

# 2008

## NEUER KOMMUNALER HAUSHALT

Eröffnungsbilanz  
auf den 01.01.2008

Jahresabschluss 2008

HIDDENHAUSEN  
NKF



# Inhalt

	Seite
<b>1. Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2008</b>	1
<b>2. Bilanz zum 31.12.2008</b>	5
<b>3. Ergebnisrechnung, Finanzrechnung</b>	9
<b>4. Teilrechnungen</b>	13
<b>001 Innere Verwaltung</b>	15
111 Verwaltungssteuerung und Service	
001 Unterstützung politischer Gremien, Verwaltungsführung	18
002 Gleichstellung von Frau und Mann	20
003 Beschäftigtenvertretung	21
004 Dienstleistungen für andere Organisationseinheiten	23
005 Bauhof	24
006 Dienstleistungen für Eigenbetriebe	26
007 Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften, Archiv	27
008 Personalmanagement	28
009 Allgemeine Personalwirtschaft	30
010 Finanzmanagement und Rechnungswesen	32
011 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung	35
012 Dienstleistungen im Bereich TUIV	36
013 Versicherungsangelegenheiten	38
014 Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern	39
015 Verwaltungsgebäude	40
016 Bereitstellung von Grundstücken	42
103 Personalbetreuung	44
104 Vollstreckung	45
105 Gemeindecarchiv	46
<b>002 Sicherheit und Ordnung</b>	47
121 Statistik und Wahlen	
001 Statistik und Wahlen	49
122 Ordnungsangelegenheiten	
001 Ordnungsbehördliche Maßnahmen	50
002 Gewerbe- und Gaststättenwesen	51
003 Einwohnerangelegenheiten	52
004 Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	53
126 Brandschutz	
001 Feuerwehr	54
002 Brandschutz	56
<b>003 Schulträgeraufgaben</b>	57
211 Grundschulen	
001 Grundschulen	60
218 Gesamtschulen	
001 Gesamtschule	62
241 Schülerbeförderung	
001 Schülerbeförderung	64
243 Sonstige schulische Aufgaben	
001 Zentrale schülerbezogene Leistungen des Schulträgers	65

	Seite
<b>004 Kultur und Wissenschaft</b>	<b>67</b>
263 Musikschulen	
001 Musik- und Volkshochschulen	69
272 Büchereien	
001 Gemeindebücherei	70
281 Heimat- und sonstige Kulturpflege	
001 Kulturveranstaltungen	72
002 Kulturförderung	73
<b>005 Soziale Leistungen</b>	<b>75</b>
311 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII	
001 Leistungen nach dem SGB XII	77
101 Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem BSHG	78
312 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	
001 Leistungen nach dem SGB II und III	79
313 Leistungen für Asylbewerber	
001 Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG	80
101 Hilfen bei Krankheiten, Behinderung, Pflegebedürftigkeit	81
315 Soziale Einrichtungen	
001 Rentenversicherungsangelegenheiten	83
002 Verwaltung von Einrichtungen und Unterkünften	84
331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	
001 Unterstützung von Senioren	86
<b>006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	<b>87</b>
365 Tageseinrichtungen für Kinder	
001 Tageseinrichtungen für Kinder	90
366 Einrichtungen der Jugendarbeit	
001 Haus der Jugend	92
002 Kinderspielplätze	93
<b>008 Sportförderung</b>	<b>95</b>
421 Förderung des Sports	
001 Sportförderung	97
424 Sportstätten und Bäder	
001 Sportanlagen	98
<b>009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b>	<b>99</b>
511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	
001 Bauleitplanung und städtebauliche Entwicklung	101
<b>010 Bauen und Wohnen</b>	<b>103</b>
521 Bau- und Grundstücksordnung	
001 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen	105
522 Wohnungsbauförderung	
001 Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung	106
002 Gewährung von Wohngeld	107
523 Denkmalschutz und -pflege	
001 Denkmalschutz und -pflege	108
<b>011 Ver- und Entsorgung</b>	<b>109</b>
537 Abfallwirtschaft	
001 Beseitigung und Verwertung von Abfällen	110

	Seite
<b>012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	111
541 Gemeindestraßen	
001 Bereitstellung von Verkehrsflächen und Brücken	114
545 Straßenreinigung	
001 Stadtreinigung und Winterdienst	118
547 ÖPNV	
001 ÖPNV	120
<b>013 Natur- und Landschaftspflege</b>	121
551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	
001 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen	124
552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	
001 Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser	126
553 Friedhofs- und Bestattungswesen	
001 Friedhöfe	128
<b>014 Umweltschutz</b>	131
561 Umweltschutzmaßnahmen	
001 Umweltberatung	133
002 Altlasten	134
<b>015 Wirtschaft und Tourismus</b>	135
571 Wirtschaftsförderung	
001 Wirtschaftsförderung	138
573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
001 Treffpunkte	140
<b>016 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	141
611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	
001 Allgemeine Finanzwirtschaft	142
<b>5. Übertragene Ermächtigungen nach § 22 GemHVO</b>	144
<b>6. Anhang</b>	147
Anlagenspiegel zum 01.01.2008	175
Forderungsspiegel zum 01.01.2008	176
Verbindlichkeitspiegel zum 01.01.2008	177
Anlagenspiegel zum 31.12.2008	178
Forderungsspiegel zum 31.12.2008	180
Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2008	181
<b>7. Lagebericht</b>	183



Eröffnungsbilanz auf den  
01.01.2008

HIDDENHAUSEN

NKF

**Aktivseite****Eröffnungsbilanz**

	<u>01.01.2008</u>	
	€	€
<b>1. Anlagevermögen</b>		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		20.435,00
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	1.574.614,00	
1.2.1.2 Ackerland	438.922,00	
1.2.1.3 Wald, Forsten	466.413,00	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>3.372.924,00</u>	5.852.873,00
1.2.2 Infrastrukturvermögen		
1.2.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.120.657,00	
1.2.2.2 Brücken und Tunnel	2.531.265,00	
1.2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	<u>43.346.602,00</u>	55.998.524,00
1.2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.150,00	
1.2.4 Kunstgegenstände	4.600,00	
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	253.941,00	
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	308.113,00	
1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>1.072.725,00</u>	1.642.529,00
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Beteiligungen	4.613.623,23	
1.3.2 Sondervermögen	65.043.318,29	
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	24.110,84	
1.3.4 Ausleihungen		
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen	<u>48.925,02</u>	69.729.977,38
<b>2. Umlaufvermögen</b>		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	9.753,00	
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	
2.1.3 Zum Verkauf vorgehaltene Grundstücke	<u>501.070,00</u>	510.823,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	93.685,41	
2.2.1.2 Beiträge	868,87	
2.2.1.3 Steuern	985.697,59	
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	63.142,79	
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	<u>207.440,60</u>	1.350.835,26
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	83.258,68	
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	52.140,07	
2.2.2.3 gegen Beteiligungen	205.437,13	
2.2.2.4 gegen Sondervermögen	<u>245.736,55</u>	586.572,43
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		113.682,36
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00
2.4 Liquide Mittel		326.963,42
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		1.499.374,83
		<u><u>137.632.589,68</u></u>

auf den 01.01.2008

Passivseite

	<u>01.01.2008</u>	
	€	€
<b>1. Eigenkapital</b>		
1.1 Allgemeine Rücklage	68.573.540,73	
- davon Deckungsrücklage gem. § 43 Abs. 3 GemHVO: 75.300,00 €		
1.2 Sonderrücklagen	0,00	
1.3 Ausgleichsrücklage	7.066.579,87	
1.4 Jahresfehlbetrag	<u>0,00</u>	75.640.120,60
<b>2. Sonderposten</b>		
2.1 für Zuwendungen	12.078.211,92	
2.2 für Beiträge	21.648.531,70	
2.3 für den Gebührenaussgleich	10.719,14	
2.4 Sonstige Sonderposten	<u>0,00</u>	33.737.462,76
<b>3. Rückstellungen</b>		
3.1 Pensionsrückstellungen	9.295.000,00	
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	80.226,00	
3.4 Sonstige Rückstellungen	<u>1.510.669,00</u>	10.885.895,00
<b>4. Verbindlichkeiten</b>		
4.1 Anleihen		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 vom privaten Kreditmarkt	<u>11.492.389,17</u>	11.492.389,17
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		5.270.845,85
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		219.687,39
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		59.663,08
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		264.777,50
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>		61.748,33

137.632.589,68



Bilanz zum  
31.12.2008

HIDDENHAUSEN

NKF

<b>Aktivseite</b>	<b>Bilanz</b>		
	<u>31.12.2008</u>		<u>01.01.2008</u>
	€	€	T€
<b>1. Anlagevermögen</b>			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		26.928,00	20
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	1.574.614,00		1.575
1.2.1.2 Ackerland	472.998,00		439
1.2.1.3 Wald, Forsten	484.928,00		466
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>3.554.565,00</u>	6.087.105,00	3.373
1.2.2 Infrastrukturvermögen			
1.2.2.1 Grund und Boden des Infrastruktur- vermögens	10.132.230,00		10.121
1.2.2.2 Brücken und Tunnel	2.475.355,00		2.531
1.2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	<u>42.364.247,00</u>	54.971.832,00	43.347
1.2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.041,00		3
1.2.4 Kunstgegenstände	4.856,00		5
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	362.282,00		254
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	420.924,00		308
1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>1.069.633,00</u>	1.860.736,00	1.073
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Beteiligungen	4.613.623,23		4.614
1.3.2 Sondervermögen	65.043.318,29		65.043
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	24.110,84		24
1.3.4 Ausleihungen			
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen	<u>44.025,48</u>	69.725.077,84	49
<b>2. Umlaufvermögen</b>			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	9.753,00		10
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0
2.1.3 Zum Verkauf vorgehaltene Grundstücke	<u>396.590,00</u>	406.343,00	501
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	30.819,92		94
2.2.1.2 Beiträge	400,00		1
2.2.1.3 Steuern	567.103,32		986
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	137.286,76		63
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	<u>181.528,50</u>	917.138,50	207
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	30.296,05		83
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	36.783,63		52
2.2.2.3 gegen Beteiligungen	253.344,02		205
2.2.2.4 gegen Sondervermögen	<u>541.041,22</u>	861.464,92	246
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		104.961,73	114
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0
2.4 Liquide Mittel		342.754,37	327
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		1.302.093,03	1.499
		<u>136.606.434,39</u>	<u>137.633</u>

zum 31.12.2008

Passivseite

	<u>31.12.2008</u>		<u>01.01.2008</u>
	€	€	T€
<b>1. Eigenkapital</b>			
1.1 Allgemeine Rücklage	68.573.540,73		68.574
- davon Deckungsrücklage gem. § 43 Abs. 3 GemHVO: T€ 122			(75)
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0
1.3 Ausgleichsrücklage	7.066.579,87		7.067
1.4 Jahresfehlbetrag	<u>-973.502,21</u>	74.666.618,39	0
<b>2. Sonderposten</b>			
2.1 für Zuwendungen	12.468.282,32		12.078
2.2 für Beiträge	20.919.871,74		21.648
2.3 für den Gebührenaussgleich	17.314,40		11
2.4 Sonstige Sonderposten	<u>0,00</u>	33.405.468,46	0
<b>3. Rückstellungen</b>			
3.1 Pensionsrückstellungen	9.193.000,00		9.295
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	119.314,00		80
3.4 Sonstige Rückstellungen	<u>1.527.184,00</u>	10.839.498,00	1.511
<b>4. Verbindlichkeiten</b>			
4.1 Anleihen		0,00	0
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.1 vom privaten Kreditmarkt	<u>11.611.489,18</u>	11.611.489,18	11.492
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		5.507.828,79	5.271
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		238.864,30	220
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		69.798,60	59
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		258.968,40	265
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>		7.900,27	62

