Gesellschaft ist Herr Frank Hölscher, Diplom Kaufmann.

Von der Befreiung gem. § 286 Abs. 4 HGB für die in § 285 Nr. 9a HGB geforderten Angaben über die Gesamtbezüge der Geschäftsführer wird Gebrauch gemacht.

## **V. Zusätzliche Angaben**

### **Eventualverbindlichkeiten**

Die Mitarbeiterinnen und die Mitarbeiter sind auf Grund des geltenden Tarifvertrages des öffentlichen Dienstes bei der kommunalen Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder in Karlsruhe (VBL) pflichtversichert. Für den Fall das Mitarbeiter aus dieser Zusatzversorgung ausscheiden besteht die Möglichkeit der Inanspruchnahme der Gesellschaft in Höhe der sogenannten Gegenwerte. Eine Gegenwertschätzung der VBL liegt zum aktuellen Zeitpunkt nicht vor.

Auf eine Passivierung dieser mittelbaren Versorgungszusagen wurde in Ausübung des Wahlrechts des Art. 28 Abs. 1 S. 2 EGHGB verzichtet.

Herford, 29. April 2021

Pro Herford GmbH

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'FH', written over a faint, illegible stamp or watermark.

Frank Hölscher

Pro Herford GmbH

## Entwicklung des Anlagevermögens (Anlagengitter) 2021

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte	
	01.01.2021	Zugang	Abgang	31.12.2021	01.01.2021	Zugang	Abgang	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	18.609,00	2.974,00	0,00	21.583,00	9.003,00	1.225,00	0,00	10.228,00	11.355,00	9.606,00
II. Sachanlagen										
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.068.712,53	12.032,68	1.252,00	1.079.493,21	344.554,53	96.752,68	1.252,00	440.055,21	639.438,00	724.158,00
	<b>1.087.321,53</b>	<b>15.006,68</b>	<b>1.252,00</b>	<b>1.101.076,21</b>	<b>353.557,53</b>	<b>97.977,68</b>	<b>1.252,00</b>	<b>450.283,21</b>	<b>650.793,00</b>	<b>733.764,00</b>

## **Pro Herford GmbH**

### **Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021**

#### **1. Darstellung des Geschäftsverlaufes**

Zu den Aufgaben der städtischen Gesellschaft zählen nach dem Gesellschaftsvertrag die Durchführung von Märkten und Sonderveranstaltungen sowie alle Geschäfte, die damit zusammenhängen den Gesellschaftszweck zu fördern und geeignet sind, das Image der Stadt Herford in der Bevölkerung und in der Region zu verbessern. Im weitesten Sinne handelt es sich hierbei um das Stadtmarketing bei der Hansestadt Herford.

Der Unternehmensgegenstand macht deutlich, dass von der Gesellschaft Aufgaben wahrgenommen werden, die im Interesse der Stadt Herford liegen und somit auch eine öffentlich wirksame Zielsetzung verfolgt wird. Diese öffentlich wirksame Zielsetzung bzw. der Aufgabenzuschnitt erschwert die vollständige Aufwandsdeckung.

Der Wirtschaftsplan für das abgelaufene Jahr sah zunächst einen Fehlbetrag von 1.154 T€ vor. Dieser wurde durch den Beschluss für den „HFPlan“ auf 1.569 T€ verändert und im Dezember mit einem Wert von 1.208 T€ prognostiziert. Das Geschäftsjahr schließt mit einem Verlust von 1.120 T€ und ist damit um 88 T€ besser als das Planergebnis.

Unter dem Einfluss der Pandemie, die zu immensen Unwägbarkeiten und Einschränkungen in unserem Tätigkeitsfeld führte, sind im Folgenden einige Entwicklungen genannt, die das Geschäftsjahr positiv beeinflusst haben. Entstanden sind diese in stetiger Abwägung zwischen Relevanz, Wirksamkeit und Machbarkeit. Zudem sind neue Kooperationen entstanden, bestehende intensiviert worden und der HerfordPlan wurde Bestandteil der Umsetzungen:

- In der Tourist Information wurde durch die Einschränkungen der Pandemie Click & Collect, Click & Meet und ein Whats App Service für die dauerhafte Nutzung eingeführt
- Gemeinsam mit einem Herforder Stadtführer wurden aus der Tourismusabteilung Pilgertouren entlang des Herforder Jakobsweges entwickelt und angeboten mit einem ergänzend buchbaren Snack Paket
- Zum Valentinstag wurde von der Markthalle in Kooperation mit dem Herforder TV Koch Timo Hinkelmann ein Kochpaket entwickelt und verkauft
- In der Ratssitzung am 26.03.2021 wurde die Ausarbeitung des Herford Plans beschlossen
- Die Tourist Information wurde erneut mit den Qualitätssiegeln „i-Marke“ und „Service Q“ ausgezeichnet
- Neue Pauschalangebote rund um das Thema Golfen wurden entwickelt
- Vatertag-Überraschungskonzerte in 4 Seniorenzentren in Zeiten der Besucherbeschränkungen
- Neue Tourismusbroschüre mit den Schwerpunkten: Freizeit- und Ausflugsmöglichkeiten
- Sommerprogramm: beginnend mit der Kulturreihe „Mein Sommer meine Stadt“, der small Edition Orgelsommer mit 8 Konzerten, Open Air Konzerten auf dem Rathausplatz u.a. mit der NWD, Hoeker Fest Häppchen mit

## Anlage I 4. Lagebericht / 2

dem Weindorf auf dem Rathausplatz und einem Kulturfest auf dem Gänsemarkt

- Ab Juli startete die Umsetzung des HF Plan's
- Initiierung eines Stadtgutscheins ab September
- Start von Projektförderungen über den HF Plan
- Start des Online Shops der Tourist Information ab November
- City Kirmes mit Bändchen Lösung eine der besucherstärksten Kirmessen der vergangenen Jahren.
- Weihnachtslicht konnte trotz verschärften Infektionsgeschehens stattfinden; auch hier kam die Bändchenlösung zum Einsatz
- Foodblogger aus ganz Deutschland trafen sich in der Markthalle zu einer Kochchallenge

### **2. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres 2021 in Höhe von 475 T€ sind auf ähnlichen Niveau wie im Vorjahr mit 469 T€. Der Materialaufwand erhöht sich im Vergleich zum Geschäftsjahr 2020 um 446 T€ auf insgesamt 802 T€. Unter dieser Position werden im Wesentlichen bezogene Leistungen zur Durchführung von Veranstaltungen, zum Betrieb der Markthalle, Werbekosten und Betriebskosten der Markthalle ausgewiesen. Die starke Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus der Durchführbarkeit vieler Großveranstaltungen im zweiten Halbjahr des Geschäftsjahres 2021 sowie den Projekten des Herford Plans.

Der Personalaufwand liegt mit 1.001 T€ um 161 T€ über dem Vorjahreswert mit 840 T€. Zum 31.12.2021 belief sich der Personalstand auf 27 Personen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 306 T€ sind im Vergleich zum Vorjahr (224 T€) um 82 T€ gestiegen. Dies liegt überwiegend an den als Spendengeldern ausgezahlten Förderungen im Herford Plan.

Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft liegt zum Bilanzstichtag bei etwa 18,6%; langfristig gebundenes Vermögen ist zu rund 68% durch Mittel gleicher Fristigkeit finanziert (Anlagendeckungsgrad 2).

Die Investitionen des Geschäftsjahres 2021 in Höhe von 15 T€ betrafen in erster Linie Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung; für ihre Finanzierung standen liquide Mittel zur Verfügung.

### **3. Chancen- und Risikobericht**

Auf Grund des Gesetzes zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) hat die Geschäftsführung ein Risikofrüherkennungssystem aufgebaut. Hier werden sämtliche operativen und strategischen Risiken, die von innen und außen auf das Unternehmen einwirken können, permanent überwacht.

Chancen bestehen insbesondere in der Weiterentwicklung des Projektmanagements und -controllings. Hiermit können gleichzeitig u.a. die Risiken im Veranstaltungssektor erheblich minimiert werden.

Die Gesellschaft ist auf die permanente Bereitstellung liquider Mittel durch den Gesellschafter angewiesen.

Das mit der Corona Pandemie verbundene Herunterfahren des öffentlichen Lebens hatte in 2021, wie auch im Vorjahr, erhebliche Auswirkungen auf den Geschäftsverlauf und das Geschäftsergebnis unserer Gesellschaft.

Finanzielle Hilfen des Staates (November- und Dezemberhilfe sowie Hilfen aus dem Sonderfond des Bundes für Kulturveranstaltungen) wurden in Höhe von 132 T€ in Anspruch genommen. Darüber hinaus wurde von der Gesellschafterin ein Zuschuss in Form eines Forderungsverzichts in Höhe von 395 T€ zur Kompensation der coronabedingten Schäden des Geschäftsjahres 2020 gewährt.

Das Instrument der Kurzarbeit wurde in 2021 temporär und anteilig in den Monaten Januar bis April in Anspruch genommen.

#### **4. Prognosebericht**

Für das Geschäftsjahr 2022 sollte erneut von einem von Unwägbarkeiten und in Teilen von Improvisation geprägten Geschäftsverlauf ausgegangen werden. Wenngleich die Planbarkeit momentan positiver als im Vorjahr erscheint. Im Wirtschaftsplan wird ein Jahresfehlbetrag von 1.572 T€ ausgewiesen. Diese Planung basiert auf der Möglichkeit eines normalen Geschäftsbetriebes und beinhaltet 400 T€ für die Fortsetzung des Herford Planes. Der Fehlbetrag ist um 3 T€ höher als das für 2021 geplante Jahresergebnis.

Der Schwerpunkt für das Geschäftsjahr 2022 liegt in der Realisierung möglichst vieler wirksamer Stadtmarketingprojekte innerhalb der jeweiligen Pandemiesituation. Augenmaß ist gefragt und trotzdem geht es um ein hohes Maß an Relevanz und Belebung und um die Kreation von Begegnungen mit schönen Momenten.

Herford, 29. April 2022

Pro Herford GmbH



Frank Hölscher  
Geschäftsführer

**Wiedergabe des Bestätigungsvermerks für Zwecke der öffentlichen Bekanntgabe**

Zu dem in Anlage I beigefügten, zur öffentlichen Bekanntgabe bestimmten vollständigen Jahresabschluss und Lagebericht wurde folgender Bestätigungsvermerk erteilt:

**„Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers**

An die Pro Herford GmbH, Herford:

**Prüfungsurteile**

Wir haben den Jahresabschluss der Pro Herford GmbH, Herford, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Pro Herford GmbH, Herford, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 S. 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

### Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

### Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit – sofern einschlägig – anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften

ten entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

#### Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss und mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Zudem ist ein Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen in Jahresabschluss und Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen kann. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben in Jahresabschluss und Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zu Grunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass er unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zu Grunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zu Grunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Münster, am 10. Mai 2022

BDO Concunia GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

*gez. Jürgens*  
Wirtschaftsprüfer

*gez. Wendel*  
Wirtschaftsprüfer“

# Allgemeine Auftragsbedingungen

## für

### Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

DokID:

#### 1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

#### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

#### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

#### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

#### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

#### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

#### 7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtet werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

#### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

#### 9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

## 13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbelegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherschlichtungsgesetzes teilzunehmen.

## 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Scharnhorststraße 2

48151 Münster

Tel.: 0251 322 015-0

Fax: 0251 322 015-20

E-Mail: [info@bdo-concunia.de](mailto:info@bdo-concunia.de)

Web: [www.bdo-concunia.de](http://www.bdo-concunia.de)

Josef-Schappe-Str. 21

40882 Ratingen

Tel.: 02102 88 99 69-0

Fax: 02102 88 99 69-9

## **TOP 6**

### **Wirtschaftsplan 2023 und Finanzplanung**

Als Anlage wird der Wirtschaftsplan 2023 mit Finanzplanung bis 2027 und Stellenübersicht vorgelegt. Erläuterungen ergeben sich aus der Anlage.

#### **Beschluss:**

Die Gesellschafterversammlung beschließt den Wirtschaftsplan 2023 einschließlich Finanzplanung bis 2026 und Stellenübersicht.

Vorlage der Geschäftsführung  
(Gesellschafterversammlung am 07.12.2022)

# **Wirtschaftsplan 2023**

## **Finanzplan bis 2027**

## **Inhaltsverzeichnis**

- Vorbericht
- Geplante Flächenankäufe (Jahr der Beurkundung)  
Plan und Prognose 2022, Plan 2023-2027
- IST 2021, Plan und Prognose 2022, Plan 2023 und Finanzplan bis 2027
- Erläuterungen
- Stellenübersicht 2022 bis 2027

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023 und der Finanzplanung

Die Geschäftsführung legt der Gesellschafterversammlung den Wirtschaftsplan 2023 einschließlich der Finanzplanung vor.

Der **1. Bauabschnitt auf Herforder Gebiet** wurde 2015 abgeschlossen, alle Flächen sind verkauft.

Im **1. Bauabschnitt Teilabschnitt 2 auf Herforder Gebiet** erfolgte die Beurkundung von zwei Flächen 2020. Weiterer Flächenankauf ist für 2025 geplant. Kaufpreiszahlung und Besitzübergabe erfolgt für die ersten Flächen voraussichtlich 2024 (in Abhängigkeit der Erstellung des BPlans), für die weiteren Fläche in 2025.

Die ersten Flächenverkäufe sind ab 2026 geplant.

Die interkommunalen Flächen im **2. Bauabschnitt auf Bad Salzufler Gebiet** befinden sich im Besitz des Landeverband Lippe. Lt. Beschluss der Gesellschafterversammlung im März 2022 werden diese Flächen von der Stadt Bad Salzuflen ohne Beteiligung der Interkomm entwickelt. Zu der Entwicklung/Vermarktung der weiteren Interkomm Flächen im Stadtgebiet Bad Salzuflen wurde der einstimmige Beschluss gefasst, dass diese Flächen durch die Interkomm entwickelt werden. Da im Flächennutzungsplan bisher keine entsprechende Ausweisungen erfolgt sind, wurden bisher keine weiteren Aktivitäten eingeleitet.

Für die Erweiterungsfläche im **3. Bauabschnitt Teilabschnitt 1 auf Bielefelder Gebiet** wird für 2023 der vollständige Abverkauf prognostiziert.

Weitere rd. 10 ha sollen im **3. Bauabschnitt Teilabschnitt 2 auf Bielefelder Gebiet** entwickelt werden, der Ankauf einer Tauschfläche ist bereits 2020 erfolgt. Der Ankauf der weiteren Flächen befindet sich in der Abstimmung. Die notarielle Beurkundung soll noch in 2022 bzw. spätestens im 1. Quartal 2023 erfolgen.

Es besteht weiterhin eine gute Nachfrage nach den gewerblichen Flächen.

Herford, November 2022

gez.  
Lisa Kunert  
Geschäftsführerin

gez.  
Brigitte Meier  
Geschäftsführerin

## Geplante Flächenankäufe (Jahr der Beurkundung)

ZNR W/Fplan		geplante Flächenankäufe:	IST 2020 T€	Plan 2022 T€	Prognose 2022 T€	Plan 2023 T€	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	geplante Kaufpreis- zahlung und Besitzüber- gabe
500	1. BA TA 2	Herford	536								2024
500	1. BA TA 2	Herford	151								2024
500	1. BA TA 2	Herford						703			2025
500	1. BA TA 2	Herford						192			2025
		<b>Herford:</b>						<b>895</b>			
510	2. BA	<b>Bad Salzuflen</b>		<b>6.875</b>							
530	3. BA TA 2	Bielefeld		2.566		2.521					2023
		<b>Bielefeld</b>		<b>2.566</b>		<b>2.521</b>					