136.606.434,39137.633



Ergebnisrechnung  
Finanzrechnung

HIDDENHAUSEN

NKF



## Gemeinde Hiddenhausen Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2007	2008	2008	Ansatz/Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	16.430.044,58	17.505.400,00	17.054.498,32	-450.901,68
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.189.120,54	5.435.200,00	5.618.011,49	182.811,49
+ Sonstige Transfererträge	46.660,06	8.000,00	28.630,96	20.630,96
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.434.928,20	2.681.600,00	2.298.409,25	-383.190,75
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	450.832,60	104.100,00	190.354,23	86.254,23
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	909.496,54	1.154.000,00	1.344.579,25	190.579,25
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.311.891,20	1.127.100,00	955.939,02	-171.160,98
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>25.772.973,72</b>	<b>28.015.400,00</b>	<b>27.490.422,52</b>	<b>-524.977,48</b>
- Personalaufwendungen	5.094.882,87	3.565.500,00	3.495.288,38	-70.211,62
- Versorgungsaufwendungen	417.833,29	384.000,00	433.239,32	49.239,32
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.898.129,76	8.589.000,00	7.768.532,24	-820.467,76
- Bilanzielle Abschreibungen	2.930.942,00	2.212.900,00	1.820.878,00	-392.022,00
- Transferaufwendungen	12.853.454,93	13.067.700,00	13.049.295,12	-18.404,88
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.577.962,44	1.306.200,00	1.456.250,18	150.050,18
<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>29.773.205,29</b>	<b>29.125.300,00</b>	<b>28.023.483,24</b>	<b>-1.101.816,76</b>
<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.000.231,57</b>	<b>-1.109.900,00</b>	<b>-533.060,72</b>	<b>576.839,28</b>
+ Finanzerträge	238.935,63	253.500,00	316.934,18	63.434,18
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	727.384,07	764.600,00	757.375,67	-7.224,33
<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-488.448,44</b>	<b>-511.100,00</b>	<b>-440.441,49</b>	<b>70.658,51</b>
<b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-4.488.680,01</b>	<b>-1.621.000,00</b>	<b>-973.502,21</b>	<b>647.497,79</b>
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Außerordentliches Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-4.488.680,01</b>	<b>-1.621.000,00</b>	<b>-973.502,21</b>	<b>647.497,79</b>



## Gemeinde Hiddenhausen Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2007	2008	2008	Ansatz/Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	17.420.128,89	17.505.400,00	17.377.681,02	-127.718,98
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.599.944,06	5.091.000,00	5.144.621,94	53.621,94
+ Sonstige Transfereinzahlungen	92.920,64	8.000,00	33.820,39	25.820,39
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.865.079,41	1.581.900,00	1.580.001,84	-1.898,16
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	439.931,30	104.100,00	257.023,11	152.923,11
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	916.746,15	1.175.000,00	1.013.757,87	-161.242,13
+ Sonstige Einzahlungen	1.018.651,10	986.100,00	1.018.344,86	32.244,86
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	210.750,52	211.500,00	220.638,57	9.138,57
<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.564.152,07</b>	<b>26.663.000,00</b>	<b>26.645.889,60</b>	<b>-17.110,40</b>
- Personalauszahlungen	4.832.332,64	3.356.100,00	3.325.325,12	-30.774,88
- Versorgungsauszahlungen	467.276,85	516.000,00	534.448,53	18.448,53
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.922.975,59	8.501.900,00	7.479.049,61	-1.022.850,39
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	619.594,71	764.600,00	658.487,53	-106.112,47
- Transferauszahlungen	14.692.626,86	13.056.700,00	13.275.688,40	218.988,40
- Sonstige Auszahlungen	1.445.508,81	1.368.900,00	1.209.846,82	-159.053,18
<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.980.315,46</b>	<b>27.564.200,00</b>	<b>26.482.846,01</b>	<b>-1.081.353,99</b>
<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.416.163,39</b>	<b>-901.200,00</b>	<b>163.043,59</b>	<b>1.064.243,59</b>
+ Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	1.104.742,92	614.000,00	823.018,35	209.018,35
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	151.285,33	150.000,00	113.119,20	-36.880,80
+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	7.794,36	43.000,00	15.049,09	-27.950,91
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	5.400,00	4.899,54	-500,46
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.263.822,61</b>	<b>812.400,00</b>	<b>956.086,18</b>	<b>143.686,18</b>
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	5.222,73	119.000,00	70.033,82	-48.966,18
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.173.618,38	822.500,00	792.558,32	-29.941,68
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	177.391,63	697.100,00	461.940,11	-235.159,89
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	10.287,60	0,00	0,00	0,00
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.366.520,34</b>	<b>1.638.600,00</b>	<b>1.324.532,25</b>	<b>-314.067,75</b>
<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-102.697,73</b>	<b>-826.200,00</b>	<b>-368.446,07</b>	<b>457.753,93</b>
<b>= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-2.518.861,12</b>	<b>-1.724.400,00</b>	<b>-205.402,48</b>	<b>1.521.997,52</b>
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.358.111,87	500.000,00	1.346.000,00	846.000,00
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.645.472,61	0,00	529.686,34	529.686,34
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.380.339,61	469.500,00	1.316.176,43	846.676,43
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.623.244,87</b>	<b>30.500,00</b>	<b>259.509,91</b>	<b>229.009,91</b>
<b>= Änderung d. Bestandes an eig. Finanzmitteln</b>	<b>104.383,75</b>	<b>-1.696.900,00</b>	<b>54.107,43</b>	<b>1.751.007,43</b>
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	111.221,74	0,00	215.505,49	--
+ Bestand an fremden Finanzmitteln	111.457,93	0,00	73.141,45	--
<b>= Liquide Mittel</b>	<b>327.063,42</b>	<b>-1.696.900,00</b>	<b>342.754,37</b>	<b>1.751.007,43</b>



Teilrechnungen

HIDDENHAUSEN

NKF

## **Hinweise zu den Erläuterungen in den Teilrechnungen**

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

Aufgrund der weit gefassten Budgetierungsregeln mit der damit verbundenen Möglichkeit zur flexiblen Bewirtschaftung erfolgen Erläuterungen im Rahmen des Plan-/Ist-Vergleichs auf der Teilebene der Produkte nur bei signifikanten Abweichungen im Teilergebnis ( $> 10\%$  und  $> 10.000\text{ €}$ ). Hierbei nicht einbezogen wurden Veränderungen, die sich aus der Zuordnung des Personalaufwands ergeben. Die Summe aus Personal- und Versorgungsaufwendungen bleibt 70 T€ unter den Planansätzen.

Produktbereich  
Innere Verwaltung

HIDDENHAUSEN

NKF





**Produktbereich: 001 Innere Verwaltung**

**Kurzbeschreibung**

Steuerung, Steuerungsunterstützung, Zentrale Funktionen

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	181.391,00	50.000	51.070,00	1.070,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.819,03	700	465,56	-234,44
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	207.694,12	13.800	17.346,59	3.546,59
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	284.349,00	603.400	672.452,94	69.052,94
+ Sonstige ordentliche Erträge	98.250,12	118.000	25.110,29	-92.889,71
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>774.503,27</b>	<b>785.900</b>	<b>766.445,38</b>	<b>-19.454,62</b>
- Personalaufwendungen	2.307.232,94	1.811.200	1.726.691,48	-84.508,52
- Versorgungsaufwendungen	417.833,29	384.000	433.239,32	49.239,32
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	547.868,95	355.600	328.932,62	-26.667,38
- Bilanzielle Abschreibungen	104.018,00	200	9.974,00	9.774,00
- Transferaufwendungen	7.758,60	50.800	5.439,72	-45.360,28
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	807.794,27	803.700	696.787,08	-106.912,92
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.192.506,05</b>	<b>3.405.500</b>	<b>3.201.064,22</b>	<b>-204.435,78</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.418.002,78</b>	<b>-2.619.600</b>	<b>-2.434.618,84</b>	<b>184.981,16</b>
+ Finanzerträge	997,39	0	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	54.736,27	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-53.738,88</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.471.741,66</b>	<b>-2.619.600</b>	<b>-2.434.618,84</b>	<b>184.981,16</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	792.271,61	174.600	173.403,19	-1.196,81
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	103.674,75	71.400	72.842,42	1.442,42
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>688.596,86</b>	<b>103.200</b>	<b>100.560,77</b>	<b>-2.639,23</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-2.783.144,80</b>	<b>-2.516.400</b>	<b>-2.334.058,07</b>	<b>182.341,93</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	51.397,50	100.000	104.559,20	4.559,20
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>51.397,50</b>	<b>100.000</b>	<b>104.559,20</b>	<b>4.559,20</b>
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	34.300	34.076,86	-223,14
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.160,76	0	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	27.889,94	22.000	21.040,60	-959,40
- Sonstige Investitionsauszahlungen	7.715,70	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>60.766,40</b>	<b>56.300</b>	<b>55.117,46</b>	<b>-1.182,54</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.368,90</b>	<b>43.700</b>	<b>49.441,74</b>	<b>5.741,74</b>
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.115,53	0	0,00	0,00
<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>4.115,53</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>4.115,53</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo der Teilfinanzrechnung</b>	<b>-5.253,37</b>	<b>43.700</b>	<b>49.441,74</b>	<b>5.741,74</b>

**Erläuterungen**

Eine Landeszuwendung zur Förderung des NKF-Netzwerks und Verwaltungskostenbeiträge von den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen stellen die maßgeblichen Ertragspositionen dar.

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

Die Vergütung von Leistungen des Kommunalen Rechenzentrums ist wesentlicher Bestandteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. In den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind unter anderem Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder für die Mitglieder des Rates, Miet- und Pachtzahlungen, Geschäftsaufwendungen und Beiträge für kommunale Versicherungen enthalten.



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 001 Unterstützung politischer Gremien, Verwaltungsführung

#### Kurzbeschreibung

- Verwaltungsleitung
- Unterstützung der politischen Gremien
- Beteiligungsmanagement
- Eigenbetriebe

#### Ziele

Optimierung der Verwaltungsabläufe

#### Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Organisatorische Regelungen

#### Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, MitarbeiterInnen

#### Gremien

Rat, Haupt- und Finanzausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Jutta Schnitker

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	0,00	-200,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	647,24	500	477,35	-22,65
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	418,75	0	744,10	744,10
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.065,99</b>	<b>700</b>	<b>1.221,45</b>	<b>521,45</b>
- Personalaufwendungen	321.222,75	280.300	284.410,45	4.110,45
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.539,56	8.500	3.367,78	-5.132,22
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	1.078,00	1.078,00
- Transferaufwendungen	689,15	700	535,45	-164,55
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.390,40	215.500	213.098,89	-2.401,11
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>540.841,86</b>	<b>505.000</b>	<b>502.490,57</b>	<b>-2.509,43</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-539.775,87</b>	<b>-504.300</b>	<b>-501.269,12</b>	<b>3.030,88</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.237,89	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-7.237,89</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-547.013,76</b>	<b>-504.300</b>	<b>-501.269,12</b>	<b>3.030,88</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0	90,44	90,44
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	22.218,46	16.100	19.962,05	3.862,05
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-22.218,46</b>	<b>-16.100</b>	<b>-19.871,61</b>	<b>-3.771,61</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-569.232,22</b>	<b>-520.400</b>	<b>-521.140,73</b>	<b>-740,73</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	612,48	400	2.628,89	2.228,89
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>612,48</b>	<b>400</b>	<b>2.628,89</b>	<b>2.228,89</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-612,48</b>	<b>-400</b>	<b>-2.628,89</b>	<b>-2.228,89</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze**

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	0,40	0,5	0,1
7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	0,6	0,00	0,0	0,0
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	0,0	0,00	2,1	2,1
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,6</b>	<b>0,40</b>	<b>2,6</b>	<b>2,2</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,6</b>	<b>-0,40</b>	<b>-2,6</b>	<b>-2,2</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,6</b>	<b>-0,40</b>	<b>-2,6</b>	<b>-2,2</b>



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 002 Gleichstellung von Frau und Mann

#### Kurzbeschreibung

Interne und externe Aufgaben zur Gleichstellung von Frau und Mann

#### Ziele

Durchsetzung der Gleichstellung von Mädchen und Frauen auf allen gesellschaftlichen Ebenen

#### Auftragsgrundlage

Landesgesetze

#### Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

#### Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen, EinwohnerInnen

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Gisela Hering-Bejaoui

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	296,38	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>296,38</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Personalaufwendungen	49.858,11	51.000	37.919,81	-13.080,19
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	0,00	-200,00
- Transferaufwendungen	0,00	0	80,00	80,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.131,87	4.900	4.597,53	-302,47
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>55.989,98</b>	<b>56.100</b>	<b>42.597,34</b>	<b>-13.502,66</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-55.693,60</b>	<b>-56.100</b>	<b>-42.597,34</b>	<b>13.502,66</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	2.054,98	2.500	1.727,74	-772,26
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.054,98</b>	<b>-2.500</b>	<b>-1.727,74</b>	<b>772,26</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-57.748,58</b>	<b>-58.600</b>	<b>-44.325,08</b>	<b>14.274,92</b>



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 003 Beschäftigtenvertretung

### Kurzbeschreibung

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht für die Gesamtverwaltung

#### Ziele

Wahrnehmung der Interessen der Beschäftigten

#### Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen

#### Auftragsgrundlage

Landesgesetze

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

#### Produktverantwortliche/r

Dieter Arbeiter

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Personalaufwendungen	26.149,40	19.200	18.566,30	-633,70
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	0,00	-500,00
- Transferaufwendungen	134,00	200	172,50	-27,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.306,22	5.000	4.294,47	-705,53
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.589,62</b>	<b>24.900</b>	<b>23.033,27</b>	<b>-1.866,73</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-28.589,62</b>	<b>-24.900</b>	<b>-23.033,27</b>	<b>1.866,73</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	438,87	1.000	790,30	-209,70
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-438,87</b>	<b>-1.000</b>	<b>-790,30</b>	<b>209,70</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-29.028,49</b>	<b>-25.900</b>	<b>-23.823,57</b>	<b>2.076,43</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	400	0,00	-400,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>400</b>	<b>0,00</b>	<b>-400,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-400</b>	<b>0,00</b>	<b>400,00</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>

### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	0,40	0,0	-0,4
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,40</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,4</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,40</b>	<b>0,0</b>	<b>0,4</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,40</b>	<b>0,0</b>	<b>0,4</b>





**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 004 Dienstleistungen für andere Organisationseinheiten,  
 entfällt ab 2008

#### Kurzbeschreibung

Dienstleistungen für andere Organisationseinheiten

#### Ziele

- Einheitliches Verwaltungshandeln
- Wirtschaftlichkeit

#### Zielgruppe/n

Alle Organisationseinheiten

#### Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

#### Produktverantwortliche/r

Jutta Schnitker

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Personalaufwendungen	110.321,14	0	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.182,88	0	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.449,59	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>112.953,61</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-112.953,61</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	12.336,38	0	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	3.396,16	0	0,00	0,00
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.940,22</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-104.013,39</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.182,88	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.182,88</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.182,88</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	1,2	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>1,2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-1,2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-1,2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 005 Bauhof, ab 2008 Ausgliederung in Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

#### Kurzbeschreibung

Leistungen des Bauhofes

#### Ziele

Instandhaltung gemeindlicher Gebäude und Grundstücke

#### Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen

#### Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

#### Zielgruppe/n

Alle Organisationseinheiten

#### Gremien

Gemeindeentwicklungsausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Heinz Poggemeier

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.737,00	0	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.391,38	0	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.509,98	0	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.420,00	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>11.058,36</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Personalaufwendungen	517.188,15	0	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.107,11	0	0,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	15.492,00	0	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.093,83	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>730.881,09</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-719.822,73</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	578.999,52	0	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	10.842,42	0	0,00	0,00
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>568.157,10</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-151.665,63</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.750,00	0	0,00	0,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.750,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.160,76	0	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	6.932,41	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>32.093,17</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-25.343,17</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **N 04001001 Bauhoffahrzeuge**

6823100 Veräußerung von Fahrzeugen	6,8	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>6,8</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
7831100 Erwerb bewegl. Vermögen Auftrag	2,7	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>2,7</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Bauhoffahrzeuge</b>	<b>4,1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

#### **N 07001001 Pultdach f. Fahrzeuge/Geräte**

7859999 Abwicklung Baumaßnahme/Auftrag	25,2	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>25,2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Pultdach f. Fahrzeuge/Geräte</b>	<b>-25,2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

#### **Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze**

7831800 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	4,0	0,00	0,0	0,0
7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	0,3	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>4,2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-4,2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-25,3</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 006 Dienstleistungen für Eigenbetriebe

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

- Einheitliches Verwaltungshandeln
- Wirtschaftlichkeit

#### Zielgruppe/n

Eigenbetriebe der Gemeinde Hiddenhausen

#### Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Gemeindeentwicklungsausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Andreas Frenzel

#### Produktverantwortliche/r

Martina Hackländer

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.840,10	454.000	519.489,07	65.489,07
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>102.840,10</b>	<b>454.000</b>	<b>519.489,07</b>	<b>65.489,07</b>
- Personalaufwendungen	82.401,78	282.400	290.758,69	8.358,69
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	126,62	126,62
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>82.401,78</b>	<b>282.400</b>	<b>290.885,31</b>	<b>8.485,31</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.438,32</b>	<b>171.600</b>	<b>228.603,76</b>	<b>57.003,76</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	948,85	5.000	5.798,26	798,26
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-948,85</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.798,26</b>	<b>-798,26</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>19.489,47</b>	<b>166.600</b>	<b>222.805,50</b>	<b>56.205,50</b>

#### Erläuterungen

Aufgrund der Neustrukturierung von Haushalt und Eigenbetrieben ab 2008 standen die Modalitäten für die Kalkulation der Verwaltungskostenbeiträge bei der Haushaltsplanung noch nicht endgültig fest. Im Ergebnis wurden dem Kernhaushalt höhere Erträge erstattet als geplant.



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 007 Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften, Archiv

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

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

#### Zielgruppe/n

- EinwohnerInnen, Medien
- Partnerkommunen

#### Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse

#### Gremien

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

#### Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

#### Produktverantwortliche/r

Christian Grube

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.400,00	0	100,00	100,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	274,50	0	44,50	44,50
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.674,50</b>	<b>0</b>	<b>144,50</b>	<b>144,50</b>
- Personalaufwendungen	20.432,78	24.000	25.685,55	1.685,55
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	781,81	200	195,99	-4,01
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.810,98	13.200	17.777,16	4.577,16
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>35.025,57</b>	<b>37.400</b>	<b>43.658,70</b>	<b>6.258,70</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-33.351,07</b>	<b>-37.400</b>	<b>-43.514,20</b>	<b>-6.114,20</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	349,41	700	626,19	-73,81
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-349,41</b>	<b>-700</b>	<b>-626,19</b>	<b>73,81</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-33.700,48</b>	<b>-38.100</b>	<b>-44.140,39</b>	<b>-6.040,39</b>

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.742,01	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.742,01</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.742,01</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	1,7	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>1,7</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-1,7</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-1,7</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 008 Personalmanagement

### Kurzbeschreibung

- Personalgewinnung, Personaleinsatz
- Personalentwicklung und Personalbedarfsdeckung
- Allgemeine Personalbetreuung
- Gehalts-, Besoldungs- und Lohnabrechnungen
- Arbeitssicherheit
- Schwerbehindertenangelegenheiten
- Bereitstellung der Kantine

### Ziele

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

### Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Organisatorische Regelungen, Tarifverträge

### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

### Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

### Produktverantwortliche/r

Jutta Schnitker

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	25,00	-175,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	2.668,54	2.668,54
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>200</b>	<b>2.693,54</b>	<b>2.493,54</b>
- Personalaufwendungen	46.693,00	128.000	119.913,16	-8.086,84
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	11.700	6.873,81	-4.826,19
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	56,00	56,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.989,50	47.200	32.190,51	-15.009,49
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>67.682,50</b>	<b>186.900</b>	<b>159.033,48</b>	<b>-27.866,52</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-67.682,50</b>	<b>-186.700</b>	<b>-156.339,94</b>	<b>30.360,06</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	3.600,59	8.700	7.333,39	-1.366,61
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.600,59</b>	<b>-8.700</b>	<b>-7.333,39</b>	<b>1.366,61</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-71.283,09</b>	<b>-195.400</b>	<b>-163.673,33</b>	<b>31.726,67</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	800	1.125,38	325,38
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>800</b>	<b>1.125,38</b>	<b>325,38</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-800</b>	<b>-1.125,38</b>	<b>-325,38</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze**

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	0,00	1,1	1,1
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	0,0	0,80	0,0	-0,8
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,80</b>	<b>1,1</b>	<b>0,3</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,80</b>	<b>-1,1</b>	<b>-0,3</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,80</b>	<b>-1,1</b>	<b>-0,3</b>

#### **Erläuterungen**

Von den Eigenbetrieben sind Erstattungen für betriebsärztliche und sicherheitstechnische Betreuung verbucht worden.  
 Programmkosten für Leistungen des Kommunalen Rechenzentrums sind nicht im erwarteten Umfang angefallen.  
 Geringere Kosten für die Umsetzung der leistungsorientierten Bezahlung mindern die sonstigen ordentlichen Aufwendungen.