# Wirtschaftsplan 2023 und Finanzplan bis 2027

ZNR	Konto	IST 2021 T€	Plan 2022 T€	Prognose 2022 T€	Plan 2023 T€	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€
E 101	Verkauf Grundstücke Herford 1. BA, TA 2							375	375
E 103	Verkauf Grundstücke Bad Salzuflen 2. BA,								
E 105	Verkauf Grundstücke Bielefeld 3. BA, TA 1	8210	1.069	1.658	1.110	571			
E 106	Verkauf Grundstücke Bielefeld 3. BA, 2. Teilfläche				700		1.275	1.275	2.550
100	UMSATZERLÖSE	1.069	1.658	1.110	1.271		1.275	1.650	2.925
200	Bestandsveränderung fert.u.unfert. Erzeugn.	8981	9	7.055	4	2.821	1.676	1.371	1.100
400	SONST. BETRIEBL. ERTRÄGE	276							
E 500	Aufwand f.Grundstücksankauf u.ANK Herforder Gebiet 1. BA TA 2					- 687	- 895		
E 510	Aufwand f.Grundstücksankauf u.ANK 2. BA Bad Salzuflen		-6.875						
520	Aufwand f.Grundstücksankauf u.ANK Bielefeld 3. BA	3111	- 9						
E 530	Aufwand f. Grundstücksankauf u. ANK Bielefeld 3. BA TA 2	3118	9		-2.521				
540	a. Aufwand für Grundstücksankäufe	- 1	-6.875		-2.521	- 687	- 895		
E 544	Aufwand für verkaufte Grundstücke Herford 1. BA, TA 2							- 249	- 249
546	Aufwand für verkaufte Grundstücke Bad Salzuflen 2. BA,								
547	Aufwand für verkaufte Grundstücke Bielefeld 3. BA, TA 1		- 510	- 664	- 480	- 178			
548	Aufwand für verkaufte Grundstücke Bielefeld 3. BA, TA 2				- 770		- 860	- 860	-1.719
550	b. Aufwendungen für verkaufte Grundstücke	- 510	- 664	- 480	- 948		- 860	-1.109	-1.969
570	Planung, Erschließung , A+E Herford 1. BA TA 2	3120				- 377	- 100		
572	Planung, Erschließung Bad Salzuflen 2. BA		- 25						
580	Erschließung incl. A+E Bielefeld 3. BA, TA 1	3115	- 5						
584	Planung, Beratung Bielefeld 3. BA, TA 2	7061	- 8	- 150	- 300	- 116	- 76		
588	Erschließung incl. A+E Bielefeld 3. BA TA 2			- 4		- 496	- 300	-1.100	- 100
590	c. Aufw. f. bezogene Leistungen:	- 8	- 180	- 4	- 300	- 989	- 476	-1.100	- 100
600	MATERIALAUFWAND	- 518	-7.719	- 484	-3.769	-1.676	-2.231	-2.209	-2.069
650	PERSONALAUFWAND	4100,41	- 66	- 66	- 66	- 66	- 66	- 66	- 66
700	ABSCHREIBUNGEN	- 1	- 1	- 1			- 1		- 1
800	Periodenfremde Aufwendungen	2020	- 68						
801	Werbung, Vermarktung	4610	0	- 5	- 1	- 5	- 5	- 5	- 5
802	Geschäftsbesorgung (Vermarktung)	4611	- 20	- 20	- 20	- 20	- 15	- 20	- 20
803	Geschäftsbesorgung (Provision)	4611	- 11	- 17	- 11	- 13		- 13	- 17
804	Geschäftsbesorgung (Geschäftsführung)	4902	- 2	- 2	- 2	- 2	- 2	- 2	- 2
835	Geschäftsbesorgung WEGE (Rechnungswesen)	4955	- 25	- 25	- 25	- 25	- 25	- 25	- 25
815	Versicherungen	4360	- 5	- 6	- 6	- 5	- 5	- 5	- 5
841	Prüfung, Beratung, Steuern	4958	- 8	- 10	- 10	- 10	- 10	- 10	- 10
855	sonst. betr. Aufwendungen	4900	- 2	- 10	- 1	- 5	- 5	- 5	- 5
800	SONSTIGE BETRIEBL. AUFWEND.	- 141	- 95	- 77	- 85	- 67	- 85	- 89	- 102
900	<b>BETRIEBSERGEBNIS</b>	<b>627</b>	<b>832</b>	<b>487</b>	<b>171</b>	<b>- 133</b>	<b>263</b>	<b>386</b>	<b>788</b>
1200	sonst. Zinsen u.ä. Ertr	2650							
1400	ZINSEN U. ÄHNL. AUFWEND.	2108,2110	- 8	- 9	- 6				
1500	<b>ERG. GEWÖHNL.GESCHÄFTSTÄT.</b>	<b>620</b>	<b>823</b>	<b>481</b>	<b>171</b>	<b>- 133</b>	<b>263</b>	<b>386</b>	<b>788</b>
E 2100	Steuern v. Eink. u. Ertrag								
2200	Sonstige Steuern	2375	- 3	- 15	- 4	- 15	- 10	- 10	- 10
2300	<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>616</b>	<b>808</b>	<b>477</b>	<b>156</b>	<b>- 143</b>	<b>253</b>	<b>376</b>	<b>778</b>

ZNR	Konto	IST 2021 T€	Plan 2022 T€	Prognose 2022 T€	Plan 2023 T€	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€
	<b>Überleitung Liquidität:</b>								
<b>2300</b>	<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>616</b>	<b>808</b>	<b>477</b>	<b>156</b>	<b>- 143</b>	<b>253</b>	<b>376</b>	<b>778</b>
700	Abschreibungen auf Gegenstände des AV		1						
200	Bestandsveränderung (Aufbau = " - ")		-7.055	- 4	-2.821	-1.676	-1.371	-1.100	- 100
550	Aufwand für verkaufte Grundstücke		664	480	948		860	1.109	1.969
800	Veränderung Rückstellungen								
3350	Darlehensaufnahme/Tilgung		1.800						
3400	Finanzmittelbestand am Anfang der Prognose 2022 = EB 2021 lt. JA		3.797	3.535	4.487	2.771	952	694	1.079
<b>4000</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>3.535</b>	<b>15</b>	<b>4.487</b>	<b>2.771</b>	<b>952</b>	<b>694</b>	<b>1.079</b>	<b>3.725</b>

E = Erläuterung

## Erläuterungen

**Zeile 101 Verkauf Grundstücke 1. BA, TA 2 Ansatz 2026 375 T€**

Es handelt sich um erste Verkäufe auf Herforder Gebiet, der Aufwand ist in ZNR 544 geplant. Die Kaufpreiszahlung für den Ankauf der Flächen ist für 2024 und 2025 in ZNR 500 eingestellt.

**Zeile 103 Verkauf Grundstücke 2. BA Ansatz 2023 ff 0 T€**

Da die Flächen vom Landesverband Lippe laut Beschluss der Gesellschafterversammlung im März 2022 durch die Stadt Bad Salzuflen ohne Beteiligung der Interkomm entwickelt werden entfällt vorerst ein Ansatz.

Weiterhin wurde beschlossen, dass die Flächen im Bereich Dammgarten an der Elverdisser Straße in Bad Salzuflen (angrenzend an den Bereich „Auf der Helle“ auf Herforder Stadtgebiet) im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit entwickelt werden. Entsprechende Ausweisungen im Flächennutzungsplan sind bisher noch nicht erfolgt, so dass noch keine weiteren Aktivitäten seitens der Interkomm eingeleitet wurden.

**Zeile 105 Verkauf Grundstücke 3. BA Ansatz 2023 ff 571 T€**

Es handelt sich um die Restfläche im 1. TA auf Bielefelder Gebiet.

**Zeile 106 Verkauf Grundstücke 3. BA, Teilabschnitt 2**  
**Ansatz 2023 700 T€**  
**Ansatz 2025-27 je 1.275 T€**

Der Verkauf des angekauften Hauses (s. Erläuterung ZNR 530 und 548) ist für 2023 geplant. In 2025 bis 2027 handelt es sich um erste Verkäufe auf Bielefelder Gebiet im Teilabschnitt 2.

**Zeile 500 Aufwand Grundstücksankauf und ANK**  
**1. BA TA 2 (Herford)**  
**Ansatz 2024 - 687 T€**  
**Ansatz 2026 - 895 T€**

Die Beurkundung von zwei Flächen auf Herforder Gebiet erfolgte 2020, die Kaufpreiszahlung und Besitzübergabe erfolgt voraussichtlich 2024 (in Abhängigkeit der Erstellung des BPlans). Die Kosten für Planung, Erschließung sind ab 2024 in ZNR 570 geplant. 2025 ist der Ankauf und die Kaufpreiszahlung von zwei weiteren anliegenden Flächen geplant.

**Zeile 510 Aufwand Grundstücksankauf 2. BA (Bad Salzuflen)**  
**Ansatz 2023 ff 0 T€**

S. Erläuterung Z 103

**Zeile 530 Aufwand Ankauf Erweiterungsflächen 3. BA TA 2 (Bielefeld)**  
**Ansatz 2023 - 2.521 T€**

Zu einer Tauschfläche erfolgten 2020 die Beurkundung und Kaufpreiszahlung. Die Beurkundungen der weiteren Flächen sind für 2022/2023 geplant, Kaufpreiszahlungen und Besitzübergabe sollen in 2023 erfolgen.

Bei diesen Flächen ist es unvermeidbar, ein an mehrere Parteien vermietetes Haus mitzukaufen, dieses Haus wird bei planmäßigem Verlauf in 2023 weiterverkauft, s. ZNR 106 und 548.

Die Kosten für Planung (Z584), Erschließung und A+E (Z 588) sind ab 2020 ff. geplant.

**Zeile 544 Aufwand für verkaufte Grundstücke Herford 1. BA TA 2**  
**Ansatz 2026 - 249 T€**

Es erfolgte eine Abstimmung mit der Stadt Herford dahingehend, dass die Investitionskosten für die Entwässerungsanlagen von der Stadt Herford übernommen werden und bei den jeweiligen Grundstücksverkäufen ein einmaliger Entwässerungsanschlussbeitrag von 8,65 EUR/qm an den Immobilien- und Abwasserbetrieb Herford abgeführt werden.

**Zeile 2100 Steuern vom Einkommen und Ertrag**      **Ansatz 2023**      **- 0 T€**

Die Interkomm ist gem. §5 Abs. 1 Nr. 18 KStG seit 2011 steuerbefreit. Die Steuerbefreiung gilt solange die Gesellschaft „keine Tätigkeit, die über den für die Zweckverwirklichung sachlich gebotenen Umfang hinausgeht“ ausübt. Für 2023 ist – neben als Gewerbefläche zu erschließender Acker - Kauf und Übergabe eines bewohnten Hauses geplant, der Verkauf soll im gleichen Jahr erfolgen. Hier bleibt abzuwarten, wie die die Finanzbehörde einen eventuellen Zeitraum der nicht steuerbefreiten Tätigkeit (Mieteinnahmen) bewertet.

## Stellenübersicht

	<b>Plan 2022</b>	<b>Hoch- rechnung 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>
<b>Mitarbeitende</b>	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
<b>Stunden/Woche</b>	13,1	13,1	13,1	13,1	13,1	13,1	13,1
<b>Vollzeitäquivalent</b>	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3

**DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN**  
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht  
über die Prüfung

des Jahresabschlusses  
zum 31. Dezember 2021  
und des Lageberichtes 2021

INTERKOMM  
Interkommunales Gewerbegebiet  
Ostwestfalen-Lippe GmbH,  
Herford

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
I. Prüfungsauftrag	1
II. Grundsätzliche Feststellungen	2
Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter	2
III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	4
IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	7
1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	7
1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	7
1.1.1. Rechnungswesen	7
1.1.2. Wirtschaftsplan	7
1.2. Jahresabschluss	8
1.3. Lagebericht	8
2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	8
3. Wirtschaftliche Verhältnisse	9
3.1. Vermögens- und Finanzlage	9
3.2. Ertragslage	11
V. Feststellungen gemäß § 53 HGrG	12
VI. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	13
VII. Unterzeichnung des Prüfungsberichts	17

ANLAGEN

	<u>Anlage</u>
Bilanz zum 31. Dezember 2021	I/1
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021	I/2
Anhang für das Geschäftsjahr 2021	I/3
Lagebericht Geschäftsjahr 2021	II
Bestätigungsvermerk	III
Erläuterungen zur Bilanz sowie zur Gewinn- und Verlustrechnung	IV
Rechtliche Verhältnisse	V
Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG gemäß IDW PS 720	VI
Allgemeine Auftragsbedingungen	VII

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

Abs.	Absatz
AktG	Aktiengesetz
a.F.	alte Fassung
bzw.	beziehungsweise
D&O-Versicherung	Directors-and-Officers-Versicherung
DRS	Deutscher Rechnungslegungsstandard
ff.	fortfolgend
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätze-gesetz
i.d.F.	in der Fassung
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.
INTERKOMM	INTERKOMM Interkommunales Gewerbegebiet Ostwestfalen-Lippe GmbH, Herford
i.S.d.	im Sinne des
i.V.	im Vorjahr
n.F.	neue Fassung
PS	Prüfungsstandard des IDW
VBL	Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOF	Vergabeordnung für freiberufliche Leistungen
*	+ = <i>Ergebnisverbesserung</i> , - = <i>Ergebnisrückgang</i>

## I. Prüfungsauftrag

Die Geschäftsführung der

**INTERKOMM Interkommunales Gewerbegebiet Ostwestfalen-Lippe GmbH,  
Herford,**

– nachfolgend auch „Gesellschaft“ oder „INTERKOMM“ genannt –

erteilte uns gemäß Umlaufbeschluss der Gesellschafterversammlung vom 10. März 2021 den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021 zu prüfen und darüber Bericht zu erstatten.

Aufgrund der gesetzlichen Vorschriften in § 108 GO NRW und gemäß § 11 des Gesellschaftsvertrages sind der Jahresabschluss und der Lagebericht in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buches des HGB für große Kapitalgesellschaften aufzustellen und unter zusätzlicher Beachtung von § 53 Abs. 1 HGrG zu prüfen.

Form und Inhalt unseres Prüfungsberichtes folgen den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichtserstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Bei der Darstellung von T€- und %-Angaben können Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch genau ergebenden Werten auftreten, die sich jedoch nicht auf die Prüfungsergebnisse auswirken.

Dem Bericht sind der geprüfte Jahresabschluss als Anlage I/1 (Bilanz), I/2 (Gewinn- und Verlustrechnung) und I/3 (Anhang) sowie der Lagebericht als Anlage II beigelegt. Der Bericht enthält vorweg eine Stellungnahme zur Beurteilung der Lage der Gesellschaft durch die Geschäftsführung (Abschnitt II). Erläuterungen zur Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse im Einzelnen sowie die Wiedergabe des aufgrund der Prüfung erteilten Bestätigungsvermerks folgen in den Abschnitten III bis VI.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten – auch im Verhältnis zu Dritten – die als Anlage VII beigelegten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01. Januar 2017.

## II. Grundsätzliche Feststellungen

### Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Zur Beurteilung der Lage der Gesellschaft durch die Geschäftsführung nehmen wir nachfolgend Stellung und heben die wesentlichen Angaben hervor:

- Der Lagebericht enthält nach unserer Einschätzung folgende Kernaussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage der Gesellschaft:

Im 3. Bauabschnitt auf Bielefelder Gebiet wurden bisher 12 Flächen mit rd. 16,2 ha verkauft. Die Gesellschaft verfügt jetzt noch über eine Fläche mit rd. 0,6 ha Baufläche. Westlich des Gebietes und der Straße Hellfeld wurde zu weiteren 2,2 ha gewerblichen Bauflächen ein Bebauungsplan aufgestellt, deren Übergabe im Berichtsjahr im Wege eines Tauschgeschäftes erfolgt ist.

Für den 3. Bauabschnitt, Teilabschnitt 2 auf Bielefelder Gebiet wurde im Geschäftsjahr ein Vertrag über Tauschflächen beurkundet und vollzogen. Für das Folgejahr ist der Ankauf/Tausch für weitere zu entwickelnden Flächen geplant.

Für den 2. Bauabschnitt gibt es derzeit eine Klärung hinsichtlich der Zuständigkeit für die Entwicklung der Flächen auf dem Gebiet der Stadt Bad Salzuflen. In der Gesellschafterversammlung am 24. November 2021 wurde seitens der Stadt Bad Salzuflen mitgeteilt, dass eine Entwicklung der Flächen ohne die Beteiligung der Interkomm in Eigenregie angestrebt wird.

Im Berichtsjahr konnten die geplanten Veräußerungserlöse von T€ 1.705 nur in Höhe von T€ 1.069 realisiert werden, da die Übergabe einer beurkundeten Fläche erst im Folgejahr erfolgt.

Die Gesellschaft schloss das Geschäftsjahr mit einem Jahresüberschuss von T€ 616 ab.

- Der Lagebericht enthält nach unserer Einschätzung folgende zentrale Aussagen zur voraussichtlichen Entwicklung mit ihren Chancen und Risiken:

Ein grundsätzliches und besonderes Risiko der Gesellschaft liegt darin, dass der wirtschaftliche Erfolg generell von dem erfolgreichen Verkauf von Gewerbeflächen abhängig ist.

Die im Vorfeld entstehenden Investitionskosten zur Entwicklung von Gewerbeflächen und die jeweils wirtschaftliche Gesamtlage von Unternehmen und deren daraus resultierende Bereitschaft zum Erwerb von Gewerbeflächen sowie die Zwischenfinanzierungskosten zwischen Entwicklung und Verkauf von Gewerbeflächen stellen das wesentliche Risiko der Gesellschaft dar.

Im 2. Bauabschnitt auf Bad Salzufler Gebiet wurde die Aufstellung des Bebauungsplanes wieder aufgenommen. In 2022 sind T€ 6.875 für Flächenankäufe geplant, wobei hier die Entwicklung in Sachen eigenständige Entwicklung durch die Stadt Bad Salzuflen abzuwarten ist.

In 2022 sind Ankäufe auf Bielefelder Gebiet im 3. Bauabschnitt Teilabschnitt 2 in Höhe von T€ 2.566 geplant.

Für die Jahre 2022 und 2023 sind Verkaufserlöse von T€ 1.658 und T€ 0 sowie Jahresüberschüsse von T€ 808 bzw. ein Jahresfehlbetrag von T€ 182 geplant.

Die Beurteilung der Lage des Unternehmens ist nach den uns zur Verfügung gestellten Unterlagen – insbesondere den Jahresabschlussunterlagen, Gesellschafterprotokollen und Planungsrechnungen der Gesellschaft – plausibel und widerspruchsfrei abgeleitet. Die im Lagebericht enthaltenen Einschätzungen und Prognosen zum Fortbestand und zur künftigen Entwicklung sind nachvollziehbar.

Darüberhinausgehende berichtspflichtige Tatsachen, die den Bestand des Unternehmens gefährden oder seine Entwicklung wesentlich beeinträchtigen können, haben wir bei der Durchführung der Prüfung nicht festgestellt.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die im Lagebericht und Jahresabschluss getroffene Lagebeurteilung des gesetzlichen Vertreters dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

### III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gemäß §§ 316 ff. HGB sind der Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und der Lagebericht zu prüfen.

Für Aufstellung und Inhalt dieses Jahresabschlusses und des Lageberichtes und die dazu eingerichteten internen Kontrollen sowie die uns gemachten Angaben liegt die Verantwortung bei der Geschäftsführung der Gesellschaft. Es ist Aufgabe des Abschlussprüfers, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Der Jahresabschluss wurde nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft i.S.d. § 267 HGB.

Die Abschlussprüfung ist nach Maßgabe von § 53 Abs. 1 HGrG um die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse erweitert.

Unsere Prüfung erstreckte sich nicht darauf, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich daraus üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unserer Abschlussprüfung.

Die Prüfung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Risiken beachtet und in versicherungstechnischer Hinsicht ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand unseres Auftrages.

Bei unserer Prüfung haben wir die §§ 316 ff. HGB und die vom IDW dargelegten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung beachtet.