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 009 Allgemeine Personalwirtschaft

### Kurzbeschreibung

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

### Ziele

Rechtmäßigkeit in der Abwicklung von Personalmaßnahmen

### Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Organisatorische Regelungen, Tarifverträge

### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

### Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

### Produktverantwortliche/r

Jutta Schnitker, Ingrid Militzki

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.551,28	2.000	1.990,68	-9,32
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.578,87	63.900	15.085,20	-48.814,80
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>156.130,15</b>	<b>65.900</b>	<b>17.075,88</b>	<b>-48.824,12</b>
- Personalaufwendungen	343.105,69	328.600	267.519,57	-61.080,43
- Versorgungsaufwendungen	417.833,29	384.000	433.239,32	49.239,32
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.804,64	4.900	3.835,59	-1.064,41
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	48,00	48,00
- Transferaufwendungen	6.935,45	49.900	4.651,77	-45.248,23
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.087,63	19.400	9.181,53	-10.218,47
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>785.766,70</b>	<b>786.800</b>	<b>718.475,78</b>	<b>-68.324,22</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-629.636,55</b>	<b>-720.900</b>	<b>-701.399,90</b>	<b>19.500,10</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.342,47	7.200	7.575,95	375,95
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.342,47</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.575,95</b>	<b>-375,95</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-633.979,02</b>	<b>-728.100</b>	<b>-708.975,85</b>	<b>19.124,15</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.590,12	1.700	956,29	-743,71
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.590,12</b>	<b>1.700</b>	<b>956,29</b>	<b>-743,71</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.590,12</b>	<b>-1.700</b>	<b>-956,29</b>	<b>743,71</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze**

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	0,70	1,0	0,3
7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	1,6	0,00	0,0	0,0
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	0,0	1,00	0,0	-1,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>1,6</b>	<b>1,70</b>	<b>1,0</b>	<b>-0,7</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-1,6</b>	<b>-1,70</b>	<b>-1,0</b>	<b>0,7</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-1,6</b>	<b>-1,70</b>	<b>-1,0</b>	<b>0,7</b>



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 010 Finanzmanagement und Rechnungswesen

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

- Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft
- Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung

#### Auftragsgrundlage

Landesgesetze

#### Budgetverantwortliche/r

Andreas Frenzel

#### Zielgruppe/n

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

#### Gremien

Rat, Haupt- und Finanzausschuss, Rechnungsprüfungsausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Martina Hackländer

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.602,00	50.000	50.000,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	358,65	300	351,56	51,56
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	225,00	500	425,00	-75,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40,08	30.000	48.572,56	18.572,56
+ Sonstige ordentliche Erträge	9.830,45	21.000	25.031,09	4.031,09
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>53.056,18</b>	<b>101.800</b>	<b>124.380,21</b>	<b>22.580,21</b>
- Personalaufwendungen	353.679,49	461.900	418.278,61	-43.621,39
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.274,88	89.500	78.584,44	-10.915,56
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	997,00	997,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.363,07	96.500	56.533,95	-39.966,05
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>508.317,44</b>	<b>647.900</b>	<b>554.394,00</b>	<b>-93.506,00</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-455.261,26</b>	<b>-546.100</b>	<b>-430.013,79</b>	<b>116.086,21</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.878,33	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-1.878,33</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-457.139,59</b>	<b>-546.100</b>	<b>-430.013,79</b>	<b>116.086,21</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	16.768,33	20.400	17.934,66	-2.465,34
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.768,33</b>	<b>-20.400</b>	<b>-17.934,66</b>	<b>2.465,34</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-473.907,92</b>	<b>-566.500</b>	<b>-447.948,45</b>	<b>118.551,55</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	306,25	500	1.962,93	1.462,93
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>306,25</b>	<b>500</b>	<b>1.962,93</b>	<b>1.462,93</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-306,25</b>	<b>-500</b>	<b>-1.962,93</b>	<b>-1.462,93</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze**

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	0,50	0,9	0,4
7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	0,3	0,00	0,0	0,0
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	0,0	0,00	1,1	1,1
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,3</b>	<b>0,50</b>	<b>2,0</b>	<b>1,5</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,50</b>	<b>-2,0</b>	<b>-1,5</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,50</b>	<b>-2,0</b>	<b>-1,5</b>

#### **Erläuterungen**

Die Erstattung der Wirtschaftsbetriebe für die Kosten der Buchhaltung war im Ergebnis höher als im Haushaltsplan veranschlagt. Programmkosten für Leistungen des Kommunalen Rechenzentrums sind nicht im erwarteten Umfang angefallen. Prüfungskosten für die Eröffnungsbilanz werden aufwandsneutral in der Eröffnungsbilanz dargestellt. Die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses 2008 fielen geringer aus als geplant, da das Angebot der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht vorlag.





**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 011 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung

#### Kurzbeschreibung

- Zentrale Beschaffung
- Organisationsangelegenheiten zur Regelung des allgemeinen Dienstbetriebes

#### Ziele

- Wirtschaftlicher Einkauf
- Schaffung der Grundlagen für einen einheitlichen Verwaltungsablauf

#### Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen

#### Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

#### Produktverantwortliche/r

Jutta Schnitker

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	274,59	400	4.190,10	3.790,10
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.821,30	3.500	16.462,08	12.962,08
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>10.095,89</b>	<b>3.900</b>	<b>20.652,18</b>	<b>16.752,18</b>
- Personalaufwendungen	18.855,30	45.800	52.293,82	6.493,82
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	895,65	5.300	1.205,87	-4.094,13
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	196,00	196,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.103,57	105.800	123.723,76	17.923,76
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>124.854,52</b>	<b>156.900</b>	<b>177.419,45</b>	<b>20.519,45</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-114.758,63</b>	<b>-153.000</b>	<b>-156.767,27</b>	<b>-3.767,27</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	86.450,05	82.400	83.348,43	948,43
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	556,72	300	891,77	591,77
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>85.893,33</b>	<b>82.100</b>	<b>82.456,66</b>	<b>356,66</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-28.865,30</b>	<b>-70.900</b>	<b>-74.310,61</b>	<b>-3.410,61</b>

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	100	196,35	96,35
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>196,35</b>	<b>96,35</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-196,35</b>	<b>-96,35</b>

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	-------------------------

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	0,10	0,2	0,1
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,10</b>	<b>0,2</b>	<b>0,1</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,10</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,1</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,10</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,1</b>



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 012 Dienstleistungen im Bereich TUIV

#### Kurzbeschreibung

Installation, Pflege und Betreuung von Hard- und Software einschließlich Beschaffung

#### Ziele

Sicherstellung eines reibungslosen EDV-Einsatzes

#### Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen

#### Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen, Verträge

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

#### Produktverantwortliche/r

Fred Hellmann

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285,00	0	970,00	970,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15,40	0	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	636,00	1.800	16.959,94	15.159,94
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>936,40</b>	<b>1.800</b>	<b>17.929,94</b>	<b>16.129,94</b>
- Personalaufwendungen	49.577,37	55.600	59.977,12	4.377,12
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.552,97	96.500	87.603,24	-8.896,76
- Bilanzielle Abschreibungen	409,00	200	6.792,00	6.592,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.880,78	117.400	61.535,29	-55.864,71
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>214.420,12</b>	<b>269.700</b>	<b>215.907,65</b>	<b>-53.792,35</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-213.483,72</b>	<b>-267.900</b>	<b>-197.977,71</b>	<b>69.922,29</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	15.064,08	14.000	11.674,53	-2.325,47
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	2.457,15	1.900	2.798,19	898,19
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.606,93</b>	<b>12.100</b>	<b>8.876,34</b>	<b>-3.223,66</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-200.876,79</b>	<b>-255.800</b>	<b>-189.101,37</b>	<b>66.698,63</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	13.134,49	18.100	12.139,67	-5.960,33
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.134,49</b>	<b>18.100</b>	<b>12.139,67</b>	<b>-5.960,33</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.134,49</b>	<b>-18.100</b>	<b>-12.139,67</b>	<b>5.960,33</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze**

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	10,90	1,4	-9,5
7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	3,1	0,00	0,0	0,0
7831009 Erwerb von Software	10,0	0,00	0,0	0,0
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	0,0	7,20	10,7	3,5
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>13,1</b>	<b>18,10</b>	<b>12,1</b>	<b>-6,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-13,1</b>	<b>-18,10</b>	<b>-12,1</b>	<b>6,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-13,1</b>	<b>-18,10</b>	<b>-12,1</b>	<b>6,0</b>

#### **Erläuterungen**

Aufgrund von nicht geplanten Erstattungen der Bundesagentur für Arbeit und der Eigenbetriebe ergeben sich Mehrerträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen.

Kosten für eine leistungsstärkere Verbindung zum Kommunalen Rechenzentrum wurden anteilig von den Eigenbetrieben getragen. Dadurch konnten die sonstigen ordentlichen Aufwendungen gegenüber der Planung vermindert werden.



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 013 Versicherungsangelegenheiten

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

Gewährleistung von Versicherungsschutz in allen Bereichen

#### Auftragsgrundlage

Verträge

#### Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

#### Zielgruppe/n

Alle Organisationseinheiten, EinwohnerInnen

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Anja Ströhl

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.416,63	48.600	45.805,89	-2.794,11
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>10.416,63</b>	<b>48.600</b>	<b>45.805,89</b>	<b>-2.794,11</b>
- Personalaufwendungen	12.211,68	8.800	8.117,31	-682,69
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.138,59	114.900	113.976,89	-923,11
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>121.350,27</b>	<b>123.700</b>	<b>122.094,20</b>	<b>-1.605,80</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-110.933,64</b>	<b>-75.100</b>	<b>-76.288,31</b>	<b>-1.188,31</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	99.421,58	65.700	64.085,49	-1.614,51
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	372,60	400	120,37	-279,63
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>99.048,98</b>	<b>65.300</b>	<b>63.965,12</b>	<b>-1.334,88</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-11.884,66</b>	<b>-9.800</b>	<b>-12.323,19</b>	<b>-2.523,19</b>



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

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushaltes

#### Zielgruppe/n

Abgabepflichtige

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Andreas Frenzel

#### Produktverantwortliche/r

Renate Bücheler, Nicole Dach, Anja Wittefeier

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69,00	200	114,00	-86,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.147,80	0	4.666,76	4.666,76
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>5.216,80</b>	<b>200</b>	<b>4.780,76</b>	<b>4.580,76</b>
- Personalaufwendungen	89.956,90	98.700	114.110,96	15.410,96
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.620,34	32.900	38.327,94	5.427,94
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.892,52	7.000	5.584,10	-1.415,90
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>132.469,76</b>	<b>138.600</b>	<b>158.023,00</b>	<b>19.423,00</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-127.252,96</b>	<b>-138.400</b>	<b>-153.242,24</b>	<b>-14.842,24</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	12.500	14.204,30	1.704,30
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	5.511,64	5.800	5.432,31	-367,69
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.511,64</b>	<b>6.700</b>	<b>8.771,99</b>	<b>2.071,99</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-132.764,60</b>	<b>-131.700</b>	<b>-144.470,25</b>	<b>-12.770,25</b>

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	99,50	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>99,50</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-99,50</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	0,1	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 015 Verwaltungsgebäude

### Kurzbeschreibung

Verrechnung von Leistungen aus der Bereitstellung des Verwaltungsgebäudes und des dazugehörigen Grundstücks mit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Servicebetriebe Hiddenhausen"

### Ziele

- Zurverfügungstellung von Grundstücken und Gebäuden für kommunale Aufgaben
- Erhaltung des Gutes Bustedt

### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, MitarbeiterInnen

### Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge

### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

### Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

### Produktverantwortliche/r

Manfred Paschen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.367,00	0	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	192.065,73	0	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	18.208,45	0	10,00	10,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>345.641,18</b>	<b>0</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>
- Personalaufwendungen	44.860,09	0	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.170,94	102.700	106.586,65	3.886,65
- Bilanzielle Abschreibungen	88.117,00	0	807,00	807,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.024,88	200	3.266,97	3.066,97
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>351.172,91</b>	<b>102.900</b>	<b>110.660,62</b>	<b>7.760,62</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.531,73</b>	<b>-102.900</b>	<b>-110.650,62</b>	<b>-7.750,62</b>
+ Finanzerträge	997,39	0	0,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	45.620,05	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-44.622,66</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-50.154,39</b>	<b>-102.900</b>	<b>-110.650,62</b>	<b>-7.750,62</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	18.550,09	0	0,00	0,00
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-18.550,09</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-68.704,48</b>	<b>-102.900</b>	<b>-110.650,62</b>	<b>-7.750,62</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	10,00	10,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.559,80	0	2.031,09	2.031,09
- Sonstige Investitionsauszahlungen	7.715,70	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.275,50</b>	<b>0</b>	<b>2.031,09</b>	<b>2.031,09</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.275,50</b>	<b>0</b>	<b>-2.021,09</b>	<b>-2.021,09</b>
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.115,53	0	0,00	0,00
<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>4.115,53</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>4.115,53</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo der Teilfinanzrechnung</b>	<b>-5.159,97</b>	<b>0</b>	<b>-2.021,09</b>	<b>-2.021,09</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

6831000 EZ Veräußer. bewegl. Vermögen	0,0	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	0,00	1,6	1,6
7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	1,6	0,00	0,0	0,0
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	0,0	0,00	0,4	0,4
7870000 Auszahl. v. Beiträgen u. ähnl.	7,7	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>9,3</b>	<b>0,00</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-9,3</b>	<b>0,00</b>	<b>-2,0</b>	<b>-2,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-9,3</b>	<b>0,00</b>	<b>-2,0</b>	<b>-2,0</b>



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 016 Bereitstellung von Grundstücken

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

#### Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

#### Produktverantwortliche/r

Alexander Graf

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.834,02	10.200	10.193,96	-6,04
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.600	1.998,80	398,80
+ Sonstige ordentliche Erträge	42.091,50	97.000	69,20	-96.930,80
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>51.925,52</b>	<b>108.800</b>	<b>12.261,96</b>	<b>-96.538,04</b>
- Personalaufwendungen	15.706,01	26.900	29.140,13	2.240,13
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.700	2.351,31	-348,69
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.894,22	56.700	50.899,41	-5.800,59
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>62.600,23</b>	<b>86.300</b>	<b>82.390,85</b>	<b>-3.909,15</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.674,71</b>	<b>22.500</b>	<b>-70.128,89</b>	<b>-92.628,89</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.559,87	1.400	1.851,24	451,24
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.559,87</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.851,24</b>	<b>-451,24</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-12.234,58</b>	<b>21.100</b>	<b>-71.980,13</b>	<b>-93.080,13</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	44.647,50	100.000	104.549,20	4.549,20
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>44.647,50</b>	<b>100.000</b>	<b>104.549,20</b>	<b>4.549,20</b>
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	34.300	34.076,86	-223,14
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>34.300</b>	<b>34.076,86</b>	<b>-223,14</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>44.647,50</b>	<b>65.700</b>	<b>70.472,34</b>	<b>4.772,34</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **A 08001001 Erwerb von Grundstücken**

7821000 AZ Erwerb Grundstücke/Auftrag	0,0	34,30	34,1	-0,2
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>34,30</b>	<b>34,1</b>	<b>-0,2</b>
<b>Saldo Erwerb von Grundstücken</b>	<b>0,0</b>	<b>-34,30</b>	<b>-34,1</b>	<b>0,2</b>

#### **V 05001001 Veräußerung Grundstücke**

6821001 EZ Veräuß. Grundstücke/Auftrag	41,1	100,00	104,5	4,5
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>41,1</b>	<b>100,00</b>	<b>104,5</b>	<b>4,5</b>
<b>Saldo Veräußerung Grundstücke</b>	<b>41,1</b>	<b>100,00</b>	<b>104,5</b>	<b>4,5</b>

#### **Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze**

6821000 Einzahlungen aus der Veräußer-	3,5	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>3,5</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>3,5</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>44,6</b>	<b>65,70</b>	<b>70,5</b>	<b>4,8</b>

#### **Erläuterungen**

Zu veräußernde Grundstücke waren in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 im Umlaufvermögen mit dem voraussichtlich zu erzielenden Wert zu bilanzieren. Die erzielten Kaufpreise für die beiden veräußerten Grundstücke lagen nur wenig höher als die bilanzierten Werte. Bei der Haushaltsplanung war von geringeren Buchwerten und damit höheren Erträgen aus der Veräußerung der Grundstücke ausgegangen worden.



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 103 Personalbetreuung, ab 2008 in Produkt 001 111 008 enthalten

#### Kurzbeschreibung

- Allgemeine Personalbetreuung
- Gehalts-, Besoldungs- und Lohnabrechnungen
- Arbeitssicherheit
- Schwerbehindertenangelegenheiten
- Bereitstellung der Kantine

#### Ziele

Rechtmäßigkeit in der Abwicklung von Personalmaßnahmen

#### Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Organisatorische Regelungen, Tarifverträge

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Regina Wachowiak

#### Produktverantwortliche/r

Ingrid Militzki

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.449,47	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.449,47</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Personalaufwendungen	105.324,03	0	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.999,57	0	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.629,68	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>133.953,28</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-132.503,81</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	6.048,07	0	0,00	0,00
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.048,07</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-138.551,88</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	730,00	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>730,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-730,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	0,7	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,7</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,7</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,7</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 104 Vollstreckung, ab 2008 in Produkt 001 111 010 enthalten

#### Kurzbeschreibung

Zwangsweise Einziehung öffentlich-rechtlicher Forderungen

#### Ziele

Beitreibung von Forderungen

#### Auftragsgrundlage

Landesgesetze

#### Budgetverantwortliche/r

Andreas Frenzel

#### Zielgruppe/n

Zahlungspflichtige, öffentlich-rechtliche Körperschaften

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Ulrike Pantoulas

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	22.699,72	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>22.699,72</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Personalaufwendungen	96.725,27	0	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.938,60	0	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.426,94	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>100.090,81</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-77.391,09</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	3.580,70	0	0,00	0,00
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.580,70</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-80.971,79</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 105 Gemeindearchiv, ab 2008 in Produkt 001 111 007 enthalten

#### Kurzbeschreibung

- Verwahrung und Verwaltung der Bestände
- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Räume des Gemeindearchivs

#### Ziele

Verwaltung von kommunalem Archivgut

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Medien

#### Auftragsgrundlage

Landesgesetze

#### Gremien

Ausschuss für Schule, Sport und Kultur

#### Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

#### Produktverantwortliche/r

Christian Grube

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Personalaufwendungen	2.964,00	0	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	180,00	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.144,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.144,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	77,37	0	0,00	0,00
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-77,37</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-3.221,37</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Produktbereich  
Sicherheit und Ordnung

HIDDENHAUSEN

NKF



**Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung**

**Kurzbeschreibung**

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

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.326,00	6.200	14.068,81	7.868,81
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.869,49	129.500	133.578,49	4.078,49
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.469,20	4.000	2.364,65	-1.635,35
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.100,62	5.000	9.386,80	4.386,80
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.809,30	1.000	5.202,49	4.202,49
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>197.574,61</b>	<b>145.700</b>	<b>164.601,24</b>	<b>18.901,24</b>
- Personalaufwendungen	392.319,24	398.700	440.266,31	41.566,31
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229.289,71	324.000	236.072,28	-87.927,72
- Bilanzielle Abschreibungen	44.019,00	39.900	54.212,00	14.312,00
- Transferaufwendungen	1.470,39	1.500	1.391,95	-108,05
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.987,94	101.900	119.825,36	17.925,36
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>784.086,28</b>	<b>866.000</b>	<b>851.767,90</b>	<b>-14.232,10</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-586.511,67</b>	<b>-720.300</b>	<b>-687.166,66</b>	<b>33.133,34</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17.055,35	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-17.055,35</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-603.567,02</b>	<b>-720.300</b>	<b>-687.166,66</b>	<b>33.133,34</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	5.318,75	4.000	4.730,21	730,21
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	32.254,29	24.200	27.037,56	2.837,56
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-26.935,54</b>	<b>-20.200</b>	<b>-22.307,35</b>	<b>-2.107,35</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-630.502,56</b>	<b>-740.500</b>	<b>-709.474,01</b>	<b>31.025,99</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	33.343,83	32.000	33.189,32	1.189,32
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>33.343,83</b>	<b>32.000</b>	<b>33.189,32</b>	<b>1.189,32</b>
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	3.091,80	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	141.726,12	0	1.061,54	1.061,54
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	30.314,71	411.700	171.348,91	-240.351,09
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>175.132,63</b>	<b>411.700</b>	<b>172.410,45</b>	<b>-239.289,55</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-141.788,80</b>	<b>-379.700</b>	<b>-139.221,13</b>	<b>240.478,87</b>

**Erläuterungen**

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

Kosten für die Bereitstellung der Feuerwehrgerätehäuser durch die Servicebetriebe Hiddenhausen, die Unterhaltung von Feuerwehrfahrzeugen sowie die Bereitstellung von Pass- und Ausweisdokumenten durch die Bundesdruckerei sind wesentliche Bestandteile der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

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



**Produktbereich:** 002 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 121 Statistik und Wahlen  
**Produkt:** 001 Statistik und Wahlen

#### Kurzbeschreibung

- Vorbereitung und Durchführung von Wahlen
- Erhebung der Landwirtschaftsstatistik

#### Ziele

Korrekte Durchführung von Wahlen

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

#### Budgetverantwortliche/r

Dirk Thenhaus

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Landwirtschaftliche Betriebe

#### Gremien

Wahlausschuss, Wahlprüfungsausschuss, Rat

#### Produktverantwortliche/r

Inge Beeskau

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	70,00	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>70,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Personalaufwendungen	4.965,23	4.400	5.291,29	891,29
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.234,08	1.600	1.687,62	87,62
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	302,44	0	6.359,83	6.359,83
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.501,75</b>	<b>6.000</b>	<b>13.338,74</b>	<b>7.338,74</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.431,75</b>	<b>-6.000</b>	<b>-13.338,74</b>	<b>-7.338,74</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	190,05	200	442,55	242,55
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-190,05</b>	<b>-200</b>	<b>-442,55</b>	<b>-242,55</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-6.621,80</b>	<b>-6.200</b>	<b>-13.781,29</b>	<b>-7.581,29</b>



**Produktbereich:** 002 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 122 Ordnungsangelegenheiten  
**Produkt:** 001 Ordnungsbehördliche Maßnahmen