Wir haben unsere Prüfung nach dem risikoorientierten Prüfungsansatz so angelegt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, erkannt werden können. Dazu wurden Risikofaktoren identifiziert und analysiert, um eine Differenzierung zwischen kritischen und weniger kritischen Prüfungsgebieten zu ermöglichen und die risikoorientierte Prüfungsstrategie für die einzelnen Prüfungsgebiete festzulegen.

Die Prüfungsstrategie haben wir auf der Grundlage der Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit sowie das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft, der Erwartung über mögliche Fehler sowie des Verständnisses vom rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystem entwickelt.

Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems wurde das Prüfungsprogramm so bestimmt, dass unter Beachtung des Grundsatzes der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit die geforderten Prüfungsaussagen mit hinreichender Sicherheit möglich werden.

Sowohl analytische Prüfungshandlungen (Plausibilitätsbeurteilungen) als auch Einzelfallprüfungen (Überprüfung von Geschäftsvorfällen sowie von Beständen) wurden nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens durchgeführt.

Der von uns geprüfte und mit dem Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 wurde von der Gesellschafterversammlung durch Umlaufbeschluss vom 10. März 2021 festgestellt.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems, sowie des IT-Systems als dessen Teil, haben wir keine Mängel festgestellt. Eine Ausweitung unserer Prüfungshandlungen bzw. Änderung unserer Prüfungsschwerpunkte war demnach nicht erforderlich.

Analytische Prüfungshandlungen haben wir im Rahmen von Vorjahresvergleichen einzelner Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie bei der Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vorgenommen.

Einzelfallprüfungen haben wir nach bewusster Auswahl durchgeführt.

Die Forderungen und Verbindlichkeiten sind in Saldenlisten sowie OP-Listen einzeln aufgeführt.

Saldenbestätigungen forderte die Gesellschaft nicht an.

Der Nachweis der übrigen Vermögens- und Schuldposten erfolgte durch Bücher, Verträge sowie sonstige Unterlagen und Belege.

Wir erhielten von Banken, mit denen die Gesellschaft im Berichtsjahr in Geschäftsverbindung stand, Bestätigungen über die Höhe der Salden und über sonstige, für die Abschlussprüfung bedeutsame Sachverhalte.

Prüfungen anderer Stellen haben nach den uns gegebenen Auskünften im Berichtsjahr nicht stattgefunden.

Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gesellschaft vermittelt. Die Prüfung des Lageberichts hat sich auch darauf zu erstrecken, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichtes beachtet worden sind.

Der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse haben wir den vom IDW veröffentlichten Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720) zugrunde gelegt.

Die Prüfung wurde von uns im Januar 2022 aufgrund des weiterhin hohen Infektionsgeschehens der Corona-Pandemie in unseren Büroräumen in Bielefeld durchgeführt. Für den Datenaustausch wurden elektronische Formen genutzt. Die für die Prüfung erforderlichen Unterlagen und Nachweise standen uns zur Verfügung. Erbetene Auskünfte wurden uns von der Geschäftsführung und den uns benannten Mitarbeitern und Mitarbeiterinnen bereitwillig erteilt.

Die Geschäftsführung hat uns die berufsübliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss abgegeben, die wir zu unseren Akten genommen haben.

#### IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

##### 1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

##### 1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

##### 1.1.1. Rechnungswesen

Nach unseren Feststellungen sind die Geschäftsvorfälle vollständig und richtig erfasst. Das Belegwesen ist geordnet, die Konten sind ordentlich geführt. Der vorliegende Jahresabschluss wurde zutreffend aus dem Rechnungswesen entwickelt, das insgesamt den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung entspricht.

Im Rechnungswesen wird die Finanzbuchhaltungssoftware Diamant 4.1.02-17 der Diamant Software GmbH & Co. KG, Bielefeld, verwendet. Die Lohn- und Gehaltsabrechnungen werden extern durch die audit owl Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Bielefeld, durchgeführt.

Bei der Prüfung ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die eingesetzten Verarbeitungsprogramme die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten nicht gewährleisten.

##### 1.1.2. Wirtschaftsplan

Gemäß § 10 des Gesellschaftsvertrages hat die Geschäftsführung vor Beginn eines jeden Geschäftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Der Wirtschaftsplan 2021 wurde von der Gesellschafterversammlung in dessen Sitzung am 18. Dezember 2020 beschlossen.

Der Erfolgsplan sah einen Jahresüberschuss von T€ 579 vor, der für 2021 erzielte Jahresüberschuss belief sich auf T€ 616.

## 1.2. Jahresabschluss

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurde ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die für große Kapitalgesellschaften geltenden Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften einschließlich des Stetigkeitsgrundsatzes wurden beachtet.

Die gesetzlich geforderten Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung und die sonstigen Pflichtangaben zum Jahresabschluss sind im Anhang vollständig gemacht.

## 1.3. Lagebericht

Der Lagebericht (Anlage II) der Geschäftsführung enthält nach unseren Feststellungen die gesetzlich vorgeschriebenen Mindestangaben. Die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts wurden beachtet. Er steht im Einklang mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen und vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Unternehmens. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind im Lagebericht zutreffend dargestellt und die nach § 289 Abs. 2 HGB gemachten Angaben sind vollständig und zutreffend.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres haben wir bis zum Abschluss unserer Prüfung nicht festgestellt.

## 2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Der vorliegende Jahresabschluss entspricht in Gliederung und Bewertung den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung insgesamt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kapitalgesellschaft.

Die wesentlichen Bewertungsgrundlagen (Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, wertbestimmende Parameter, Ausübung von Ermessensspielräumen) sind im Anhang dargestellt; sie blieben gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen, die sich wesentlich auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses ausgewirkt haben, haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.

3. Wirtschaftliche Verhältnisse3.1. Vermögens- und Finanzlage

	31.12.2021		31.12.2020		Ver- änderung	
	T€	%	T€	%	T€	
<u>Aktivseite</u>						
Vorräte	1.900	35	2.399	43	-	499
kurzfristige Forderungen gegen Fremde	16	-	18	-	-	2
flüssige Mittel	3.535	65	3.198	57	+	337
<u>kurzfristiges Vermögen</u>	<u>5.451</u>	<u>100</u>	<u>5.615</u>	<u>100</u>	-	<u>164</u>
<u>Gesamtvermögen</u>	<u>5.451</u>	<u>100</u>	<u>5.615</u>	<u>100</u>	-	<u>164</u>
<u>Passivseite</u>						
Eigenkapital = <u>langfristiges Kapital</u>	<u>5.434</u>	<u>100</u>	<u>4.818</u>	<u>86</u>	+	<u>616</u>
Rückstellungen	16	-	609	11	-	593
kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Fremden	1	-	188	3	-	187
<u>kurzfristiges Kapital</u>	<u>17</u>	<u>-</u>	<u>797</u>	<u>14</u>	-	<u>780</u>
<u>Gesamtkapital</u>	<u>5.451</u>	<u>100</u>	<u>5.615</u>	<u>100</u>	-	<u>164</u>

Für die Bilanzanalyse haben wir die einzelnen Bilanzposten nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zusammengefasst und gegliedert. Gliederungsmerkmal ist auf der Vermögensseite die Dauer der Gebundenheit an die Gesellschaft, auf der Schuldenseite die Dauer der Verfügbarkeit.

Die Bilanzsumme sank im Berichtsjahr um T€ 164 (= 3 %) auf T€ 5.451.

Der unter den Vorräten ausgewiesene Bestand an Grundstücken hat sich im Berichtsjahr im Wesentlichen durch den Verkauf von Grundstücken im 3. Bauabschnitt Teilabschnitt 2 vermindert.

Zur Entwicklung der flüssigen Mittel verweisen wir auf die nachstehende Kapitalflussrechnung.

Infolge der Zurechnung des Jahresüberschusses von T€ 616 stieg das Eigenkapital von T€ 4.818 auf T€ 5.434. Dem gegenüber stand die gesunkene Bilanzsumme, sodass sich die Eigenkapitalquote von 86 % auf 100 % erhöhte.

Die Rückstellungen sanken auf T€ 16, da die zurückgestellten Erschließungsmaßnahmen durchgeführt wurden.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Fremden waren im Vorjahr durch Verbindlichkeiten im Rahmen der Erschließungsmaßnahmen belastet. Im Berichtsjahr wird im Wesentlichen die ausstehende Lohnsteuer ausgewiesen.

Die finanzwirtschaftlichen Vorgänge des Berichtsjahres stellen sich als Veränderung der als Finanzmittelfonds bezeichneten flüssigen Mittel in einer Kapitalflussrechnung gemäß DRS 21 bei indirekter Ermittlung des Cash-Flows aus der laufenden Geschäftstätigkeit wie folgt dar:

	<u>2 0 2 1</u>	<u>2 0 2 0</u>
	<u>T€</u>	<u>T€</u>
1. Jahresergebnis	+ 616	- 116
2. Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Gegenstände des Sachanlagevermögens	+ 1	-
3. Zu-/Abnahme der Rückstellungen	- 594	- 696
4. Zu-/Abnahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstiger Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	+ 501	- 1.348
5. Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstiger Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 187	+ 128
6. Zinsaufwendungen/Zinserträge	+ 8	+ 15
<b>7. Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (Summe 1. - 6.)</b>	<b>+ 345</b>	<b>- 2.017</b>
8. Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen = <b>Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1</b>	<b>-</b>
9. gezahlte Zinsen = <b>Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 8</b>	<b>- 15</b>
10. Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelfonds	+ 337	- 2.032
11. Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	+ 3.198	+ 5.230
<b>12. Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>+ 3.535</b>	<b>+ 3.198</b>

3.2. Ertragslage

	2021		2020		Ver- änderung*	
	T€	%	T€	%	T€	
Gesamtleistung	570	100	2.062	100	-	1.492
Materialaufwand	11	2	2.062	100	+	2.051
sonstige betriebliche Erträge	276	48	45	2	+	231
<u>Rohergebnis</u>	+ 835	146	+ 45	2	+	790
Personalaufwand	66	12	58	3	-	8
Abschreibungen	1	-	-	-	-	1
sonstige betriebliche Aufwendungen	141	25	84	4	-	57
<u>Betriebsergebnis</u>	+ 627	109	- 97	5	+	724
Finanzergebnis	- 7	1	- 15	1	+	8
Ergebnis nach Steuern	+ 620	108	- 112	6	+	732
sonstige Steuern	4	1	4	-		-
<u>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</u>	+ 616	107	- 116	6	+	732

Die Gesamtleistung ist deutlich rückläufig, da die geplanten Umsatzerlöse auf Bielefelder Gebiet nicht vollständig realisiert werden konnten.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind durch Versicherungserstattungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen einmalig beeinflusst.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist die Zahlung für eine Vereinbarung zu einer Vertragsaufhebung in Höhe von T€ 68 im Fall Oerlikon enthalten.

V. Feststellungen gemäß § 53 HGrG

In unsere Prüfung haben wir auftragsgemäß die Prüfungshandlungen nach § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG einbezogen. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen gesetzlichen Vorschriften und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages geführt worden sind.

Die entsprechenden Prüfungsfeststellungen enthält der berufsrechtlich verbindliche und diesem Prüfungsbericht als Anlage VI beigefügte Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720). Über die dort getroffenen Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Beanstandungen ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

## VI. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

„An die INTERKOMM Interkommunales Gewerbegebiet Ostwestfalen-Lippe GmbH, Herford

### **Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts**

#### Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der INTERKOMM Interkommunales Gewerbegebiet Ostwestfalen-Lippe GmbH, Herford, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der INTERKOMM Interkommunales Gewerbegebiet Ostwestfalen-Lippe GmbH für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

#### Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

### Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

### Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben,
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann,
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt,
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft,
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und
- beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

Bielefeld, den 07. Februar 2022

**DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH**

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla  
Wirtschaftsprüfer

ppa. Loer  
Wirtschaftsprüfer

VII. Unterzeichnung des Prüfungsberichts

Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

Bielefeld, den 07. Februar 2022

**DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH**

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla  
Wirtschaftsprüfer

ppa. Loer  
Wirtschaftsprüfer

## ANLAGEN

Bilanz  
zum 31. Dezember 2020  
der  
INTERKOMM Interkommunales Gewerbegebiet Ostwestfalen-Lippe GmbH

<u>Aktivseite</u>	Stand	Stand	Stand	Stand	Stand
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2020
	€	€	€	€	T€
<b>A. Anlagevermögen</b>					
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>					
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1			500.000,00
II. <u>Sachanlagevermögen</u>					
anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0			4.317.907,37
<b>B. Umlaufvermögen</b>					
I. <u>Vorräte</u>					
Grundstücke	1.900.316,37	2.399			121,20
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>					
sonstige Vermögensgegenstände	15.986,67	18			1.115,08
III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	3.534.644,90	3.197			188
	5.450.947,94	5.614			1.236,28
	<u>5.450.948,94</u>	<u>5.615</u>			<u>5.450.948,94</u>
<b>A. Eigenkapital</b>					
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>					500
II. <u>Gewinnrücklagen</u>					4.433
III. <u>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</u>					-115
			5.434.212,66		4.818
<b>B. Rückstellungen</b>					
sonstige Rückstellungen			15.500,00		609
<b>C. Verbindlichkeiten</b>					
1. <u>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u>					187
2. <u>sonstige Verbindlichkeiten</u>					1
			1.236,28		188
	<u>5.450.948,94</u>	<u>5.615</u>			<u>5.450.948,94</u>

Gewinn- und Verlustrechnung  
für die Zeit vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021  
der INTERKOMM Interkommunales Gewerbegebiet Ostwestfalen-Lippe GmbH

	<u>2 0 2 1</u>		<u>2020</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>T€</u>
1. Umsatzerlöse		1.068.910,00	0
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen und Grundstücken		-498.629,04	2.061
3. sonstige betriebliche Erträge		275.510,23	45
4. Materialaufwand:			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogene Waren		10.987,62	2.062
5. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	53.850,00		48
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>12.085,00</u>	65.935,00	10
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		554,58	0
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		140.994,72	84
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		7.632,72	14
9. Ergebnis nach Steuern		<u>619.686,55</u>	<u>-112</u>
10. sonstige Steuern		3.381,26	3
11. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		<u><u>616.305,29</u></u>	<u><u>-115</u></u>



## **A. Allgemeine Angaben**

Die Gesellschaft ist unter der Firma „INTERKOMM“ Interkommunales Gewerbegebiet Ostwestfalen-Lippe GmbH“ mit Sitz in Herford im Handelsregister B 5792 des Amtsgerichts Bad Oeynhausen eingetragen.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft i.S.d. § 267 HGB. Der Jahresabschluss wurde gemäß § 11 des Gesellschaftsvertrages nach den Vorschriften des dritten Buches des HGB aufgestellt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB gewählt.

In der Gliederung der Bilanz wurde gemäß § 266 HGB aus Gründen der Klarheit die Position Waren durch "Grundstücke" ersetzt. Die Postenbezeichnung "Erhöhung und Verminderung des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken" in der Gewinn- und Verlustrechnung wurde dementsprechend in "Erhöhung und Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen und Grundstücken" angepasst.

## **B. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Sachanlagen sind zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen bewertet worden.

Die Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens sind mit den Anschaffungskosten oder mit dem niedrigeren beizulegenden Wert am Bilanzstichtag bewertet worden.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken nach dem Niederstwertprinzip bewertet.

Die Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages dotiert.

Verbindlichkeiten werden mit ihren Erfüllungsbeträgen ausgewiesen.

Anhang für das Geschäftsjahr 2021

### C. Angaben zur Bilanz

#### Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem beigefügten Anlagenspiegel.

#### Eigenkapital

#### Gezeichnetes Kapital

	<u>TEUR</u>
Stadt Bielefeld	225
Stadt Herford	225
Stadt Bad Salzuflen	50
	<u>500</u>

#### Gewinnrücklage

Entsprechend dem Gesellschafterbeschluss vom 10.03.2021 wurde der Jahresfehlbetrag des Jahres 2020 von 115.588,40 EURO der Gewinnrücklage entnommen.

#### Sonstige Rückstellungen

	<u>Stand</u> 1.1.2021 EUR	<u>Verbrauch/ Auflösung</u> EUR	<u>Zuführung</u> EUR	<u>Stand</u> 31.12.2021 EUR
Jahresabschlusskosten	9.000,00	2.830,00	3.830,00	10.000,00
Übrige	23.000,00	22.969,00	469,00	500,00
Planung und Erschließung	577.253,82	(V) 333.882,84 (A) 238.370,98	0,00	5.000,00
	<u>609.253,82</u>	<u>598.052,82</u>	<u>4299,00</u>	<u>15.500,00</u>

Die noch durchzuführende Erschließungsmaßnahmen (vornehmlich Endausbau der Straße) im 3. Bauabschnitt auf Bielefelder Gebiet wurden im Geschäftsjahr beendet.

## Verbindlichkeiten

Die Fristigkeiten der Verbindlichkeiten stellen sich wie folgt dar:

	2021	Davon mit einer Restlaufzeit			2020
	Gesamt	unter 1 Jahr	1-5 Jahre	über 5 Jahre	Gesamt
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	1.115,08	1.115,08	0,00	0,00	1.185,29
gegenüber Gesellschaftern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Lieferungen und Leistungen	121,20	121,20	0,00	0,00	187.909,32
<b>Gesamt</b>	<b>1.236,28</b>	<b>1.236,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>187.909,32</b>

## D. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

### Erhöhung/Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen und Grundstücken

Unter dieser Position werden im Berichtsjahr Planungskosten in Höhe von 17.486,10 EURO im 3. Bauabschnitt (Bielefeld) Teilabschnitt 1 und 2 und in Höhe von 2.100,00 im 1. Bauabschnitt, Teilabschnitt 2 (Herford) sowie Bestandsminderungen für verkaufte Flächen im 3. Bauabschnitt in Höhe von 509.616,66 EURO und Anschaffungskostenminderungen im 3. Bauabschnitt, Teilabschnitt 2 in Höhe von 8.598,48 EURO erfasst.