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit  
Gewährleistung der Verkehrssicherheit

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Gewerbebetriebe

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Dirk Thenhaus

#### Produktverantwortliche/r

Dirk Thenhaus

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.063,56	7.500	6.958,97	-541,03
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	300	230,00	-70,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.318,10	500	5.031,75	4.531,75
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>5.681,66</b>	<b>8.300</b>	<b>12.220,72</b>	<b>3.920,72</b>
- Personalaufwendungen	85.727,35	94.100	105.088,66	10.988,66
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.285,14	10.100	15.879,82	5.779,82
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.450,78	6.200	4.744,88	-1.455,12
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>98.463,27</b>	<b>110.400</b>	<b>125.713,36</b>	<b>15.313,36</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-92.781,61</b>	<b>-102.100</b>	<b>-113.492,64</b>	<b>-11.392,64</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	5.686,93	3.700	5.133,28	1.433,28
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.686,93</b>	<b>-3.700</b>	<b>-5.133,28</b>	<b>-1.433,28</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-98.468,54</b>	<b>-105.800</b>	<b>-118.625,92</b>	<b>-12.825,92</b>



**Produktbereich:** 002 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 122 Ordnungsangelegenheiten  
**Produkt:** 002 Gewerbe- und Gaststättenwesen

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

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

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

#### Budgetverantwortliche/r

Dirk Thenhaus

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, juristische Personen des öffentlichen Rechts und des Privatrechts

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Inge Beeskau

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.813,50	16.000	20.516,50	4.516,50
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0,00	-100,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>16.813,50</b>	<b>16.100</b>	<b>20.516,50</b>	<b>4.416,50</b>
- Personalaufwendungen	19.161,78	17.500	22.103,26	4.603,26
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	700	644,03	-55,97
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.106,25	1.400	1.897,04	497,04
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.268,03</b>	<b>19.600</b>	<b>24.644,33</b>	<b>5.044,33</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.454,53</b>	<b>-3.500</b>	<b>-4.127,83</b>	<b>-627,83</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	2.307,88	1.800	1.725,10	-74,90
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.307,88</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.725,10</b>	<b>74,90</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-5.762,41</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.852,93</b>	<b>-552,93</b>



**Produktbereich:** 002 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 122 Ordnungsangelegenheiten  
**Produkt:** 003 Einwohnerangelegenheiten

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

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

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Dirk Thenhaus

#### Produktverantwortliche/r

Alexandra Hermann

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.671,35	70.000	71.869,81	1.869,81
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,90	0	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	491,20	400	169,50	-230,50
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>65.166,45</b>	<b>70.400</b>	<b>72.039,31</b>	<b>1.639,31</b>
- Personalaufwendungen	135.369,20	132.800	139.059,29	6.259,29
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.383,95	73.200	73.912,68	712,68
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	1.706,00	1.706,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.276,53	3.100	6.321,31	3.221,31
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>205.029,68</b>	<b>209.100</b>	<b>220.999,28</b>	<b>11.899,28</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-139.863,23</b>	<b>-138.700</b>	<b>-148.959,97</b>	<b>-10.259,97</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	4.125,35	3.900	3.927,41	27,41
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	12.041,53	9.800	10.439,51	639,51
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-7.916,18</b>	<b>-5.900</b>	<b>-6.512,10</b>	<b>-612,10</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-147.779,41</b>	<b>-144.600</b>	<b>-155.472,07</b>	<b>-10.872,07</b>

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	840,09	0	1.706,21	1.706,21
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>840,09</b>	<b>0</b>	<b>1.706,21</b>	<b>1.706,21</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-840,09</b>	<b>0</b>	<b>-1.706,21</b>	<b>-1.706,21</b>

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	-------------------------

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	0,8	0,00	0,0	0,0
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	0,0	0,00	1,7	1,7
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,8</b>	<b>0,00</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,8</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,7</b>	<b>-1,7</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,8</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,7</b>	<b>-1,7</b>



**Produktbereich:** 002 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 122 Ordnungsangelegenheiten  
**Produkt:** 004 Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

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

#### Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

#### Budgetverantwortliche/r

Dirk Thenhaus

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Susanne Pohlmann, Petra Wittenberg-Knopff

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.097,50	15.000	11.138,25	-3.861,75
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.358,50	2.500	1.452,20	-1.047,80
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>11.456,00</b>	<b>17.500</b>	<b>12.590,45</b>	<b>-4.909,55</b>
- Personalaufwendungen	65.761,22	79.300	87.159,54	7.859,54
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.434,83	10.200	7.624,66	-2.575,34
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	1.071,00	1.071,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.214,41	4.500	3.787,43	-712,57
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>72.410,46</b>	<b>94.000</b>	<b>99.642,63</b>	<b>5.642,63</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-60.954,46</b>	<b>-76.500</b>	<b>-87.052,18</b>	<b>-10.552,18</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.478,69	3.700	3.523,42	-176,58
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.478,69</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.523,42</b>	<b>176,58</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-65.433,15</b>	<b>-80.200</b>	<b>-90.575,60</b>	<b>-10.375,60</b>

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2.000	1.071,00	-929,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000</b>	<b>1.071,00</b>	<b>-929,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-1.071,00</b>	<b>929,00</b>

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	-------------------------

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	2,00	0,0	-2,0
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 €	0,0	0,00	1,1	1,1
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>2,00</b>	<b>1,1</b>	<b>-0,9</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,00</b>	<b>-1,1</b>	<b>0,9</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,00</b>	<b>-1,1</b>	<b>0,9</b>



**Produktbereich:** 002 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 126 Brandschutz  
**Produkt:** 001 Feuerwehr

### Kurzbeschreibung

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

### Ziele

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

### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

### Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Satzungen

### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

### Budgetverantwortliche/r

Dirk Thenhaus

### Produktverantwortliche/r

Susanne Vollmer

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.326,00	6.200	14.068,81	7.868,81
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.683,58	20.000	20.919,96	919,96
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.736,80	1.200	682,45	-517,55
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.100,62	5.000	9.386,80	4.386,80
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	1,24	1,24
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>88.847,00</b>	<b>32.400</b>	<b>45.059,26</b>	<b>12.659,26</b>
- Personalaufwendungen	59.180,20	37.900	46.985,15	9.085,15
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.861,12	225.900	136.318,47	-89.581,53
- Bilanzielle Abschreibungen	44.019,00	39.900	51.302,00	11.402,00
- Transferaufwendungen	1.470,39	1.500	1.391,95	-108,05
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.572,49	84.000	93.520,54	9.520,54
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>356.103,20</b>	<b>389.200</b>	<b>329.518,11</b>	<b>-59.681,89</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-267.256,20</b>	<b>-356.800</b>	<b>-284.458,85</b>	<b>72.341,15</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17.055,35	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-17.055,35</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-284.311,55</b>	<b>-356.800</b>	<b>-284.458,85</b>	<b>72.341,15</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	1.193,40	100	802,80	702,80
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	6.787,38	3.300	4.485,40	1.185,40
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.593,98</b>	<b>-3.200</b>	<b>-3.682,60</b>	<b>-482,60</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-289.905,53</b>	<b>-360.000</b>	<b>-288.141,45</b>	<b>71.858,55</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	33.343,83	32.000	33.189,32	1.189,32
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>33.343,83</b>	<b>32.000</b>	<b>33.189,32</b>	<b>1.189,32</b>
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	3.091,80	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	141.726,12	0	1.061,54	1.061,54
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	29.474,62	407.500	166.796,60	-240.703,40
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>174.292,54</b>	<b>407.500</b>	<b>167.858,14</b>	<b>-239.641,86</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-140.948,71</b>	<b>-375.500</b>	<b>-134.668,82</b>	<b>240.831,18</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **A 03002001 Feuerwehrfahrzeuge**

6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	33,3	32,00	33,2	1,2
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>33,3</b>	<b>32,00</b>	<b>33,2</b>	<b>1,2</b>
7831008 AZ Erw.Vermögen > 410€/Auftrag	0,0	377,50	138,6	-238,9
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>377,50</b>	<b>138,6</b>	<b>-238,9</b>
<b>Saldo Feuerwehrfahrzeuge</b>	<b>33,3</b>	<b>-345,50</b>	<b>-105,4</b>	<b>240,1</b>

#### **N 05002001 Neubau Fahrzeughalle**

7821100 Grundstückserwerb/Auftrag	3,1	0,00	0,0	0,0
7859999 Abwicklung Baumaßnahme/Auftrag	141,3	0,00	0,0	0,0
7851001 Ausz. Hochbaumaßnahmen/Auftrag	0,0	0,00	1,1	1,1
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>144,4</b>	<b>0,00</b>	<b>1,1</b>	<b>1,1</b>
<b>Saldo Neubau Fahrzeughalle</b>	<b>-144,4</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,1</b>	<b>-1,1</b>

#### **N 06050001 Fertiggarage für Kommandowagen Schweicheln**

7859999 Abwicklung Baumaßnahme/Auftrag	0,4	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Fertiggarage für Kommandowagen Schweicheln</b>	<b>-0,4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

#### **Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze**

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	5,00	8,1	3,1
7831800 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	28,5	0,00	0,0	0,0
7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	1,0	0,00	0,0	0,0
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	0,0	25,00	20,1	-4,9
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>29,5</b>	<b>30,00</b>	<b>28,2</b>	<b>-1,8</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-29,5</b>	<b>-30,00</b>	<b>-28,2</b>	<b>1,8</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-140,9</b>	<b>-375,50</b>	<b>-134,7</b>	<b>240,8</b>

#### **Erläuterungen**

Eine Landeszuwendung für die durch den Sturm "Kyrill" verursachten Schäden erhöht die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen. Fahrzeugreparaturen waren nicht im geplanten Umfang erforderlich. Aufwendungen für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen unter Anwendung des Festwertverfahrens geplant. Die Voraussetzungen für das Festwertverfahren liegen jedoch nicht vor, weshalb die Neu- und Ersatzbeschaffungen als Investition behandelt und die Aufwendungen als bilanzielle Abschreibungen verbucht worden sind. Die Kosten für den Austausch aller Pulver- und Löschmittel sind erheblich geringer ausgefallen als geplant.