Anhang für das Geschäftsjahr 2021

## **E. Sonstige Angaben**

### **Sonstige Finanzielle Verpflichtung**

Es bestehen Verträge über die Geschäftsbesorgung:

- Verwaltungsaufgaben, Marketing und Vermarktung (WEGE Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Bielefeld mbH)  
Jährliches Honorar: 20.000,00 EURO; Laufzeit bis 01.01.2017 mit jährlicher stillschweigender Verlängerungsoption
- Rechnungswesen (WEGE Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Bielefeld mbH)  
Jährliches Honorar: 25.000,00 EURO; Laufzeit bis 01.07.2016 mit jährlicher stillschweigender Verlängerungsoption
- Geschäftsführung (WEGE Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Bielefeld mbH)  
Jährliches Honorar: 2.400,00 EURO; Laufzeit bis 01.01.2016 mit jährlicher stillschweigender Verlängerungsoption
- Vertrag über den Verkauf einer Fläche über 429.520 EUR, die Kaufpreiszahlung und Übergabe erfolgt voraussichtlich 2022

### **Anzahl der beschäftigten Arbeitnehmer**

Es wurde ein (Vorjahr: ein) Arbeitnehmer als Teilzeitkraft und zwei ArbeitnehmerInnen im Rahmen eines Minijobs beschäftigt.

Anhang für das Geschäftsjahr 2021



### **Gesamtbezüge für die Geschäftsführung**

An Gesamtbezügen für die Geschäftsführung wurden für das Geschäftsjahr 2021 4.879,8 EURO (Vorjahr: 4.800,00) gezahlt: Die WEGE mbh, Bielefeld berechnete für die Gestellung der Geschäftsführerin Frau Brigitte Meier 2.400 EUR (Vorjahr 2,4 TEUR), die Vergütung für die Geschäftsführerin Frau Lisa Kunert hat im Rahmen eines Minijobs 2.358,78 EURO betragen.

### **Vertreter der Gesellschafter**

Stadt Herford: Herr Tim Kähler, Bürgermeister

Stadt Bielefeld: Herr Gregor Moss, Beigeordneter

Stadt Bad Salzuflen: Frau Melanie Koring, Beigeordnete

### **Honorar für die Abschlussprüfung**

Das Honorar für die Abschlussprüfung beträgt 3.200,00 EUR (Vorjahr: 3,2 T EUR)

### **Jahresergebnis**

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss in die Gewinnrücklage einzustellen.

### **Nachtragsbericht**

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahres haben sich nicht ereignet.

Anhang für das Geschäftsjahr 2021

**Geschäftsführung**

Brigitte Meier, WEGE mbH Bielefeld, Prokuristin

Lisa Kunert, Hansestadt Herford, Leiterin der Wirtschaftsförderung

Herford, den 01. Februar 2022

gez. Lisa Kunert  
Geschäftsführerin

gez. Brigitte Meier  
Geschäftsführerin

Anlagenpiegel zum 31. Dezember 2021

INTERKOMM Interkommunales Gewerbegebiet Ostwestfalen-Lippe GmbH, Herford

Stand 31.12.2020	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Zugänge EUR	Um- buchungen EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2021 EUR	Zugänge EUR	Stand 31.12.2020 EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2021 EUR	Stand 31.12.2021 EUR	Stand 31.12.2020 EUR
1.860,00	0,00	0,00	0,00	1.860,00	0,00	1.859,00	0,00	1.859,00	1,00	1,00
0,00	554,58	0,00	0,00	554,58	554,58	0,00	554,58	0,00	554,58	0,00
<u>1.860,00</u>	<u>554,58</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.414,58</u>	<u>554,58</u>	<u>1.859,00</u>	<u>554,58</u>	<u>2.413,58</u>	<u>1,00</u>	<u>1,00</u>

**I. Immaterielle Vermögensgegenstände**

entgeltlich erworbene Konzessionen,  
gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte  
und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

**II. Sachanlagen**

andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsaus-  
stattung

**INTERKOMM Interkommunales Gewerbegebiet  
Ostwestfalen-Lippe GmbH, Herford**

**Lagebericht 2021**

**Öffentliche Zwecksetzung**

Öffentlicher Zweck des Unternehmens ist die Vermarktung eigenen und fremden Grundvermögens zum Zwecke der Wirtschafts- und Beschäftigungsförderung in dem Gebiet GewerbePark OWL, wie es sich aus der zwischen den Parteien geschlossenen öffentlich-rechtlichen Vereinbarung ergibt.

**Geschäfts- und Rahmenbedingungen**

Im 1. Bauabschnitt, Teilabschnitt 1 (nördlich der Ostwestfalenstraße und westlich der A2, Herford/Bad Salzuflen) hatte die Gesellschaft eine Gesamtfläche von rd. 23,5 ha, aus der sich an Netto-Bauland rd. 15,6 ha ergeben, im Eigentum, die letzte Baufläche wurde in 2015 verkauft.

Im 1. Bauabschnitt, Teilabschnitt 2 auf Herforder Gebiet wurden im Geschäftsjahr zwei Verträge mit gesamt rd. 2,8 ha beurkundet, weiterer Flächenankauf ist für 2026 geplant.

Mit dem Landesverband Lippe wurde am 06.02.06 ein Kooperationsvertrag abgeschlossen, nach dem die INTERKOMM für den Landesverband die Projektsteuerung für den 2. Bauabschnitt des interkommunalen Gewerbegebietes durchführt. Da nicht abzusehen war, wann und ob der neu aufzustellende Bebauungsplan für den 2. Bauabschnitt rechtskräftig wird, wurde der Kooperationsvertrag zum 31. August 2012 gekündigt.

Die Geschäftsführung der INTERKOMM hat sich seitdem regelmäßig mit dem Landesverband Lippe sowie der Gesellschafterin Stadt Bad Salzuflen bzgl. einer Entwicklung der Flächen ausgetauscht und die Kosten für den Ankauf und die Entwicklung der Flächen in die Wirtschafts- und Finanzpläne eingestellt. In der digitalen Gesellschafterversammlung am 24.11.2021 hat der Vertreter der Stadt Bad Salzuflen erklärt, dass die Stadt Bad Salzuflen eine eigenständige Entwicklung ohne Beteiligung der INTERKOMM anstrebe und somit dem Wirtschafts- und Finanzplan für das Folgejahr nur eingeschränkt zustimmen könne. Die Klärung dieser Sachlage wird im Folgejahr angestrebt.

Im 3. Bauabschnitt auf Bielefelder Gebiet wurden bisher 12 Flächen mit rd. 16,2 ha verkauft, zu der letzten vorhandenen Fläche mit rd. 0,6 ha erfolgte im Geschäftsjahr die Beurkundung und das Gebiet ist vollständig abverkauft.

Westlich des Gebietes und der Straße Hellfeld wurde zu weiteren 2,2 ha gewerbliche Bauflächen ein Bebauungsplan aufgestellt und die Übergabe der Flächen an die Gesellschaft ist erfolgt. Zu einer Fläche von rd. 0,7 ha erfolgte im Geschäftsjahr die Kaufpreiszahlung und Übergabe. Für die verbleibenden Flächen von rd. 15 ha besteht sehr konkrete Nachfrage.

Für den 3. Bauabschnitt, Teilabschnitt 2 auf Bielefelder Gebiet wurde ein Vertrag über Tauschflächen beurkundet und vollzogen. Für das Folgejahr ist der Ankauf/Tausch für weitere zu entwickelnden Flächen geplant.

Zwischen der INTERKOMM und der WEGE mbH bestehen Geschäftsbesorgungsverträge. Über diese Geschäftsbesorgungsverträge erfolgt die Gestellung einer Geschäftsführung und es befassen sich MitarbeiterInnen der WEGE mbH mit den Bereichen Buchführung, Verwaltungsaufgaben und Vermarktung.

Die Gesellschaft selbst hat, außer einer Teilzeitkraft und zwei Minijobs, keine angestellten Mitarbeiter.

Da die Nachfrage nach Gewerbeflächen im 3. Bauabschnitt sehr gut ist, wurden Werbeaktivitäten nur in sehr geringen Umfang durchgeführt.

### **Vermögens- und Finanzlage**

Die ausgewiesene Bilanzsumme der INTERKOMM zum 31.12.2021 beträgt 5.450.948,94 EURO und hat sich damit um 164.121,57 EURO gegenüber der Bilanzsumme zum 31.12.2020 reduziert.

Durch Planungs- /Beratungs- und Erschließungskosten im 3. Bauabschnitt Teilabschnitt 1 und 2 sowie im 1. Bauabschnitt Teilabschnitt 2 hat sich der Bestand um 19.586,10 EURO erhöht, sowie durch den Verkauf von Flächen im 3. Bauabschnitt um 509.616,66 EURO und Anschaffungskostenminderung um 8.598,48 EURO im 3. Bauabschnitt Teilabschnitt 2 reduziert.

### **Ertragslage**

Es wurden Umsatzerlöse von 1.068.910,00 EURO durch den Verkauf von zwei Flächen im 3. Bauabschnitt erzielt. Die geplanten Veräußerungserlöse in Höhe von 1.705.000,00 EURO im 3. Bauabschnitt auf Bielefelder Gebiet konnten nicht vollständig realisiert werden, da die Übergabe einer beurkundeten Fläche erst im Folgejahr erfolgt.

Das Ergebnis vor Steuern beträgt 619.686,55 EURO.

Es wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 616.305,29 EURO ausgewiesen, der den geplanten Jahresüberschuss in Höhe von 579.000,00 EURO um 37.305,29 EURO überschreitet.

### **Risikobericht**

Ein grundsätzliches und besonderes Risiko der Gesellschaft liegt darin, dass der wirtschaftliche Erfolg generell von dem erfolgreichen Verkauf von Gewerbeflächen abhängig ist. Die im Vorfeld entstehenden Investitionskosten zur Entwicklung von Gewerbeflächen und die jeweils wirtschaftliche Gesamtlage von Unternehmen und deren daraus resultierende Bereitschaft zum Erwerb von Gewerbeflächen sowie die Zwischenfinanzierungskosten zwischen Entwicklung und Verkauf von Gewerbeflächen stellen das wesentliche Risiko der Gesellschaft dar. Weiterhin muss eine Bereitstellung von zu erschließenden Gewerbeflächen gegeben sein. Da die Stadt Bad Salzuflen eine eigenständige Entwicklung der Flächen im 2. Bauabschnitt ohne Beteiligung der INTERKOMM anstrebt, ist eine Klärung dieses Sachverhaltes unbedingt erforderlich und bereits eingeleitet.

## **Chancen- und Prognosebericht**

Für die Umsetzung des Interkommunalen Gewerbegebietes bestand ein Zeitfenster von etwa 15 Jahren. Durch die Verzögerungen im 2. und 3. Bauabschnitt sowie neu hinzukommenden Flächen ist das Zeitfenster (bis 2017) nicht ausreichend und die Planung, Erschließung und Vermarktung der Flächen wird auch in den Folgejahren fortgeführt.

Im 2. Bauabschnitt wurde die Aufstellung des Bebauungsplanes wieder aufgenommen, und 2022 sind 6.875 TEUR für Flächenankäufe und 25 TEUR für Planung auf Bad Salzufler Gebiet geplant. Diese Positionen sind mit einem Sperrvermerk belegt, da die Gesellschafterin Bad Salzuflen eine eigenständige Entwicklung ohne Beteiligung der INTERKOMM anstrebt.

In 2022 sind Beurkundungen für die Ankäufe auf Bielefelder Gebiet im 3. Bauabschnitt Teilabschnitt 2 mit 2.566 TEUR geplant, die Kaufpreiszahlung ist 2024 vorgesehen.

Die Geschäftsführung schätzt die künftigen Vermarktungschancen positiv ein. Das Interkommunale Gewerbegebiet verfügt über eine unmittelbare Anbindung an die A 2, lässt unterschiedliche Nutzungen zu und bietet Gewerbeflächen zu attraktiven Konditionen an.

Für die Jahre 2022 und 2023 sind Verkaufserlöse von 1.658.000 EURO und 0 EURO geplant. Für 2022 ist ein Jahresüberschuss von 808.000 EURO und für 2022 ein Jahresfehlbetrag von 182.000 EURO geplant.

Herford, den 01. Februar 2022

INTERKOMM  
Interkommunales Gewerbegebiet Ostwestfalen-Lippe GmbH  
Auf der Freiheit 21  
32052 Herford

Die Geschäftsführerin  
gez. Lisa Kunert

Die Geschäftsführerin  
gez. Brigitte Meier

## BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die INTERKOMM Interkommunales Gewerbegebiet Ostwestfalen-Lippe GmbH, Herford

### **Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts**

#### Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der INTERKOMM Interkommunales Gewerbegebiet Ostwestfalen-Lippe GmbH, Herford, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der INTERKOMM Interkommunales Gewerbegebiet Ostwestfalen-Lippe GmbH für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

#### Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

### Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

### Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben,
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann,
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt,
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft,
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und
- beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Bielefeld, den 07. Februar 2022

**DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH**

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla  
Wirtschaftsprüfer

ppa. Loer  
Wirtschaftsprüfer

ERLÄUTERUNGEN  
ZUR BILANZ SOWIE ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

I. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2021

a) Aktivseite

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche  
Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie  
Lizenzen an solchen Rechten und Werten

€ 1,00  
(i.V. € 1,00)

II. Sachanlagevermögen

Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

€ 0,00  
(i.V. € 0,00)

A. Umlaufvermögen

I. Vorräte

Grundstücke

€ 1.900.316,37  
(i.V. € 2.398.945,41)

Ausgewiesen werden Grundstücksflächen des 3. Bauabschnittes in Bielefeld sowie Planungskosten für den 1. Bauabschnitt in Herford

Die Bestände haben sich wie folgt entwickelt:

	<u>2 0 2 1</u>	<u>2 0 2 0</u>
	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Stand 01. Januar	2.399	1.056
Bestandserhöhung Anschaffungsnebenkosten	5	164
Bestandserhöhung Erschließungskosten	-	1
Bestandserhöhung Planung Beratung	5	55
Bestandsveränderung aufgrund Grundstückskäufen	- 9	1.123
Bestandminderung aufgrund Grundstücksverkäufen	- 500	-
Stand 31. Dezember	<u>1.900</u>	<u>2.399</u>

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

<u>sonstige Vermögensgegenstände</u>	€	<u>15.986,67</u>
(i.V. €		18.524,76)

Ausgewiesen werden Umsatzsteuerforderungen.

III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	€	<u>3.534.644,90</u>
(i.V. €		3.197.599,34)

b) PassivseiteA. EigenkapitalI. Gezeichnetes Kapital

	€	<u>500.000,00</u>
(i.V.)	€	500.000,00)

	<u>T€</u>	<u>%</u>
Stadt Bielefeld	225	45
Stadt Herford	225	45
Stadt Bad Salzuflen	<u>50</u>	<u>10</u>
	<u>500</u>	<u>100</u>

II. Gewinnrücklagen

	€	<u>4.317.907,37</u>
(i.V.)	€	4.433.495,77)

Gemäß dem Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 10. März 2021 wurde der Jahresfehlbetrag des Vorjahres in Höhe von T€ 116 aus den Gewinnrücklagen entnommen.

III. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

	€	<u>616.305,29</u>
(i.V.)	€	- 115.588,40)

B. Rückstellungen

sonstige Rückstellungen € 15.500,00  
(i.V. € 609.253,82)

	S t a n d 01.01.2021	Inanspruch- nahme	Zuführung	S t a n d 31.12.2021
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Jahresabschlusskosten	9	3	4	10
Erschließungsmaßnahmen	577	572	-	5
übrige	<u>23</u>	<u>23</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>609</u>	<u>598</u>	<u>5</u>	<u>16</u>

Die Rückstellung für Erschließungsmaßnahmen wurde in Höhe von T€ 334 in Anspruch genommen und in Höhe von T€ 238 aufgelöst.

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen € 121,20  
(i.V. € 186.724,03)

Ausgewiesen wurden im Vorjahr im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus Erschließungsmaßnahmen.

2. sonstige Verbindlichkeiten € 1.115,08  
(i.V. € 1.185,29)

Ausgewiesen werden Lohnsteuerverbindlichkeiten.

III. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 01. JANUAR BIS 31. DEZEMBER 2021

1.	<u>Umsatzerlöse</u>	€	<u>1.068.910,00</u>
		(i.V. €	0,00)

In Höhe von T€ 1.069 werden Erlöse aus Grundstücksverkäufen ausgewiesen. T€ 8 betreffen Pachteinahmen.

2.	<u>Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen und Grundstücken</u>	€	<u>- 498.629,04</u>
		(i.V. €	2.061.842,59)

	<u>2 0 2 1</u>	<u>2 0 2 0</u>
	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Bestandserhöhung Grundstückskäufe	- 9	1.385
Bestandserhöhung Anschaffungsnebenkosten	5	166
Bestandserhöhung Planung/Beratung	5	93
Bestandserhöhung Erschließungskosten	-	418
Bestandsminderung aufgrund Grundstücksverkäufen	<u>- 500</u>	<u>-</u>
	<u>- 499</u>	<u>2.062</u>

3.	<u>sonstige betriebliche Erträge</u>	€	<u>275.510,23</u>
		(i.V. €	44.965,51)

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten mit T€ 238 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und mit T€ 28 eine Versicherungserstattung. T€ 9 stammen aus periodenfremden Erträgen.

4. Materialaufwand:a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

	€	<u>10.987,62</u>
(i.V.)	€	2.061.842,59)

	<u>2 0 2 1</u>	<u>2 0 2 0</u>
	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Planung, Beratung, Erschließung	5	511
Anschaffungsnebenkosten	4	166
Erschließungskosten (Rückstellungen)	2	-
Grunderwerb	-	<u>1.385</u>
	<u>11</u>	<u>677</u>

5. Personalaufwand:a) Löhne und Gehälter

	€	<u>53.850,00</u>
(i.V.)	€	48.150,00)

b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

	€	<u>12.085,00</u>
(i.V.)	€	10.396,04)

6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

	€	<u>554,58</u>
(i.V.)	€	0,00)

7.	<u>sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	€	<u>140.994,72</u>
		(i.V. €	83.801,69)

	<u>2 0 2 1</u>	<u>2 0 2 0</u>
	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Ersatzflächen Nordteam- Oerlikon	68	-
Geschäftsbesorgung WEGE (Vermarktung)	31	20
Geschäftsbesorgung WEGE (Rechnungswesen)	25	25
Prüfungs- und Beratungskosten	8	5
Versicherungsbeiträge	5	5
Geschäftsbesorgung Geschäftsführung	2	5
Rückstellung für Optionsgebühr	-	22
übrige	<u>2</u>	<u>2</u>
	<u>141</u>	<u>84</u>

8.	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	€	<u>7.632,72</u>
		(i.V. €	14.696,10)

Der Ausweis betrifft Verwarentgelte der Kreditinstitute.

9.	<u>Ergebnis nach Steuern</u>	€	<u>619.686,55</u>
		(i.V. €	- 112.078,32)

10.	<u>sonstige Steuern</u>	€	<u>3.381,26</u>
		(i.V. €	3.510,08)

Es handelt sich um Grundsteuer.

11.	<u>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</u>	€	<u>616.305,29</u>
		(i.V. €	- 115.588,40)

RECHTLICHE VERHÄLTNISSE

Die INTERKOMM Interkommunales Gewerbegebiet Ostwestfalen-Lippe GmbH, Herford, ist im Handelsregister beim Amtsgericht Bad Oeynhausen unter HRB 5792 eingetragen. Ein aktueller Handelsregisterauszug hat uns vorgelegen.

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom 19. November 2001, zuletzt geändert am 11. Dezember 2015.

Gegenstand des Unternehmens ist die Vermarktung des Vertragsgebietes mit dem Ziel der Entwicklung eines interkommunalen Gewerbe- und Industriegebietes zur Stärkung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit und zur Erweiterung des Arbeitsplatzangebots in den Städten Bad Salzuflen, Bielefeld und Herford.

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte und Maßnahmen zu treffen, die dem vorstehenden Unternehmensgegenstand dienlich und förderlich sind.

Die Gesellschaft kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen und solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben und pachten.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 500.000,00 € und wird gehalten von:

	<u>€</u>	<u>%</u>
Stadt Bad Salzuflen	50.000,00	10,0
Stadt Bielefeld	225.000,00	45,0
Stadt Herford	<u>225.000,00</u>	<u>45,0</u>
	<u>500.000,00</u>	<u>100,0</u>

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Als Geschäftsführerinnen waren im Berichtsjahr 2021 Frau Brigitte Meier, Bielefeld, und Frau Lisa Kunert, Herford, bestellt.

FRAGENKATALOG ZUR PRÜFUNG  
NACH § 53 HGrG GEMÄSS IDW PS 720

Gemäß IDW PS 720 hat der Abschlussprüfer die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG anhand der folgenden Fragenkreise zu untersuchen und unter Wiedergabe der Fragen und deren Beantwortung vollständig in seine Berichterstattung einzubeziehen.

FRAGENKREIS 1:

Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

- (a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

*Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung. Die Aufgaben der Gesellschafterversammlung sind in §§ 8 ff. des Gesellschaftsvertrages festgelegt. Darüber hinaus liegt eine Geschäftsordnung für die Geschäftsführung vor.*

*Die genannten Regelungen entsprechen den Bedürfnissen der Gesellschaft.*

- (b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

*Im Berichtsjahr haben zwei virtuelle Gesellschafterversammlungen stattgefunden. Bei einer Versammlung erfolgte die Beschlussfassung im anschließenden schriftlichen Umlaufverfahren. Die Protokolle haben uns vorgelegen.*

- (c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

*Tätigkeiten von Frau Meier in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien:*

- *Bielefelder Konsens Pro Bielefeld e. V. (Vorstandsmitglied)*
- *Stiftung Johanneswerk (Mitglied des Stiftungsrates)*
- *OWL Maschinenbau e. V (Vorstandsmitglied)*
- *Verein zur Förderung von Innovationen in der Gesundheitswirtschaft OWL e. V (Vorstandsmitglied und Geschäftsführerin)*
- *Zentrum für Innovation in der Gesundheitswirtschaft gGmbH (Geschäftsführerin)*

*Auskunftsgemäß ist Frau Kunert in keinen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien tätig.*

- (d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

*Die Bezüge der Geschäftsleitung werden im Anhang angegeben.*

## FRAGENKREIS 2:

### Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

- (a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

*Die Regelungen für die Geschäftsführung sind im Gesellschaftsvertrag und in der Geschäftsordnung festgelegt. Der Geschäftsführung sind für den Geschäftsverlauf notwendige Geschäfte ausreichende Entscheidungsräume eingeräumt. Eine Überprüfung war bisher nicht notwendig. Die weiteren Aufgaben werden durch Dienst- und Geschäftsbesorgungsverträge erbracht. Die jeweiligen Arbeitsbereiche, Zuständigkeiten und Weisungsbefugnisse sind einzeln geregelt. Es gilt der Corporate Governance Kodex der Stadt Bielefeld (Stand September 2016).*

- (b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

*Entsprechende Feststellungen haben sich nicht ergeben.*

- (c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

*Vorkehrungen zur Korruptionsbekämpfung sind im Wesentlichen durch die Geschäftsordnungen und die weitere Organisationsstruktur getroffen. Darüber hinaus werden durch die flache Hierarchie der Gesellschaft und die Einbindung der Geschäftsleitung in die täglichen Geschäfte Vorkehrungen zur Korruptionsprävention getroffen. Für größere Aufträge werden Ausschreibungen vorgenommen, für die Veräußerungen von Grundstücken besteht ein festgelegter Preisrahmen.*

- (d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

*Es gibt keine schriftlichen Arbeitsanweisungen. Die Geschäftsführung leitet die Geschäfte unter Beachtung der Gesetze, der Satzung und der Beschlüsse der Gesellschafterversammlung. Für wesentliche Geschäftsvorfälle (z.B. Kreditaufnahme und -gewährung) sind Regelungen im Gesellschaftsvertrag vorgesehen, wonach die vorherige Zustimmung durch die Gesellschafterversammlung zu erfolgen hat.*

- (e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

*Verträge sind, soweit wir prüfen, ordnungsgemäß dokumentiert. Die Grundstücke werden elektronisch verwaltet.*

### FRAGENKREIS 3:

#### Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

- (a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

*Die Geschäftsführung hat einen Wirtschaftsplan (Vermögens- und Erfolgsplan sowie Stellenplan) und eine 5-jährige Finanzplanung zu erstellen. Die vorliegenden Planungsrechnungen entsprechen den betrieblichen Anforderungen.*

- (b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

*Planabweichungen werden regelmäßig ermittelt und untersucht. Die Jahresergebnisse der Gesellschaft werden mit den zugehörigen Wirtschaftsplänen verglichen und mit der Gesellschafterversammlung erörtert.*

- (c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

*Das Rechnungswesen entspricht der Größe und den Anforderungen des Unternehmens. Die Buchführung wird intern unter Verwendung der Finanzbuchhaltungssoftware Diamant 4.1.02-17 der Diamant Software GmbH & Co.KG, Bielefeld, erstellt.*

- (d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

*Es besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, das durch die WEGE mbH wahrgenommen wird.*

- (e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

*Ein zentrales Cash-Management existiert nicht.*

- (f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

*Entgelte werden vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt. Eine Eigentumsumschreibung der Grundstücke findet regelmäßig erst nach vollständigem Zahlungseingang statt.*

- (g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?

*Ein Controlling als eigenständige Stelle/Abteilung existiert nicht und ist in Anbetracht der Größe des Unternehmens auch nicht erforderlich. Controllingaufgaben werden durch laufende Soll-/Ist-Vergleiche im Zusammenhang mit dem Wirtschaftsplan angestellt. Zusätzlich werden Controllingfunktionen durch die Geschäftsführung und das Finanz- und Rechnungswesen wahrgenommen.*

- (h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

*Nicht zutreffend.*

#### FRAGENKREIS 4:

##### Risikofrüherkennungssystem

- (a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

*Die Aufgaben der Risikofrüherkennung werden durch die Geschäftsführung wahrgenommen. Risiken werden insbesondere durch die laufende Liquiditätsüberwachung sowie Feststellungen von Abweichungen vom Wirtschaftsplan erkannt. Darüber hinaus dient die unmittelbare und zeitnahe Berichterstattung an die Gesellschafter der Risikofrüherkennung.*

- (b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?
- (c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?
- (d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

zu (b) - (d):

*Die Maßnahmen sind zweckentsprechend. Weitere Maßnahmen sind in Anbetracht der Größe des Unternehmens nicht erforderlich.*

#### FRAGENKREIS 5:

##### Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

*Dieser Fragenkreis trifft auf die Gesellschaft nicht zu. Auf die Wiedergabe und Beantwortung der Unterfragen dieses Fragenkreises wurde deshalb verzichtet.*

#### FRAGENKREIS 6:

##### Interne Revision

*Eine interne Revision als eigenständige Stelle besteht zurzeit nicht und ist unseres Erachtens aufgrund der Unternehmensgröße nicht erforderlich. Wir haben deshalb auf die Wiedergabe und Beantwortung der Unterfragen dieses Fragenkreises verzichtet.*

#### FRAGENKREIS 7:

##### Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

- (a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

*Nein, derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.*

- (b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

*Entsprechende Kredite wurden im Geschäftsjahr nicht gewährt.*

- (c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

*Anhaltspunkte dafür, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen wurden, haben wir bei unserer Prüfung nicht festgestellt.*

- (d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

*Wir fanden keine Anhaltspunkte dafür, dass die Geschäfte nicht im Einklang mit den gesetzlichen Vorschriften und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages stehen oder das notwendige Einwilligungen und Genehmigungen fehlten.*

*Des Weiteren empfehlen wir die Überarbeitung des Gesellschaftsvertrages im § 11 zur Klarstellung des Aufstellungsgrundsatzes.*

#### FRAGENKREIS 8:

##### Durchführung von Investitionen

- (a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

*Investitionen werden im Rahmen der Finanzplanung angemessen geplant und geprüft.*

- (b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

*Nein, derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.*

- (c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

*Die Investitionen werden im Rahmen der Tertiälerichte überwacht und analysiert.*

- (d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

*Im Berichtszeitraum wurden keine Beanstandungen festgestellt.*

- (e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

*Im Rahmen unserer Prüfung haben wir hierfür keine Anhaltspunkte festgestellt.*

#### FRAGENKREIS 9:

##### Vergaberegelungen

- (a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

*Offenkundige Verstöße gegen Vergaberegelungen haben wir nicht festgestellt.*

- (b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

*Konkurrenzangebote werden nach den uns gegebenen Auskünften eingeholt und ausgewertet.*

#### FRAGENKREIS 10:

##### Berichterstattung an das Überwachungsorgan

- (a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

*Die regelmäßigen Gesellschafterversammlungen bieten ausreichend Möglichkeiten zur Berichterstattung und -anforderung. Darüber hinaus werden die Tertialberichte den Gesellschaftern zugestellt.*

- (b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

*Die Berichterstattung vermittelt einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft.*

- (c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

*Es erfolgt eine zeitnahe Unterrichtung. Ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle bzw. erkennbare Fehldispositionen haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.*

- (d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

*Nach den uns vorliegenden Unterlagen nicht zutreffend.*

- (e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

*Wir fanden keine Anhaltspunkte dafür, dass die Berichterstattung nicht in allen Fällen ausreichend war.*

- (f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

*Eine D&O-Versicherung wurde mit einem angemessenen Selbstbehalt abgeschlossen.*

- (g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

*Im Berichtsjahr sind keine Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder der Überwachungsorgane bekannt geworden.*

#### FRAGENKREIS 11:

##### Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- (a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

*Nach unseren Feststellungen besteht kein im wesentlichen Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen.*

- (b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

*Die Gesellschaft verfügt über keine auffallend hohen oder niedrigen Bestände.*

- (c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

*Dafür haben sich im Rahmen unserer Prüfung keine Hinweise ergeben.*

FRAGENKREIS 12:Finanzierung

- (a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

*Wir verweisen auf unsere Ausführungen zur Vermögens- und Finanzlage im Prüfungsbericht.*

- (b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

*Es liegt kein Konzern vor.*

- (c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

*Im Berichtsjahr wurden keine dieser Mittel vereinnahmt.*

FRAGENKREIS 13:Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- (a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

*Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft beträgt 99,7 % (i.V. 85,5 %). Die Eigenkapitalausstattung ist ausreichend.*

- (b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

*Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss in Höhe von T€ 616 der Gewinnrücklage zu zuführen. Nach unserer Auffassung ist die Ergebnisverwendung mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar.*

FRAGENKREIS 14:

Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- (a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

*Entfällt.*

- (b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

*Es wurden Versicherungserstattungen in Höhe von T€ 28 sowie Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von T€ 238 erzielt. Für die Beilegung eines Rechtsstreites wurde eine Zahlung von T€ 62 geleistet.*

- (c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

*Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben. Die Leistungsbeziehungen zwischen der Gesellschaft und den Gesellschaftern werden zu üblichen Konditionen abgewickelt.*

- (d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

*Entfällt.*

FRAGENKREIS 15:

Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

- (a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

- (b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

zu (a) – (b):

*Verlustbringende Geschäfte wurden nicht getätigt.*

FRAGENKREIS 16:

Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

- (a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

*Es wurde ein Jahresüberschuss erzielt.*

- (b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

*Die Gesellschaft ist bestrebt, durch gezielte Marktbearbeitung die Erschließung und Veräußerung von Grundstücken im 3. Bauabschnitt zu gewährleisten.*

# Allgemeine Auftragsbedingungen

## für

### Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

#### 1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

#### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

#### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

#### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

#### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

#### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

#### 7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen, Unterlassen bzw. unrechtmäßiger Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

#### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

#### 9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

## 13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherschlichtungsgesetzes teilzunehmen.

## 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

# ***Testatsexemplar***

HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH  
Herford

Konzernabschluss zum 31. Dezember 2021  
und Konzernlagebericht für das Geschäftsjahr 2021

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN  
ABSCHLUSSPRÜFERS



## **Inhaltsverzeichnis**

## **Seite**

Konzernlagebericht für das Geschäftsjahr 2021.....	1
Konzernabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021.....	1
1. Konzernbilanz zum 31. Dezember 2021.....	3
2. Konzern - Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021.....	5
3. Konzernanhang für das Geschäftsjahr 2021.....	7
4. Konzern-Kapitalflussrechnung für das Geschäftsjahr 2021.....	21
5. Konzern-Eigenkapitalpiegel zum 31.12.2021.....	23
BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS.....	1



# HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH

## Konzernlagebericht für das Geschäftsjahr 2021

### **Gesellschaftsstruktur und Geschäftsfelder**

Die HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH (HVV GmbH) und ihre Beteiligungen sind ein Mischkonzern mit überwiegend öffentlichen Aufgaben in den Bereichen Erdgas-, Wärme-, Wasser- und Stromversorgung, Betrieb von Freizeiteinrichtungen, Abwasserreinigung, Parkraumbewirtschaftung, Straßenreinigung, Abfallbeseitigung, Errichtung und Vermietung bzw. Verkauf von Wohn- und Geschäftsgebäuden, Betrieb einer Musikschule, eines Theaters, einer Bibliothek und des Museums Marta Herford, die Entwicklung von Konversionsliegenschaften und anderer Flächen im Rahmen der allgemeinen Stadtentwicklung sowie Beteiligung bzw. Mitgliedschaft an Nordwestdeutsche Philharmonie e. V. und Lippisches Landestheater GmbH. Die HVV GmbH hat im Jahr 2020 den Minderheitenanteil von 49% an der SWK GmbH von der Veolia Umweltservice GmbH gekauft und verfügt nun über 100% der Anteile.

### **Geschäftsverlauf**

Für den Geschäftsverlauf des Konzerns entscheidend sind die Bereiche Versorgung und Wohnungswirtschaft. Die übrigen Bereiche sind insgesamt durch eine strukturelle Konstanz geprägt, sind aber auf Grund der Auswirkungen der Corona-Pandemie beeinträchtigt.

Die Geschäftsentwicklung im Versorgungsbereich hat sich gegenüber dem Vorjahr verbessert, was vor allem auf die gestiegenen Ergebnisse der Gas- und Stromversorgung zurückzuführen ist. Gegenläufig entwickelte sich das Ergebnis in der Wasserversorgung. Die Versorgungssparte bleibt insgesamt in starkem Maße beeinflusst durch die Witterungsverhältnisse und schwankende Einstandspreise.

Der Bereich der Wohnungswirtschaft ist insbesondere durch gezielte Investitionsmaßnahmen sowie weitere Modernisierungsmaßnahmen des Wohnungsbestandes gekennzeichnet. Entsprechend waren steigende Einnahmen u.a. auf Grund reduzierter Leerstände bei nach wie vor hohen Instandhaltungsaufwendungen zu verzeichnen.

### **Ertragslage**

Für das Geschäftsjahr 2021 weist der Konzern ein Konzernergebnis in Höhe von 7.415 T€ aus. Dies bedeutet gegenüber dem Konzernergebnis von 2.167 T€ des Vorjahres eine Ergebnisverbesserung um 5.248 T€. Während die meisten Gesellschaften Jahresergebnisse auf dem Niveau des Vorjahres erzielten, konnte die Stadtwerke Herford GmbH als auch die HVV GmbH vor Allem auf Grund von Entschädigungszahlungen für Coronaschäden des Vorjahres ihre Ergebnisse verbessern.