**Produktbereich:** 002 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 126 Brandschutz  
**Produkt:** 002 Brandschutz

#### Kurzbeschreibung

- Brandverhütungsschauen
- Brandschutzerziehung und -aufklärung

#### Ziele

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

#### Auftragsgrundlage

Landesgesetze

#### Budgetverantwortliche/r

Dirk Thenhaus

#### Zielgruppe/n

Gewerbebetriebe, EinwohnerInnen

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Susanne Vollmer

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.540,00	1.000	2.175,00	1.175,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>9.540,00</b>	<b>1.000</b>	<b>2.175,00</b>	<b>1.175,00</b>
- Personalaufwendungen	22.154,26	32.700	34.579,12	1.879,12
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90,59	2.300	5,00	-2.295,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	133,00	133,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.065,04	2.700	3.194,33	494,33
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.309,89</b>	<b>37.700</b>	<b>37.911,45</b>	<b>211,45</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.769,89</b>	<b>-36.700</b>	<b>-35.736,45</b>	<b>963,55</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	761,83	1.700	1.288,30	-411,70
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-761,83</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.288,30</b>	<b>411,70</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-16.531,72</b>	<b>-38.400</b>	<b>-37.024,75</b>	<b>1.375,25</b>

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2.200	1.775,10	-424,90
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>2.200</b>	<b>1.775,10</b>	<b>-424,90</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.200</b>	<b>-1.775,10</b>	<b>424,90</b>

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	-------------------------

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 €	0,0	2,20	1,8	-0,4
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>2,20</b>	<b>1,8</b>	<b>-0,4</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,20</b>	<b>-1,8</b>	<b>0,4</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,20</b>	<b>-1,8</b>	<b>0,4</b>

Produktbereich  
Schulträgeraufgaben

HIDDENHAUSEN  
NKF





**Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben**

**Kurzbeschreibung**

Schulische Einrichtungen und Schülerbeförderung

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	755.761,13	608.600	711.618,87	103.018,87
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.650,00	130.000	155.805,80	25.805,80
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.435,42	1.600	33.281,46	31.681,46
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	246.157,11	198.200	259.653,73	61.453,73
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	500,00	500,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.135.003,66</b>	<b>938.400</b>	<b>1.160.859,86</b>	<b>222.459,86</b>
- Personalaufwendungen	1.027.464,63	231.400	272.533,53	41.133,53
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.461.809,55	3.285.700	2.774.822,10	-510.877,90
- Bilanzielle Abschreibungen	497.910,00	1.000	78.481,00	77.481,00
- Transferaufwendungen	399,00	1.100	399.321,68	398.221,68
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	293.748,84	99.900	199.897,40	99.997,40
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.281.332,02</b>	<b>3.619.100</b>	<b>3.725.055,71</b>	<b>105.955,71</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.146.328,36</b>	<b>-2.680.700</b>	<b>-2.564.195,85</b>	<b>116.504,15</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	198.234,11	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-198.234,11</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.344.562,47</b>	<b>-2.680.700</b>	<b>-2.564.195,85</b>	<b>116.504,15</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	93.818,85	8.800	6.196,51	-2.603,49
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-93.818,85</b>	<b>-8.800</b>	<b>-6.196,51</b>	<b>2.603,49</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-3.438.381,32</b>	<b>-2.689.500</b>	<b>-2.570.392,36</b>	<b>119.107,64</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	632.500,00	0	118.000,00	118.000,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	500,00	500,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>632.500,00</b>	<b>0</b>	<b>118.500,00</b>	<b>118.500,00</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	820.381,26	0	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	97.852,69	194.100	233.309,17	39.209,17
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>918.233,95</b>	<b>194.100</b>	<b>233.309,17</b>	<b>39.209,17</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-285.733,95</b>	<b>-194.100</b>	<b>-114.809,17</b>	<b>79.290,83</b>

**Erläuterungen**

Wesentliche Ertragspositionen stellen die Schulpauschale, Elternbeiträge und Zuwendungen des Landes NRW für Betreuungsleistungen im Rahmen des offenen Ganztags dar. Weitere Erträge werden durch Zuschüsse des Kreises Herford für die Betriebskosten der Wittekindschule und Erstattungen anderer Kommunen für die Fahrtkosten von Schülern der Integrationsklassen erzielt. Die Aufwandsseite wird überwiegend beeinflusst durch die Vergütung von Leistungen der Servicebetriebe Hiddenhausen und die Weiterleitung der Schulpauschale an die Servicebetriebe, Erstattungen an die AWO für Betreuungsleistungen im Rahmen des offenen Ganztags, Schülerbeförderungskosten sowie Schülerunfall- und Inventarversicherungen.



**Produktbereich:** 003 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 211 Grundschulen  
**Produkt:** 001 Grundschulen

### Kurzbeschreibung

Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln

### Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes

### Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Daseinsvorsorge

### Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

### Zielgruppe/n

- SchülerInnen  
- Vereine und Einrichtungen

### Gremien

Ausschuss für Schule, Sport und Kultur

### Produktverantwortliche/r

Nicole Adomeit

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	420.597,75	410.000	505.039,88	95.039,88
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.620,00	130.000	155.760,80	25.760,80
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.630,53	100	6.310,45	6.210,45
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.584,25	133.000	158.596,86	25.596,86
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	500,00	500,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>668.432,53</b>	<b>673.100</b>	<b>826.207,99</b>	<b>153.107,99</b>
- Personalaufwendungen	604.233,70	125.100	139.419,83	14.319,83
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.057.248,13	1.853.100	1.715.360,95	-137.739,05
- Bilanzielle Abschreibungen	256.415,00	1.000	61.650,00	60.650,00
- Transferaufwendungen	0,00	0	198.992,06	198.992,06
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	159.113,73	44.800	106.002,65	61.202,65
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.077.010,56</b>	<b>2.024.000</b>	<b>2.221.425,49</b>	<b>197.425,49</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.408.578,03</b>	<b>-1.350.900</b>	<b>-1.395.217,50</b>	<b>-44.317,50</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	74.428,01	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-74.428,01</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.483.006,04</b>	<b>-1.350.900</b>	<b>-1.395.217,50</b>	<b>-44.317,50</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	69.047,29	5.200	3.438,87	-1.761,13
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-69.047,29</b>	<b>-5.200</b>	<b>-3.438,87</b>	<b>1.761,13</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-1.552.053,33</b>	<b>-1.356.100</b>	<b>-1.398.656,37</b>	<b>-42.556,37</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	632.500,00	0	118.000,00	118.000,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	500,00	500,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>632.500,00</b>	<b>0</b>	<b>118.500,00</b>	<b>118.500,00</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	820.381,26	0	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	83.527,24	167.800	183.210,21	15.410,21
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>903.908,50</b>	<b>167.800</b>	<b>183.210,21</b>	<b>15.410,21</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-271.408,50</b>	<b>-167.800</b>	<b>-64.710,21</b>	<b>103.089,79</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **N 07003001 Umbau Offene Ganztagsgrundsch.**

6810001 Zuweisungen vom Bund/Auftrag	632,5	0,00	118,0	118,0
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>632,5</b>	<b>0,00</b>	<b>118,0</b>	<b>118,0</b>
7859999 Abwicklung Baumaßnahme/Auftrag	767,6	0,00	0,0	0,0
7831008 AZ Erw.Vermögen > 410€/Auftrag	0,0	145,00	126,6	-18,4
7831100 Erwerb beweg. Vermögen Auftrag	37,2	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>804,8</b>	<b>145,00</b>	<b>126,6</b>	<b>-18,4</b>
<b>Saldo Umbau Offene Ganztagsgrundsch.</b>	<b>-172,3</b>	<b>-145,00</b>	<b>-8,6</b>	<b>136,4</b>

#### **Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze**

6831000 EZ Veräußer. beweg. Vermögen	0,0	0,00	0,5	0,5
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>
7859999 Abwicklung Baumaßnahme/Auftrag	52,8	0,00	0,0	0,0
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	0,0	7,30	0,0	-7,3
7831001 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	2,1	1,00	1,3	0,3
7831002 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	11,5	1,00	6,7	5,7
7831003 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	5,5	1,00	5,8	4,8
7831004 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	5,5	0,50	5,5	5,0
7831005 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	3,0	0,70	0,0	-0,7
7831006 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	2,6	1,00	0,0	-1,0
7831010 AZ Erwerb Vermögen über 410 €	5,9	0,00	0,0	0,0
7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	3,70	0,0	-3,7
7832001 AZ Erwerb Vermögen unter 410 E UR	0,0	1,10	0,1	-1,0
7832002 AZ Erwerb Vermögen unter 410 E UR	0,0	1,30	35,0	33,7
7832003 AZ Erwerb Vermögen unter 410 E UR	0,0	1,20	0,4	-0,8
7832004 AZ Erwerb Vermögen unter 410 E UR	0,0	0,70	0,2	-0,5
7832005 AZ Erwerb Vermögen unter 410 E UR	0,0	1,00	0,9	-0,1
7832006 AZ Erwerb Vermögen unter 410 E UR	0,0	1,30	0,7	-0,6
7831009 Erwerb von Softwarelizenzen	10,2	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>99,1</b>	<b>22,80</b>	<b>56,6</b>	<b>33,8</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-99,1</b>	<b>-22,80</b>	<b>-56,1</b>	<b>-33,3</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-271,4</b>	<b>-167,80</b>	<b>-64,7</b>	<b>103,1</b>



**Produktbereich:** 003 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 218 Gesamtschulen  
**Produkt:** 001 Gesamtschule

#### Kurzbeschreibung

- Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln

#### Ziele

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

#### Auftragsgrundlage

Landesgesetze

#### Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

#### Zielgruppe/n

SchülerInnen

#### Gremien

Ausschuss für Schule, Sport und Kultur

#### Produktverantwortliche/r

Nicole Adomeit

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	335.163,38	198.600	206.578,99	7.978,99
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30,00	0	45,00	45,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.804,89	900	26.971,01	26.071,01
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47,08	100	0,00	-100,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>360.045,35</b>	<b>199.600</b>	<b>233.595,00</b>	<b>33.995,00</b>
- Personalaufwendungen	406.938,56	89.900	116.851,19	26.951,19
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	975.380,40	1.032.100	627.141,48	-404.958,52
- Bilanzielle Abschreibungen	241.495,00	0	16.831,00	16.831,00
- Transferaufwendungen	0,00	0	198.916,07	198.916,07
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.522,26	42.400	83.958,20	41.558,20
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.750.336,22</b>	<b>1.164.400</b>	<b>1.043.697,94</b>	<b>-120.702,06</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.390.290,87</b>	<b>-964.800</b>	<b>-810.102,94</b>	<b>154.697,06</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	123.806,10	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-123.806,10</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.514.096,97</b>	<b>-964.800</b>	<b>-810.102,94</b>	<b>154.697,06</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	23.592,42	2.500	1.912,86	-587,14
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-23.592,42</b>	<b>-2.500</b>	<b>-1.912,86</b>	<b>587,14</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-1.537.689,39</b>	<b>-967.300</b>	<b>-812.015,80</b>	<b>155.284,20</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	14.325,45	26.300	50.098,96	23.798,96
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.325,45</b>	<b>26.300</b>	<b>50.098,96</b>	<b>23.798,96</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-14.325,45</b>	<b>-26.300</b>	<b>-50.098,96</b>	<b>-23.798,96</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7832007 AZ Erwerb Vermögen unter 410 E UR	0,0	15,30	4,9	-10,4
7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	1,00	11,2	10,2
7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	0,4	0,00	0,0	0,0
7831007 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	13,9	10,00	15,4	5,4
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	0,0	0,00	18,6	18,6
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>14,3</b>	<b>26,30</b>	<b>50,1</b>	<b>23,8</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-14,3</b>	<b>-26,30</b>	<b>-50,1</b>	<b>-23,8</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-14,3</b>	<b>-26,30</b>	<b>-50,1</b>	<b>-23,8</b>

#### Erläuterungen

Da die Sanierung des Sporthallendachs der OPG im Jahr 2008 nicht mehr erfolgte, wurden die Zahlungen an die Servicebetriebe Hiddenhausen entsprechend gekürzt. Dies führt zu der ausgewiesenen Verbesserung des Teilergebnisses.