Das Konzernergebnis berechnet sich aus den Einzelergebnissen der Gesellschaften ohne Gewinnabführungsvertrag und gegebenenfalls erfolgswirksamen Konsolidierungsvorgängen wie folgt:

Gesellschaft	2021 T€	2020 T€
Jahresergebnis HVV (Einzelabschluss)	6.170	-2.043
Jahresergebnis WWS Wohn- und Wirtschafts- Service Herford GmbH (WWS)	2.867	2.763
Jahresergebnis SWK Servicegesellschaft für Wirtschaft und Kommunen mbH (SWK)	1.061	431
Jahresergebnis Objektgesellschaft Elsbach Areal GmbH & Co.KG	66	23
Jahresergebnis Stadtentwicklungsgesellschaft Hansestadt Herford mbH	4	4
Latente Steuern	-928	2.748
Konsolidierung Ausschüttung SWK	-431	-370
Konsolidierung Ausschüttung WWS	-953	-953
Abschreibungen aufgedeckte stille Reserven	-305	-305
Ergebnisanteil auf nicht beherrschende Anteile	-136	-131
Konzernergebnis	7.415	2.167

Insgesamt stehen den Erträgen aus der Versorgung, der Wohnungswirtschaft sowie der Beteiligung an der WWE insbesondere Belastungen aus dem Kulturbereich gegenüber.

Die Konzernumsatzerlöse in Höhe von 135.978 T€ haben sich um 10.939 T€ gegenüber dem Vorjahr vermindert. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen die gesunkenen Umsatzerlöse im Bereich der Stadtentwicklung (Konversionsentwicklung) (-18.489 T€); gegenläufig wirkten sich insbesondere die höheren Umsätze in der Versorgung (+6.138 T€).

Die Veränderung des Materialaufwands (-13.380 T€) ist vor Allem auf den geringeren Materialaufwand der Stadtentwicklungsgesellschaft Hansestadt Herford mbH (-18.565 T€) (Konversionsentwicklung) zurückzuführen, der im Vergleich zum Vorjahr auf Grund von geringeren Bautätigkeiten bzw. Herrichtungen von Bauten auf dem Bildungscampus in Herford gesunken ist. Gegenläufig wirkte hier der höhere Materialaufwand in der Stadtwerke Herford GmbH (+4.921 T€), der preisbedingt im Vergleich zum Vorjahr gestiegen ist.

Der Personalaufwand erhöhte sich nur leicht um 339 T€ im Vergleich zum Vorjahr. Ursächlich hier waren u.a. Anpassungen im Bereich der Personalarückstellungen für Altersteilzeit, Pensionen, Urlaub und Überstunden sowie den Tarifierpassungen für 2021.

Das günstige Zinsniveau wirkt sich inzwischen auch auf die Zinsaufwendungen im HVV Konzern aus. Zusätzlich aufgenommene Mittel und die Verlängerung von bestehenden Darlehen zu günstigeren Konditionen führen insgesamt zu einer Verminderung des Zinsaufwands um 403 T€ auf insgesamt 3.891 T€.

Insgesamt werden in der Konzerngewinn- und Verlustrechnung unter Berücksichtigung der Anpassung der latenten Steuern im Konzern (-928 T€) Steuern vom Einkommen und Ertrag in Höhe von 4.035 T€ ausgewiesen.

## Vermögens- und Finanzlage

MITTELVERWENDUNG	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.922	0,4	2.030	0,4	-108
Sachanlagen	294.476	55,3	284.870	54,9	9.606
Finanzanlagen	134.218	25,2	133.845	25,8	373
Aktive latente Steuern	40.119	7,5	41.047	7,9	-928
sonstige Forderungen	527	0,1	621	0,1	-94
<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>471.262</b>	<b>88,4</b>	<b>462.413</b>	<b>89,1</b>	<b>8.849</b>
Vorräte	12.128	2,3	6.614	1,3	5.514
kurzfristige Forderungen					
gegen Dritte	19.140	3,6	15.309	3,0	3.831
gegen Gesellschafterin	7.259	1,4	14.993	2,9	-7.734
gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	8.416	1,6	8.440	1,6	-24
Finanzmittel	14.556	2,7	10.787	2,1	3.770
<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>61.500</b>	<b>11,6</b>	<b>56.143</b>	<b>10,9</b>	<b>5.357</b>
<b>Vermögen gesamt</b>	<b>532.762</b>	<b>100,0</b>	<b>518.556</b>	<b>100,0</b>	<b>14.206</b>
<b>MITTELHERKUNFT</b>					
Eigenkapital	159.053	29,9	151.415	29,2	7.638
nicht beherrschende Anteile	5.035	0,9	4.946	1,0	89
Zuschüsse	31.442	5,9	30.205	5,8	1.237
Pensionsrückstellungen	10.410	2,0	10.354	2,0	56
Sonstige Rückstellungen	9.035	1,7	8.831	1,7	204
Darlehen					
Kreditinstitute	173.596	32,6	171.057	33,0	2.539
Hansestadt Herford	77.603	14,6	69.856	13,5	7.747
andere Kreditgeber	1.766	0,3	3.258	0,6	-1.492
<b>Langfristiges Kapital</b>	<b>467.940</b>	<b>87,8</b>	<b>449.922</b>	<b>86,8</b>	<b>18.018</b>
Rückstellungen	16.172	3,0	18.496	3,6	-2.324
kurzfristige Verbindlichkeiten					
gegenüber Dritten	31.489	5,9	35.115	6,8	-3.626
gegenüber Kreditinstituten	11.450	2,1	11.233	2,2	217
andere Kreditgeber	1.493	0,3	272	0,1	1.221
gegenüber Gesellschafterin	3.778	0,7	2.876	0,6	902
gegenüber Beteiligungsunternehmen	440	0,1	642	0,1	-202
<b>Kurzfristiges Kapital</b>	<b>64.822</b>	<b>12,2</b>	<b>68.634</b>	<b>13,2</b>	<b>-3.812</b>
<b>Kapital gesamt</b>	<b>532.762</b>	<b>100,0</b>	<b>518.556</b>	<b>100,0</b>	<b>14.206</b>

Im Vorjahresvergleich erhöhte sich die Bilanzsumme um 14.206 T€ auf 532.762 T€. Das langfristig gebundene Vermögen stieg insbesondere um die im Geschäftsjahr getätigten Investitionen abzüglich laufender Abschreibungen um 8.849 T€. Das kurzfristig gebundene Vermögen erhöhte sich insgesamt um 5.357 T€ auf 61.500 T€. Die flüssigen Mittel erhöhten sich um 3.770 T€, die Vorräte erhöhten sich um 5.514 T€ und die kurzfristigen Forderungen verminderten sich um 3.927 T€.

Der Hauptgrund für die Veränderung der langfristig verfügbaren Mittel auf insgesamt 467.940 T€ liegt im Wesentlichen an der Neuaufnahme von Darlehen von der Gesellschafterin.

Zum Bilanzstichtag bleibt festzuhalten, dass das langfristig gebundene Vermögen (471.262 T€) zu wesentlichen Teilen auch durch langfristig verfügbare Mittel (467.940 T€) finanziert ist; es ergibt sich eine Unterdeckung von 3.322 T€ bzw. 0,7 %. Gegenüber dem letzten Bilanzstichtag hat sich die Unterdeckung um 9.169 T€ verringert.

Die Konzerneigenkapitalquote veränderte sich im Vergleich zum Vorjahr nur gering und beträgt zum Bilanzstichtag 29,9 %. Die nicht beherrschenden Anteile werden hierbei nicht in die Eigenkapitalsumme einbezogen. Die langfristigen Darlehen und das langfristige Gesellschafterdarlehen haben insgesamt einen Anteil von 47,5 % an der Bilanzsumme, was einer Erhöhung um 0,4 %-Punkte zum Vorjahr entspricht.

## Investitionen

Im Geschäftsjahr 2021 wurden Investitionen in Höhe von 25.483 T€ getätigt. Auf das Sachanlagevermögen und die immateriellen Vermögensgegenstände entfallen 25.096 T€, davon 8.502 T€ auf Grundstücke und Bauten. Die Fortführung der Modernisierungen des Gebäudebestands prägt wiederum dieses Investitionsvolumen. Die Finanzanlagen erhöhten sich um 387 T€.

## Liquidität

### Zusammengefasste Kapitalflussrechnung

	2021 T€
<b>Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>20.650</b>
<b>Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-25.346</b>
<b>Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8.465</b>
<b>Veränderung des Finanzmittelfonds</b>	<b>3.769</b>
<b>Finanzmittelfonds am Anfang der Periode</b>	<b>10.787</b>
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>14.556</b>

Der Bestand an flüssigen Mitteln erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um 3.769 T€ auf 14.556 T€. Dabei stehen dem Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 20.650 T€ Mittelabflüsse aus Investitionstätigkeiten in Höhe von 25.346 T€ gegenüber. Mittelzuflüsse aus Finanzierungstätigkeiten sind in Höhe von 8.465 T€ zu verzeichnen.

## **Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren**

Die finanzielle Konzernsteuerung erfolgt auf der Grundlage der Ergebnisse der jeweiligen Gesellschaften und der Spartenergebnisse. Als wesentliche Kennzahl dient hierbei das Ergebnis vor Steuern, das um außergewöhnliche Effekte zu bereinigen ist. Die Entwicklung ist in der Ertragslage dargestellt.

Nichtfinanzielle Leistungsindikatoren werden lediglich auf Ebene der Tochtergesellschaften verwendet.

## **Prognosebericht**

Für das Jahr 2022 wird lt. derzeitiger Planung bei sinkenden Umsatzerlösen auf ca. 146 Mio. € ein positives Konzernergebnis in Höhe von 1,1 Mio. € erwartet. Während die Verluste der dauerdefizitären Tochtergesellschaften das Konzernergebnis mit ca. 7,6 Mio. € belasten, erbringen die SWH, die SWK und die WWS positive Ergebnisse in Höhe von ca. 6,4 Mio. €. Geplanten Investitionen von ca. 36,78 Mio. € stehen Darlehensneuaufnahmen von ca. 24,3 Mio. € und Zuschüsse in Höhe von 1,2 Mio. € gegenüber.

Seit Anfang 2020 hat sich das Coronavirus (COVID-19) weltweit ausgebreitet. Auch in Deutschland hat die Pandemie in den letzten beiden Jahren zu deutlichen Einschnitten sowohl im sozialen als auch im Wirtschaftsleben geführt. Auf Grund der andauernden, aber abgeschwächten Corona-Pandemie sind in den Planungen für 2022 vor Allem im Bäderbereich bereits entsprechende höhere Erlöse berücksichtigt worden.

Im Rahmen der Quartalsberichterstattung wurden seitens der Unternehmen des HVV-Verbandes diese Prognosen zur Entwicklung der Ertragszahlen für das Geschäftsjahr 2022 bestätigt.

## Chancen- und Risikobericht

Die Geschäftsführungen der in den Konzernabschluss der HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH einbezogenen Gesellschaften bauen die jeweils implementierten internen Kontrollsysteme weiter aus, um gefährdende Entwicklungen (z.B. risikobehaftete Geschäfte, Unrichtigkeiten bei Rechnungslegung, Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften) frühzeitig zu erkennen. Von den Geschäftsführungen ist jeweils ein Risikomanagement eingerichtet worden. Aufgabe des Risikomanagements ist es, sämtliche operativen und strategischen Risiken, die von innen und außen auf das jeweilige Unternehmen einwirken können, aufzunehmen und permanent zu überwachen.

Wesentliche Risiken ergeben sich insbesondere im Versorgungsbereich des Konzerns. Außerdem kann die Entwicklung der HVV durch weitere Ergebnisverschlechterungen in den dauerdefizitären Bereichen zusätzlich belastet werden, obwohl die geplanten Ergebnisse auf dem Niveau des Jahres 2021 nahezu fortgeschrieben werden.

Die Ergebnisentwicklung des verbundenen Unternehmens SWH ist ein wesentliches Risiko des Konzerns. Bei der SWH sollen durch konsequente Prozess- und Strukturoptimierungen sowie eingeleitete Maßnahmen zur Optimierung des Energieeinkaufes Kostensenkungspotentiale erzielt werden.

Als Betreiber von Energienetzen unterliegt der Konzern den regulatorischen Vorgaben des EnWG und der entsprechenden einschlägigen Verordnungen. Der Gesetzgeber hat ein System der Regulierung geschaffen, das den konkreten Handlungsrahmen vorgibt. Diese Anforderung führt zu regulatorischen und rechtlichen Risiken, die das wirtschaftliche Umfeld erheblich beeinflussen.

Strom- und Gasbeschaffung sind als vertriebsorientierte Geschäftsprozesse gestaltet. Die Vertriebsziele in der Strom- und Gasversorgung geben deshalb Zeitpunkte, Mengen und Preise für die Energiebeschaffung vor. Diese Methode ist die Basis für ein funktionsfähiges Portfoliomanagement. Preisrisiken werden durch gestreute Beschaffung minimiert. Diese Beschaffungsstrategie gewährleistet zum einen marktorientierte Beschaffungskonditionen und zum anderen schließt sie spekulative Elemente aus. Um Marktrisiken beherrschbar zu machen, sind klare Strategien und Rahmenbedingungen definiert.

Die Risiken eines Ausfalls von Energielieferungen im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg sind nicht zu beziffern. Aktuelle Berichte über Gräueltaten russischer Truppen an der ukrainischen Bevölkerung haben die Debatte über einen sofortigen Abnahmestopp von russischem Gas wieder aufleben lassen. Die Folge wäre für das gesamte Produktionsnetzwerk des Industrielandes Deutschland eine massive Rezession mit langfristigen Folgen.

Der Privat- und Geschäftskundenvertrieb unterliegt insbesondere Witterungs- und Wettbewerbseinflüssen. Die Absatzmengen für Erdgas und Wärme sind in hohem Maße witterungsabhängig.

Ein weiteres Risiko besteht darin, dass die Beteiligungserträge der WWE GmbH & Co. KG auf Grund von regulatorischen Einflüssen sinken könnten. Dies hätte nicht nur negative Auswirkungen auf das Gesamtergebnis, sondern auch verminderte Auszahlungen an die HVV zur Folge. Neben den Belastungen durch die dauerdefizitären Gesellschaften würde dies die gesamte finanzielle Situation des HVV-Konzerns verschlechtern.

Als wesentlichstes strategisches Risiko wurde die am 02.07.1999 abgeschlossene US Lease-Transaktion identifiziert. Im Rahmen dieser Transaktion wurde die Kläranlage Goebenstraße zunächst für einen Zeitraum von rd. 75 Jahren an einen amerikanischen Trust vermie-

tet. Gleichzeitig schloss die Herforder Abwasser GmbH mit dem Trust einen Rückmietvertrag mit einer Laufzeit von rd. 25 Jahren ab. Mit Ablauf des Rückmietvertrages hat die Herforder Abwasser GmbH das Recht, die dem Trust eingeräumten Rechte durch Ausübung einer Option zu erwerben und damit die Transaktion zu beenden. Über die Ausübung der Option wird erst zum gegebenen Zeitpunkt entschieden. Entscheidet sich die Herforder Abwasser GmbH gegen die Optionsausübung, tritt zwischen ihr und dem Trust automatisch ein Betreibervertrag in Kraft.

Die durch die Herforder Abwasser GmbH genutzte der Hansestadt Herford erteilte wasserrechtliche Einleitungserlaubnis ist befristet bis zum 31.07.2022. Die Bezirksregierung wird dann die Einleiterlaubnis für die Kläranlage nur unter der Bedingung verlängern bzw. neu erteilen, dass die Kläranlage Herford zukünftig über eine 4. Reinigungsstufe verfügt.

Sollte die Herforder Abwasser GmbH die Abwasserentsorgung über den 31.12.2022 hinaus nicht mehr in dem Ausmaß wie bisher durchführen können, würde dies zu einer Vertragsstörung im Rahmen der US-Lease-Transaktion führen. Würde die Vertragsstörung nicht innerhalb bestimmter Fristen beseitigt, käme es zu einer Kündigung der Mietverträge und zur Zahlung eines Beendigungswerts durch die Herforder Abwasser GmbH.

Auf Basis der internen Risikobewertung bewegen sich die strategischen Risiken der Herforder Abwasser GmbH zwischen 320 T€ und 20.000 T€ mit Eintrittswahrscheinlichkeiten von 2 % bis 5 %.

Da die Hansestadt Herford, Immobilien- und Abwasser-Betrieb Herford (IAB), die Bedingung der Bezirksregierung Detmold, die Kläranlage, um eine 4. Reinigungsstufe zu erweitern, erfüllen wird, ist davon auszugehen, dass insoweit kein Grund gegen eine Verlängerung bzw. Neuerteilung der Einleiterlaubnis seitens der Bezirksregierung Detmold besteht.

Chancen bestehen in der erfolgreichen Umsetzung der Agenda HerfordWohnen. Als größter Vermieter in der Hansestadt Herford kann durch die gezielten Investitionen ein attraktives „Produkt“ Wohnung angeboten werden, dass sich in einem weiter sinkenden Leerstand, geringerer Fluktuation und höheren Durchschnittsmieten niederschlagen wird.

Die mittelfristige Erfolgsplanung der HVV als Einzelgesellschaft weist für das Jahr 2022 einen voraussichtlichen Jahresfehlbetrag von ca. -1,1 Mio. € aus. Durch Auszahlungen von Ergebnisanteilen aus der WWE, die einem Feststellungsvorbehalt zum Stichtag unterliegen, sowie Gewinnthesaurierungen bleibt die Notwendigkeit einer Aufgabenkritik und Aufwandreduzierung auf Konzernebene unausweichlich. Um die Fehlbeträge in den sogenannten „Non-Profit-Bereichen“ (Marta Herford, HSS und Kultur Herford) deutlich zu reduzieren und um langfristig einem vollständigen Eigenkapitalverzehr entgegenzuwirken, ist es zukünftig weiterhin notwendig, Kosten durch konsequente Prozess- und Strukturoptimierungen zu verringern.

Die detaillierten Auswirkungen der Kriegshandlungen in der Ukraine und die daraus resultierenden Lieferengpässe in verschiedenen Bereichen lassen sich zum aktuellen Zeitpunkt nicht abschließend beurteilen. Auswirkungen auf die Ertragslage der Gesellschaften sind zurzeit noch nicht absehbar.

Darüber hinaus bestehen weiterhin die Risiken aus der anhaltenden Corona-Pandemie, die vor Allem den kulturellen als auch den Bäderbereich belasten würden.

Herford, den 23. Mai 2022

HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH

Bernd-Jochen Strieckmann

**Konzernabschluss für das Geschäftsjahr  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021**







**HWV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH**
**Konzern - Gewinn- und Verlustrechnung  
für das Geschäftsjahr 2021**

	2021		2020	
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		135.977.674,22		146.917.251,73
2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen		213.218,28		371.367,91
3. andere aktivierte Eigenleistungen		843.580,19		811.534,47
4. sonstige betriebliche Erträge		9.966.523,18		2.117.803,39
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	40.158.602,56		35.388.501,60	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>42.413.863,75</u>		<u>60.563.813,59</u>	
		82.572.466,31		95.952.315,19
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	23.532.862,55		23.412.412,28	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung 1.481.207,92 € (im Vorjahr: 1.372.717,79 €)	6.223.212,50		6.004.875,00	
		29.756.075,05		29.417.287,28
7. a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	15.345.996,52		15.223.188,90	
b) Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens aus erhaltenen Spenden und Zuschüssen	<u>452.137,57</u>		<u>610.255,79</u>	
		14.893.858,95		14.612.933,11
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		10.714.266,92		9.838.874,89
9. Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen		8.334.063,65		8.400.821,32
10. Erträge aus sonstigen Beteiligungen		193.842,46		169.554,47
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		24.637,94		25.462,27
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus Abzinsung: 0,00 € (im Vorjahr: 0,00 €)		34.823,51		177.197,22
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus Aufzinsung: 56.421,67 € (im Vorjahr: 64.402,84 €)		3.891.044,01		4.293.582,68
14. Ausgleichszahlungen an außenstehende Gesellschafter		870.801,00		713.620,00
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag davon latente Steuern: 928.000,00 € (im Vorjahr: -2.746.000,00 €)		<u>4.034.952,39</u>		<u>555.843,53</u>
16. Ergebnis nach Steuern		8.854.898,80		3.606.536,10
17. sonstige Steuern		<u>1.304.259,91</u>		<u>1.308.158,21</u>
18. Konzernjahresüberschuss		<u>7.550.638,89</u>		<u>2.298.377,89</u>
19. Nicht beherrschende Anteile am Jahresergebnis		136.045,74		130.982,51
20. Konzernergebnis		<u>7.414.593,15</u>		<u>2.167.395,38</u>



## HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH

### Konzernanhang für das Geschäftsjahr 2021

#### I. Allgemeine Angaben zum Konzernabschluss

Der Konzernabschluss der HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) sowie nach den ergänzenden Vorschriften des GmbH-Gesetzes aufgestellt. Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren angewendet.

#### II. Abgrenzung des Konsolidierungskreises

In den Konzernabschluss werden neben der HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH grundsätzlich sämtliche Tochterunternehmen einbezogen, bei denen aufgrund der unmittelbaren oder mittelbaren Mehrheit der Stimmrechte eine Beherrschungsmöglichkeit besteht. Diese werden vollkonsolidiert.

#### **Konsolidierungskreis nach § 294 Abs. 1 HGB**

##### verbundene Unternehmen

Name	Sitz	Kapitalanteil %
HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH	Herford	
Kultur Herford gGmbH	Herford	98,81
Marta Herford gGmbH	Herford	89,87
HSS Herforder Stadtgarten- und Schützenhof GmbH	Herford	72,50
Stadtwerke Herford GmbH	Herford	86,54
Freizeiteinrichtungen Stadtwerke Herford GmbH	Herford	100,00 <sup>1)</sup>
Herforder Abwasser GmbH	Herford	100,00
SVH Stadtverkehr Herford GmbH	Herford	100,00
SWK Servicegesellschaft für Wirtschaft und Kommunen mbH	Herford	100,00
WWS Wohn- und Wirtschafts- Service Herford GmbH	Herford	94,44
Elsbach Areal Verwaltungsgesellschaft mbH	Herford	99,72 <sup>2)</sup>
Objektgesellschaft Elsbach Areal GmbH & Co. KG	Herford	99,72 <sup>2)</sup>
Stadtentwicklungsgesellschaft Hansestadt Herford mbH	Herford	100,00

1) Beteiligung mittelbar über Stadtwerke Herford GmbH

2) Beteiligung unmittelbar 94,90%

Beteiligung mittelbar über WWS Wohn- und Wirtschafts- Service Herford GmbH 5,10%

### Assoziierte Unternehmen

Die Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG, Paderborn, wird gemäß § 312 HGB nach der Equity-Methode in den Konzernabschluss einbezogen. Die Anschaffungskosten der Beteiligung (19,51 %; Vorjahr 19,68 %) beliefen sich auf 119.775 T€.

Der Beteiligungsbuchwert (129.037 T€) übersteigt die ursprünglichen Anschaffungskosten (119.775 T€) um 9.262 T€. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Anpassungen aus den Equity-Bewertungen der Vorjahre als auch um Zugänge aus den Jahren 2014 - 2021.

### **Nicht konsolidierte Beteiligungsunternehmen**

#### Beteiligungen

Name	Sitz	Kapitalanteil %		Eigenkapital T€	Ergebnis T€
Wasserbeschaffungsverband Kreis Herford West	Bünde	19,5	1)	6.758	0
Wasserbeschaffungsverband Wasserkwerk Begatal	Herford	55	1)	100	0
Wassergesellschaft Kalldorfer Sattel GbR	Bad Salzuflen	30	1)	792	1
Kalldorfer Sattel Wassergesellschaft mbH	Bad Salzuflen	35	1)	1.986	0

1) Beteiligung mittelbar über Stadtwerke Herford GmbH

### **Begründung der Nichteinbeziehung**

Die oben genannten Gesellschaften wurden – auch wegen in ihrer Gesamtheit untergeordneter Bedeutung auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns – nicht in den Konzernabschluss einbezogen (§ 296 Abs. 2 HGB).

Die übrigen Unternehmen wurden wegen fehlender maßgeblicher Einflussnahme auf deren Geschäfts- und Finanzpolitik nicht in den Konzernabschluss einbezogen.

Die nicht einbezogenen Gesellschaften werden im Konzernabschluss nach der Anschaffungskostenmethode bilanziert.

### **III. Konsolidierungsmethoden**

#### **Vollkonsolidierung**

Die Kapitalkonsolidierung der im Jahr 2020 erworbenen Anteile der SWK erfolgten nach der Neubewertungsmethode (§ 301 Abs. 1 Satz 2 HGB). Dabei werden die Anschaffungskosten der Anteile an den einbezogenen Tochterunternehmen mit dem jeweils anteiligen Reinvermögen basierend auf den beizulegenden Zeitwerten der übernommenen Vermögenswerte und Schulden dieser Unternehmen zum Zeitpunkt des Erwerbs verrechnet.

Die weiteren Kapitalkonsolidierungen erfolgten gemäß § 301 Abs. 1 S. 2 Nr. 1 HGB a.F. i.V.m. Artikel 66 Abs. 3 S. 4 EGHGB nach der Buchwertmethode durch Verrechnung der Anschaffungskosten mit dem auf das Mutterunternehmen entfallenden anteiligen Eigenkapital zum Zeitpunkt der Erstkonsolidierung.

Der Ausgleichsposten für nicht beherrschende Anteile setzt sich wie folgt zusammen:

<b>Name</b>	<b>Quote HVV</b>	<b>Erstkonsoli- dierung</b>	<b>nicht beherrschende Anteile 31.12.2020 €</b>
	<b>%</b>		
HVV / SWH	86,54	31.12.1996	2.736.238
HVV / Marta	89,87	31.12.2003	162.100
HVV / HSS	72,5	31.12.2003	180.964
HVV / Kultur	98,81	31.12.2003	90.521
HVV / WWS	94,44	31.12.2006	1.855.811
HVV u. WWS / Elsbach KG	99,72	31.12.2006	9.467
HVV u. WWS / Elsbach GmbH	99,72	31.12.2006	41
			<u>5.035.142</u>

#### **Schuldenkonsolidierung**

Die Schuldenkonsolidierung erfolgt nach § 303 Abs. 1 HGB durch Eliminierung der Forderungen mit den entsprechenden Verbindlichkeiten zwischen den in den Konzernabschluss einbezogenen Unternehmen.

#### **Zwischenergebniseliminierung**

Zwischenergebnisse waren nicht zu eliminieren.

#### **Aufwands- und Ertragskonsolidierung**

Die Aufwands- und Ertragskonsolidierung erfolgt gemäß § 305 Abs. 1 HGB durch Verrechnung der Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträge zwischen den Konzernunternehmen mit den auf sie entfallenden betrieblichen Aufwendungen.

#### **IV. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Jahresabschlüsse der in den Konzernabschluss einbezogenen Tochterunternehmen werden entsprechend den gesetzlichen Vorschriften einheitlich nach den bei der HVV geltenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden aufgestellt.

##### **Immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagevermögen**

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten erfasst und linear abgeschrieben.

Die Bewertung des Sachanlagevermögens erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen. Neben der linearen findet auch die degressive Abschreibungsmethode Anwendung. Für Sachanlagen, die bereits zum 01.01.2010 vorhanden waren und degressiv abgeschrieben wurden, wird die degressive Abschreibung fortgeführt. Zugänge seit dem Geschäftsjahr 2010 werden ausschließlich linear entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer abgeschrieben. Außerplanmäßige Abschreibungen erfolgen bei technischer oder wirtschaftlicher Wertminderung.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten zwischen 250 € und 1.000 € (bis 2017 zwischen 150 € und 1.000 €) werden seit dem Zugangsjahr 2008 entweder in einem jeweiligen Sammelposten aufgenommen und gleichmäßig über 5 Jahre aufgelöst oder alternativ mit Netto-Anschaffungskosten bis zu 800 € (bis 2017 bis zu netto 410 €) voll aufwandswirksam berücksichtigt.

Die immateriellen Vermögensgegenstände werden über einen Zeitraum von 2 bis 10 Jahren abgeschrieben; den Abschreibungen der technischen Anlagen und Maschinen liegen überwiegend Nutzungsdauern von 2 bis 80 zugrunde.

##### **Finanzanlagevermögen**

Finanzanlagen werden mit ihren Anschaffungskosten bzw. zum niedrigeren beizulegenden Wert am Bilanzstichtag bewertet, sofern die Wertminderung voraussichtlich von Dauer ist.

Die sonstigen Ausleihungen beinhalten ausschließlich niedrig verzinsliche Ausleihungen. Sie werden zum Nennwert bilanziert.

##### **Vorräte**

Die Bewertung der Vorräte erfolgt zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten oder zu niedrigeren Marktwerten.

##### **Forderungen / sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit ihren Nominalwerten ausgewiesen. Für erkennbare Einzelrisiken werden Wertberichtigungen vorgenommen. Das allgemeine Kreditrisiko wird im Geschäftsjahr durch Pauschalwertberichtigungen berücksichtigt, die grundsätzlich auf Erfahrungswerten der Vergangenheit beruhen. Soweit wesentlich werden unverzinsliche Forderungen mit ihrem Barwert ausgewiesen.

## **Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten**

Die flüssigen Mittel werden zum Nominalwert angesetzt.

## **Latente Steuern**

Latente Steuern werden für zeitliche Unterschiede zwischen den handelsrechtlichen und steuerlichen Wertansätzen von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten ermittelt. Die Ermittlung der latenten Steuern erfolgt auf Basis des kombinierten Ertragsteuersatzes von aktuell 31 %. Der kombinierte Ertragsteuersatz umfasst Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Solidaritätszuschlag. Eine sich insgesamt ergebende Steuerentlastung wird in der Bilanz als aktive latente Steuer angesetzt.

## **Eigenkapital**

Das Eigenkapital ist mit dem Nominalwert angesetzt.

## **Empfangene Ertragszuschüsse**

Als empfangene Ertragszuschüsse sind die vereinnahmten Baukostenzuschüsse bis zum Jahr 2002 passiviert. In den Jahren 2003 bis 2006 vereinnahmte Baukostenzuschüsse wurden direkt von den selbst getragenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Sachanlagevermögen in Abzug gebracht. Seit dem Geschäftsjahr 2007 werden Ertragszuschüsse wieder passiviert und entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst.

## **Sonderposten aus erhaltenen Spenden und Zuschüssen**

Erhaltene Spenden und Zuschüsse für Investitionen in das Anlagevermögen werden passiviert und analog der Nutzungsdauer der geförderten Anlagen aufgelöst.

## **Rückstellungen**

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen werden nach anerkannten versicherungsmathematischen Grundsätzen bewertet. Es werden zukünftige Gehalts- und Rentenanpassungen von 2,0 % bzw. 1,5 % berücksichtigt. Die Bewertung erfolgte nach dem Anwartschaftsbarwertverfahren (Projected-Unit-Credit Methode) unter Anwendung der „Richttafeln 2018 G“ von K. Heubeck. Die Zinsstrukturkurve für die Abzinsung ist den von der Deutschen Bundesbank für den 31. Dezember 2020 bekannt gegebenen Abzinsungssätzen entnommen. Der durchschnittliche Marktzinssatz der vergangenen zehn Jahre für eine Restlaufzeit von 15 Jahren beträgt 1,87 % (Vorjahr 2,30 %). Der Unterschiedsbetrag zwischen dem Ansatz der Rückstellungen nach Maßgabe des siebenjährigen und des zehnjährigen Durchschnittszinssatzes beläuft sich auf 42.521,00 €.

Sofern Pensionsverpflichtungen auf eine Unterstützungskasse ausgelagert wurden, werden die zur Sicherung der Versorgungsleistungen erforderlichen Zahlungen bis zum Renteneintritt mit dem entsprechend § 253 Abs. 2 HGB anzuwendenden Zinssatz abgezinst und als Pensionsverpflichtung passiviert.

Die Rückstellungen für Verpflichtungen aus Altersteilzeitregelungen werden ebenfalls versicherungsmathematisch nach dem Anwartschaftsbarwertverfahren mit einem Zinssatz von 1,35 % unter Berücksichtigung künftiger Lohn- und Gehaltssteigerungen von 2,5 % ermittelt. Den Berechnungen liegen als Rechnungsgrundlagen die Richttafeln 2018 G von K. Heubeck zugrunde.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Ihr Ansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.

Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden und von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten durchschnittlichen Marktzins der vergangenen sieben Jahre abgezinst.

### **Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten wurden mit den jeweiligen Erfüllungsbeträgen passiviert.

## **V. Angaben zur Konzernbilanz**

### **Immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagevermögen**

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens in 2021 ist der Anlage zum Anhang (Anlagengitter) zu entnehmen.

### **Forderungen / sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr stellen sich wie folgt dar:

	insgesamt 2021	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr	insgesamt 2020	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr
	T€	T€	T€	T€
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	13.521	3	9.513	2
Forderungen gegen die Gesellschafterin	7.259		14.993	
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	8.416	516	8.440	609
sonstige Vermögensgegenstände	5.871	8	6.325	10
	<b>35.067</b>	<b>527</b>	<b>39.271</b>	<b>621</b>

Die Forderungen gegen die Gesellschafterin beinhalten Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 6.877 T€ (Vorjahr 13.103 T€).

In den Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sind Forderungen aus Beteiligungserträgen in Höhe von 7.510 T€ (Vorjahr 7.526 T€), Darlehensforderungen in Höhe von 788 T€ (Vorjahr 838 T€) und Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 117 T€ (Vorjahr 76 T€) enthalten.

In den sonstigen Vermögensgegenständen ist eine Forderung gegen ein ehemaliges Mitglied der Geschäftsführung in Höhe von 10 T€ (Vorjahr 12 T€) enthalten, davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr in Höhe von 8 T€.

### **Aktive Latente Steuern**

Die aktiven latenten Steuern ergeben sich hauptsächlich aus Abweichungen zu den steuerlichen Wertansätzen bei den Grundstücken der WWS und den sonstigen Rückstellungen der SWH. Darüber hinaus sind aktive latente Steuern auf Grund der Bewertungsunterschiede in den Pensionsrückstellungen des Organkreises der WWE GmbH & Co. KG sowie in dem Beteiligungsansatz der WWE GmbH & Co. KG aktiviert worden.

### **Eigenkapital**

Das gezeichnete Kapital der HVV beträgt unverändert 13.000 T€.

Die Kapitalrücklage beträgt 37.928 T€. Die Erhöhung um 224 T€ resultiert aus einer Einlage der Stadt Spenge in die Rücklage des Tochterunternehmens SWH.

Die nicht beherrschenden Anteile anderer Gesellschafter zeigt deren Anteil am Eigenkapital.

Die Erhöhung der Gewinnrücklagen auf insgesamt 100.710 T€ resultiert im Wesentlichen aus dem Jahresüberschuss 2020.

### **Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen sind geprägt durch Rückstellungen für die Sanierung von Gussleitungen/H-Gas Umstellung in Höhe von 4.400 T€, Verpflichtungen aus Altersteilzeitregelungen in Höhe von 3.406 T€ sowie unterlassene Instandhaltungen von 1.713 T€. Den Instandhaltungsrückstellungen sind im Berichtsjahr 1.636 T€ zugeführt worden, 77 T€ bestehen aus der Zeit vor 2010 und wurden im Zuge der BilMoG – Umstellung gemäß Art. 67 Abs. 3 EGHGB beibehalten.

## Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2021		davon mit einer Restlaufzeit	
	Gesamt	bis 1 Jahr	mehr als 1 Jahr	davon mehr als 5 Jahre
	T€	T€	T€	T€
	(Vj. T€)	(Vj. T€)	(Vj. T€)	(Vj. T€)
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	185.046 (182.290)	11.450 (11.233)	173.596 (171.057)	129.867 (130.370)
Erhaltene Anzahlungen	6.269 (6.153)	6.269 (6.153)	0 0	0 0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.507 (11.546)	11.507 (11.546)	0 0	0 0
Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin	81.381 (72.732)	3.778 (2.876)	77.603 (69.856)	66.916 (58.806)
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	440 (642)	440 (642)	0 0	0 0
Sonstige Verbindlichkeiten	14.253 (18.261)	12.846 (15.003)	1.407 (3.258)	359 (777)
	<u>298.896</u> (291.624)	<u>46.290</u> (47.453)	<u>252.606</u> (244.171)	<u>197.142</u> (189.953)

Die langfristigen Darlehensverbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind durch Ausfallbürgschaften der Hansestadt Herford bzw. der Gemeinde Hiddenhausen und durch Grundpfandrechte (165.036 T€) gesichert. Ebenso sind die langfristigen sonstigen Verbindlichkeiten durch Grundpfandrechte 3.259 T€ gesichert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin beinhalten Darlehensverbindlichkeiten in Höhe von 80.179 T€ (Vorjahr 72.432 T€) und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 1.203 T€ (Vorjahr 300 T€).

Die Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, resultieren wie bereits im Vorjahr ausschließlich aus Lieferungen und Leistungen.

## **VI. Angaben zur Kapitalflussrechnung**

Der Finanzmittelfonds besteht ausschließlich aus dem Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten.

## **VII. Angaben zur Konzern- Gewinn- und Verlustrechnung**

### **Aufgliederung der Umsatzerlöse**

Die Umsatzerlöse in Höhe von 135.978 T€ zeigen folgende Zusammensetzung:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>T€</b>	<b>T€</b>
Versorgung Gas, Wasser, Wärme, Strom, Nebengeschäfte	70.696	64.558
Hausbewirtschaftung, Verkauf von Grundstücken, Betreuung von Eigentümergemeinschaften	21.612	20.923
Abfallwirtschaft, Straßenreinigung, Unterhaltung der Straßen etc.	13.229	12.512
Stadtentwicklung	12.679	31.368
Bäder- und Eisbahnbetrieb	5.494	4.784
Betrieb Kläranlage	9.009	9.174
Stadttheater, Stadtbibliothek, Musikschule, Stadtmuseum	558	784
Vermietung Elsbach Haus, Gastronomie, Betreuungstätigkeit	1.311	1.277
Museum	396	515
Parkraumbewirtschaftung / Abrechnung Verkehrsverluste	643	753
Verpachtung Herforder Stadtgarten- und Schützenhof	82	82
übrige	269	187
	<hr/>	<hr/>
	135.978	146.917

### **Außergewöhnliche Erträge**

In den sonstigen betrieblichen Erträgen ist eine Entschädigung von der Hansestadt Herford in Höhe von 5.339 T€ enthalten, die für im Vorjahr entstandene Corona-Aufwendungen innerhalb des HVV Konzerns gewährt wurde.

## **VIII. Nachtragsbericht**

Die aktuelle Flüchtlingskrise und der Ukrainekrieg und die damit einhergehenden wirtschaftlichen Konsequenzen werden sich auch auf die HVV GmbH und deren Töchter auswirken. Eine Schätzung der finanziellen Auswirkungen ist zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht möglich.

Darüber hinaus ist ein Ende der weltweit auftretenden Corona-Pandemie weiterhin nicht absehbar. Eine Schätzung der finanziellen Auswirkungen ist zum jetzigen Zeitpunkt unverändert ebenfalls noch nicht möglich.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung, die wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben, sind nach Schluss des Geschäftsjahres 2021 nicht eingetreten.

## **IX. Sonstige Angaben**

### **Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Es bestehen neben den Abnahmeverpflichtungen von Gas und Strom finanzielle Verpflichtungen aus Miet- und Leasingverträgen von 1.734 T€.

### **Anzahl der Arbeitnehmer**

Im Geschäftsjahr wurden durchschnittlich 658 Mitarbeiter beschäftigt, davon 141 Mitarbeiter im kaufmännischen Verwaltungsbereich und 517 im Technik- und Servicebereich.

### **Honorar des Abschlussprüfers**

Die Gesamthonorare des Konzernabschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2021 betragen für Abschlussprüfungsleistungen 37 T€ und für Steuerberatungsleistungen 22 T€.

Die Gesamthonorare anderer Abschlussprüfer für Abschlussprüfungsleistungen betragen für das Geschäftsjahr 2021 127 T€.

### **Geschäftsführung**

Zur Geschäftsführung waren im Berichtsjahr folgende Personen bestellt:

- Vom 1.1.-31.05.2021 Herr Oliver Daun, Geschäftsführer der Stadtwerke Herford GmbH
- sowie vom 1.06.-31.12.2021 Herr Bernd-Jochen Strieckmann, Beigeordneter und Kämmerer der Hansestadt Herford

Die Geschäftsführer haben von der HVV GmbH keine Vergütung erhalten. Seitens der Hansestadt Herford wurden der Gesellschaft 40 T€ für die Geschäftsführungstätigkeit von Herrn Strieckmann in Rechnung gestellt und seitens der Stadtwerke Herford GmbH für Herrn Daun 20 T€.

### **Aufsichtsrat**

Kähler, Tim	Bürgermeister	Vorsitzender
Helmerking, Thomas	Steuerberater	1. stv. Vorsitzender
Heitkemper, Sarah	Stv. Betriebsleitung	2. stv. Vorsitzende
Seeger, Werner	Staatlich geprüfter Landwirt	
Déjà, Ines	Produktionshelferin	
Galling, Oliver	Rechtsanwalt/Notar	
Maw, Marion	Zahnarzthelferin	
Voßmerbäumer, Meike	Industriekauffrau	
Besler, Thomas	Umweltschutztechniker	
Bischoff, Thomas	Elektroinstallateur	
Krauch, Elisa	Projektmanagerin	
Boßeit Irene	Pfarrsekretärin	
Even, Herbert	Geschäftsführer	
Klemens, Eckhart	Landschaftsarchitekt	
Gieselmann, Udo	Pensionär	
Scheffer, Heinz-Günter	Geschäftsführer	

### **Zusammenstellung der Aufsichtsrat-Vergütung**

<b><u>AR-Mitglied</u></b>		<b><u>Vergütung</u></b> €
<b>Ratsmitglieder</b>		
Kähler, Tim	Vorsitzender	1.800,00
Helmerking, Thomas	1. stellv. Vorsitzender	1.200,00
Heitkemper, Sarah	2. stellv. Vorsitzende	900,00
Seeger, Werner		1.200,00
Maw, Marion		1.200,00
Voßmerbäumer, Meike		300,00
Déjà, Ines		600,00
Besler, Thomas		1.200,00
Bischoff, Thomas		900,00
Even, Herbert		1.200,00
Galling, Oliver		900,00
Krauch, Elisa		900,00
Klemens, Eckhart		1.200,00
Broßeit, Irene		1.200,00
Gieselmann, Udo		1.200,00
Scheffer, Heinz-Günter		1.200,00
<b>Stellvertretungen</b>		
Stuckenholz, Eberhard		300,00
Warneke, Hans-Henning		900,00
Gieselmann, Gabriele		300,00
Gümüs, Sibel		300,00
Burgdorf, Marlies		600,00
Pohle, Michèle Saskia		300,00
<b>Gesamt</b>		<b><u>19.800,00</u></b>

## Konzernabschluss

Die HVV hat ihren Sitz in Herford und wird im Handelsregister beim Amtsgericht Bad Oeynhausens unter der Nummer HRB 6282 geführt.

Die Gesellschaft stellt zum 31. Dezember 2021 für die Stadtwerke Herford GmbH einen befreienden Konzernabschluss auf (§ 291 HGB), der im Bundesanzeiger veröffentlicht wird.

## Eventualverbindlichkeiten

Die Konzernunternehmen sind überwiegend entweder Mitglied in der kommunalen Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder in Karlsruhe (VBL) oder Mitglied der Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (ZKW) Münster. Kann die VBL bzw. die ZKW ihren Verpflichtungen gegenüber den Arbeitnehmern der Gesellschaften nicht mehr nachkommen, so besteht eine subsidiäre Einstandspflicht der Gesellschaften. Die Höhe der mittelbaren Pensionsverpflichtung gemäß Art 28 Abs. 1 EGHGB kann aufgrund fehlender Angaben der VBL bzw. ZKW nicht angegeben werden.

Für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die aufgrund des geltenden Tarifvertrages des öffentlichen Dienstes bei der VBL pflichtversichert sind, bemisst sich die Versorgung seit dem 01.01.2002 nach dem Betriebsrentengesetz. Der Gesamtumlagesatz der VBL beträgt 8,26 % des versorgungsfähigen Entgeltes. Durch tarifvertragliche Regelung beträgt der Umlageanteil der jeweiligen Arbeitgeber 6,45 %, der des Arbeitnehmers 1,81 %. Die Summe der umlagepflichtigen Löhne und Gehälter für das Jahr 2021 der im Konsolidierungskreis aufgeführten Unternehmen betrug 17.456 T€.

Für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die nach einer Beteiligungsvereinbarung bei der ZKW pflichtversichert sind, beträgt der derzeitige Umlagesatz 4,5 % zuzüglich 3,25 % Sanierungsgeld. Die Summe der umlagepflichtigen Vergütung für das Jahr 2021 betrug 356 T€.

Herford, 23. Mai 2022

HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH

Bernd-Jochen Strieckmann

Entwicklung des Konzernanlagevermögens (Anlagegitter) 2021

	01.01.2021		31.12.2021		01.01.2021		31.12.2021		Abschreibungen		Restbuchwert	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen und ähnliche Rechte	7.500.462,17	361.449,39	207.964,99	0,00	7.733.956,57	5.550.143,78	469.373,61	207.934,99	0,00	0,00	1.922.374,17	2.030.316,39
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	385.041.372,65	8.502.203,72	211.893,48	373.755.469,85	178.854.813,31	7.189.293,70	0,00	0,00	0,00	0,00	187.711.362,84	186.186.559,34
2. Technische Anlagen und Maschinen	269.894.301,06	5.052.784,47	756.654,53	359.209,29	274.539.640,29	194.052.118,83	5.179.902,88	754.165,53	0,00	0,00	76.061.784,11	75.832.182,23
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.319.607,80	1.759.525,47	730.225,19	347.785,03	43.696.693,11	31.133.576,37	2.507.426,33	724.711,35	0,00	0,00	10.780.399,76	11.186.029,43
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.664.890,84	9.419.697,02	243.149,35	-918.887,80	19.922.550,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.922.550,71	11.664.890,84
	<b>688.910.172,35</b>	<b>24.734.210,68</b>	<b>1.730.029,07</b>	<b>0,00</b>	<b>711.914.353,96</b>	<b>404.040.510,51</b>	<b>14.876.622,91</b>	<b>1.478.876,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>294.476.097,42</b>	<b>284.869.661,84</b>
III Finanzanlagen												
1. Beteiligungen	686.490.634,52	25.095.660,07	1.937.984,06	0,00	719.648.310,53	409.590.654,29	15.345.996,52	1.686.811,87	0,00	0,00	296.398.471,59	286.899.980,23
2. Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	4.339.437,24	35.327,00	0,00	0,00	4.374.764,24	2.555,46	0,00	0,00	0,00	0,00	4.372.208,78	4.336.881,78
3. Wertpapiere des Anlagevermögens	128.708.829,99	328.318,24	0,00	0,00	129.037.146,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.037.146,23	128.708.829,99
4. sonstige Ausleihungen	6.518,97	0,00	0,00	0,00	6.518,97	2.784,87	0,00	0,00	0,00	0,00	6.518,97	6.518,97
	795.757,38	23.622,00	14.737,34	0,00	804.642,04	2.784,87	0,00	0,00	0,00	0,00	801.857,17	792.972,51
	<b>133.850.543,58</b>	<b>387.267,24</b>	<b>14.737,34</b>	<b>0,00</b>	<b>134.223.073,48</b>	<b>5.340,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>134.217.733,15</b>	<b>133.845.203,25</b>
	<b>830.341.178,10</b>	<b>25.482.927,31</b>	<b>1.952.721,40</b>	<b>0,00</b>	<b>853.871.384,01</b>	<b>409.595.994,62</b>	<b>15.345.996,52</b>	<b>1.686.811,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>430.616.204,74</b>	<b>420.745.183,48</b>



**Konzern-Kapitalflussrechnung der HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH,  
Herford für das Geschäftsjahr 2021**

	2021 T€	2020 T€
1. Periodenergebnis (einschließlich Ergebnisanteilen von Minderheitsgesellschaftern) nach außerordentlichen Posten	7.551	2.298
2. +/- Ab-/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	15.346	15.223
3. +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-215	5.028
4. - Erträge aus der Auflösung von Ertragszuschüssen und Sonderposten	-851	-1.044
5. +/- sonstige zahlungsunwirksame Erträge / Aufwendungen	-928	0
6. +/- Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens Zu-/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0	-104
7. +/- sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie	369	-6.609
8. +/- anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-249	4.994
9. +/- Zinsaufwendungen / Zinserträge	3.856	4.116
10. +/- Aufwand / Ertrag aus Steuern vom Einkommen und Ertrag	4.035	556
11. +/- Ertragsteuerzahlungen / Ertragsteuererstattungen	-8.264	-6.907
<b>12. = Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>20.650</b>	<b>17.551</b>
13. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	86	219
14. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-24.734	-24.439
15. - Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-361	-333
16. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	15	41
17. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-387	-806
18. + Erhaltene Zinsen	35	32
19. - Veränderung Konsolidierungskreis	0	-3.010
<b>20. = Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-25.346</b>	<b>-28.296</b>
21. + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	224	230
22. - Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter - gezahlte Zinsen	-761 -3.835	-1.165 -4.218
23. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	29.794	23.475
24. - Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	-19.568	-13.189
25. + Einzahlungen aus Ertragszuschüssen	2.611	4.564
<b>26. = Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8.465</b>	<b>9.697</b>
<b>27. Veränderung des Finanzmittelfonds</b>	<b>3.769</b>	<b>-1.048</b>
<b>28. + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode</b>	<b>10.787</b>	<b>11.835</b>
<b>29. = Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>14.556</b>	<b>10.787</b>



### HVV Konzern-Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2021

	Mutterunternehmen				Konzern- ergebnis	Eigenkapital	T€	T€	T€	Minderheits- gesellschaftler	T€	Konzern- eigenkapital	T€			
	Gezeichnetes Kapital	Kapital- rücklage	Gewinn- rücklagen	T€										T€	T€	T€
Ergebnis Vorjahr			6.010		-6.010	0							0			
Ergebnis lfd. Jahr					2.167	2.167				131			2.298			
Ausschüttungen						0				-403			-403			
Übrige Veränderungen																
SWK				-613		-613				-1.178			-1.791			
WWS				292		292				-292			0			
Einlage SWH		230				230							230			
Summe Veränderungen		230	5.689		-3.843	2.076				-1.742			334			
<b>Stand am 31.12.2020</b>	<b>13.000</b>	<b>37.704</b>	<b>98.544</b>		<b>2.167</b>	<b>151.415</b>				<b>4.946</b>			<b>156.361</b>			
Ergebnis Vorjahr			2.167		-2.167	0							0			
Ergebnis lfd. Jahr					7.415	7.415				136			7.551			
Ausschüttungen						0				-48			-48			
Übrige Veränderungen										0			0			
Einlage SWH		224				224							224			
Summe Veränderungen		224	2.167		5.248	7.639				88			7.727			
<b>Stand am 31.12.2021</b>	<b>13.000</b>	<b>37.928</b>	<b>100.711</b>		<b>7.415</b>	<b>159.054</b>				<b>5.034</b>			<b>164.088</b>			



**BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS**

An die HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH, Herford

*Prüfungsurteile*

Wir haben den Konzernabschluss der HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH, Herford, und ihrer Tochtergesellschaften (der Konzern) – bestehend aus der Konzernbilanz zum 31. Dezember 2021, der Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung, dem Konzerneigenkapital-spiegel und der Konzernkapitalflussrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Konzernanhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Konzernlagebericht der HVV Herforder Versorgungs- und Verkehrs-Beteiligungs-GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Konzernabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Konzerns zum 31. Dezember 2021 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Konzernlagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Konzerns. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Konzernlagebericht in Einklang mit dem Konzernabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Konzernabschlusses und des Konzernlageberichts geführt hat.

*Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Konzernabschlusses und des Konzernlageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Konzernabschlusses und des Konzernlageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von den Konzernunternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Konzernabschluss und zum Konzernlage-

bericht zu dienen.

*Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Konzernabschluss und den Konzernlagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Konzernabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Konzernabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Konzernabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Konzernabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Konzerns zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Konzernlageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Konzerns vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Konzernabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Konzernlageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Konzernlagebericht erbringen zu können.

*Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Konzernabschlusses und des Konzernlageberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Konzernabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Konzernlagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Konzerns vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Konzernabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften ent-

spricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Konzernabschluss und zum Konzernlagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Konzernabschlusses und Konzernlageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Konzernabschluss und im Konzernlagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Konzernabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Konzernlageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Konzerns zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Konzernabschluss und im Konzernlagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise.



Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Konzern seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Konzernabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Konzernabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Konzernabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns vermittelt.
- holen wir ausreichende geeignete Prüfungsnachweise für die Rechnungslegungsinformationen der Unternehmen oder Geschäftstätigkeiten innerhalb des Konzerns ein, um Prüfungsurteile zum Konzernabschluss und zum Konzernlagebericht abzugeben. Wir sind verantwortlich für die Anleitung, Überwachung und Durchführung der Konzernabschlussprüfung. Wir tragen die alleinige Verantwortung für unsere Prüfungsurteile.
- beurteilen wir den Einklang des Konzernlageberichts mit dem Konzernabschluss, seine Gesetzesprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Konzerns.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Konzernlagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

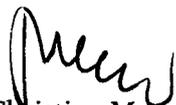
Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Bielefeld, den 25. Mai 2022

WIBERA Wirtschaftsberatung  
Aktiengesellschaft  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



Hubert Ahlers  
Wirtschaftsprüfer



Christian Mersch  
Wirtschaftsprüfer









20000005005700