**Produktbereich:** 003 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 241 Schülerbeförderung  
**Produkt:** 001 Schülerbeförderung

### Kurzbeschreibung

Bearbeitung, Berechnung und Auszahlung von Schülerbeförderungskosten

#### Ziele

Gewährleistung des Bildungsanspruches

#### Auftragsgrundlage

Landesverordnungen, Ratsbeschluss

#### Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

#### Zielgruppe/n

SchülerInnen

#### Gremien

Ausschuss für Schule, Sport und Kultur

#### Produktverantwortliche/r

Nicole Adomeit

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0,00	-100,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.525,78	65.100	101.056,87	35.956,87
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>106.525,78</b>	<b>65.200</b>	<b>101.056,87</b>	<b>35.856,87</b>
- Personalaufwendungen	5.367,60	6.300	6.128,38	-171,62
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	399.081,72	360.300	402.260,94	41.960,94
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	325,00	300	11,43	-288,57
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>404.774,32</b>	<b>366.900</b>	<b>408.400,75</b>	<b>41.500,75</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-298.248,54</b>	<b>-301.700</b>	<b>-307.343,88</b>	<b>-5.643,88</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	271,42	500	317,47	-182,53
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-271,42</b>	<b>-500</b>	<b>-317,47</b>	<b>182,53</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-298.519,96</b>	<b>-302.200</b>	<b>-307.661,35</b>	<b>-5.461,35</b>



**Produktbereich:** 003 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 243 Sonstige schulische Aufgaben  
**Produkt:** 001 Zentrale schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

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

#### Zielgruppe/n

SchülerInnen, Eltern, SchülerInnen mit besonderem Förderbedarf

#### Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung

#### Gremien

Ausschuss für Schule, Sport und Kultur

#### Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

#### Produktverantwortliche/r

Nicole Adomeit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0,00	-500,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>500</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>
- Personalaufwendungen	10.924,77	10.100	10.134,13	34,13
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.099,30	40.200	30.058,73	-10.141,27
- Transferaufwendungen	399,00	1.100	1.413,55	313,55
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.787,85	12.400	9.925,12	-2.474,88
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>49.210,92</b>	<b>63.800</b>	<b>51.531,53</b>	<b>-12.268,47</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-49.210,92</b>	<b>-63.300</b>	<b>-51.531,53</b>	<b>11.768,47</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	907,72	600	527,31	-72,69
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-907,72</b>	<b>-600</b>	<b>-527,31</b>	<b>72,69</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-50.118,64</b>	<b>-63.900</b>	<b>-52.058,84</b>	<b>11.841,16</b>

#### Erläuterungen

Aus der Gemeinde Hiddenhausen besuchen Kinder mit Förderbedarf die Albert-Schweitzer-Schule in Herford. Die Gemeinde beteiligt sich, wie vertraglich vereinbart, anteilig an den Kosten.

Da für 2008 noch keine Abrechnung durch die Stadt Herford erfolgt ist, wurden, wie schon in den Jahren 2006 und 2007, 30.000 € als sonstige Rückstellung verbucht. Der Planwert lag aufgrund von Aussagen der Stadt Herford über die Höhe der Kostenbeteiligung um 10.000 € höher.



Produktbereich  
Kultur und Wissenschaft

HIDDENHAUSEN

NKF



**Produktbereich: 004 Kultur und Wissenschaft**

**Kurzbeschreibung**

Bereitstellung von kulturellen Einrichtungen

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.250,00	2.700	6.733,00	4.033,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.589,20	53.000	3.060,00	-49.940,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.655,79	6.700	47.802,20	41.102,20
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.131,00	39.000	39.381,00	381,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.945,70	3.000	3.335,50	335,50
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>104.571,69</b>	<b>104.400</b>	<b>100.311,70</b>	<b>-4.088,30</b>
- Personalaufwendungen	129.337,43	128.800	135.190,16	6.390,16
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.706,96	132.000	143.550,51	11.550,51
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	1.644,00	1.644,00
- Transferaufwendungen	246.252,90	136.800	151.655,77	14.855,77
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.851,94	46.300	42.946,67	-3.353,33
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>551.149,23</b>	<b>443.900</b>	<b>474.987,11</b>	<b>31.087,11</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-446.577,54</b>	<b>-339.500</b>	<b>-374.675,41</b>	<b>-35.175,41</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	1.000,00	1.000	1.000,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	11.086,60	9.400	10.191,87	791,87
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.086,60</b>	<b>-8.400</b>	<b>-9.191,87</b>	<b>-791,87</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-456.664,14</b>	<b>-347.900</b>	<b>-383.867,28</b>	<b>-35.967,28</b>

  

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	8.734,61	10.800	1.635,91	-9.164,09
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.734,61</b>	<b>10.800</b>	<b>1.635,91</b>	<b>-9.164,09</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.734,61</b>	<b>-10.800</b>	<b>-1.635,91</b>	<b>9.164,09</b>



**Produktbereich:** 004 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe:** 263 Musikschulen  
**Produkt:** 001 Musik- und Volkshochschulen

### Kurzbeschreibung

Finanzielle Beteiligung an den Musikschulen Herford und Bünde sowie an der Volkshochschule im Kreis Herford

### Ziele

Flächendeckende Grundversorgung mit einem differenzierten Zielgruppenangebot

### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

### Auftragsgrundlage

Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Gremien

Ausschuss für Schule, Sport und Kultur

### Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

### Produktverantwortliche/r

Nicole Adomeit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Personalaufwendungen	1.789,21	1.600	1.532,07	-67,93
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.424,31	600	15,00	-585,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	322,00	322,00
- Transferaufwendungen	239.695,20	127.500	144.519,67	17.019,67
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	609,53	509,53
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>249.908,72</b>	<b>129.800</b>	<b>146.998,27</b>	<b>17.198,27</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-249.908,72</b>	<b>-129.800</b>	<b>-146.998,27</b>	<b>-17.198,27</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	71,33	100	92,91	-7,09
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-71,33</b>	<b>-100</b>	<b>-92,91</b>	<b>7,09</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-249.980,05</b>	<b>-129.900</b>	<b>-147.091,18</b>	<b>-17.191,18</b>

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.170,65	500	0,00	-500,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.170,65</b>	<b>500</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.170,65</b>	<b>-500</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist

### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	0,50	0,0	-0,5
7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	3,2	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>3,2</b>	<b>0,50</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,5</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-3,2</b>	<b>-0,50</b>	<b>0,0</b>	<b>0,5</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-3,2</b>	<b>-0,50</b>	<b>0,0</b>	<b>0,5</b>

### Erläuterungen

Mit der Einführung des NKF sind beim Zweckverband VHS im Kreis Herford Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen zu bilden. Aus eigenen Mitteln kann der Zweckverband keinen Aktivposten zum Ausgleich dieser Rückstellungen auf der Passivseite der Bilanz bilden, so dass seitens des Zweckverbandes eine Forderung gegenüber seinen Mitgliedern erhoben wird. Der Anteil der Gemeinde Hiddenhausen an der Erhöhung der Rückstellung erhöht die Transferaufwendungen für das Jahr 2008 um rd. 18.000 €.



**Produktbereich:** 004 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe:** 272 Büchereien  
**Produkt:** 001 Gemeindebücherei

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

- Förderung des Mediengebrauches
- Umfangreiches Medienangebot

#### Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge

#### Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Kinder und Jugendliche

#### Gremien

Ausschuss für Schule, Sport und Kultur

#### Produktverantwortliche/r

Ulrike Bleimund

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500	4.483,00	3.983,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.346,00	3.000	3.060,00	60,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.723,79	1.200	1.916,40	716,40
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.945,70	3.000	3.335,50	335,50
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>8.015,49</b>	<b>7.700</b>	<b>12.794,90</b>	<b>5.094,90</b>
- Personalaufwendungen	72.524,29	74.600	79.419,32	4.819,32
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.323,50	53.500	30.151,82	-23.348,18
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	1.322,00	1.322,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.372,27	39.700	37.966,77	-1.733,23
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>149.220,06</b>	<b>167.800</b>	<b>148.859,91</b>	<b>-18.940,09</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-141.204,57</b>	<b>-160.100</b>	<b>-136.065,01</b>	<b>24.034,99</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	2.595,63	3.400	2.761,36	-638,64
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.595,63</b>	<b>-3.400</b>	<b>-2.761,36</b>	<b>638,64</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-143.800,20</b>	<b>-163.500</b>	<b>-138.826,37</b>	<b>24.673,63</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.113,90	8.300	1.379,11	-6.920,89
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.113,90</b>	<b>8.300</b>	<b>1.379,11</b>	<b>-6.920,89</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.113,90</b>	<b>-8.300</b>	<b>-1.379,11</b>	<b>6.920,89</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze**

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	0,10	0,5	0,4
7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	3,1	0,00	0,0	0,0
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	0,0	8,20	0,9	-7,3
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>3,1</b>	<b>8,30</b>	<b>1,4</b>	<b>-6,9</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-3,1</b>	<b>-8,30</b>	<b>-1,4</b>	<b>6,9</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-3,1</b>	<b>-8,30</b>	<b>-1,4</b>	<b>6,9</b>

#### **Erläuterungen**

Die Nebenkosten der Bücherei wurden innerhalb der Servicebetriebe Hiddenhausen abgerechnet. Aufwendungen für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen unter Anwendung des Festwertverfahrens geplant. Die Voraussetzungen für das Festwertverfahren liegen jedoch nicht vor, weshalb die Neu- und Ersatzbeschaffungen als Investition behandelt und die Aufwendungen als bilanzielle Abschreibungen verbucht worden sind. Einige für 2008 geplante Projekte konnten nicht durchgeführt werden, andere konnten mit Unterstützung von Sponsoren finanziert werden. Mietaufwendungen für die EDV-Anlage der Bücherei sind nicht in der erwarteten Höhe angefallen.



**Produktbereich:** 004 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe:** 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
**Produkt:** 001 Kulturveranstaltungen

### Kurzbeschreibung

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

### Ziele

Bereitstellung von vielfältigen kulturellen Angeboten

### Zielgruppe/n

Kulturinteressierte Personen

### Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Ratsbeschlüsse

### Gremien

Ausschuss für Schule, Sport und Kultur

### Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

### Produktverantwortliche/r

Christian Grube

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	0	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.243,20	50.000	0,00	-50.000,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.932,00	5.500	45.885,80	40.385,80
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.131,00	39.000	39.381,00	381,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>94.306,20</b>	<b>94.500</b>	<b>85.266,80</b>	<b>-9.233,20</b>
- Personalaufwendungen	35.443,66	37.300	39.388,78	2.088,78
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.642,50	75.200	103.048,45	27.848,45
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.467,17	3.400	944,01	-2.455,99
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>122.553,33</b>	<b>115.900</b>	<b>143.381,24</b>	<b>27.481,24</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-28.247,13</b>	<b>-21.400</b>	<b>-58.114,44</b>	<b>-36.714,44</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	1.000,00	1.000	1.000,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	6.504,67	3.800	4.685,29	885,29
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.504,67</b>	<b>-2.800</b>	<b>-3.685,29</b>	<b>-885,29</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-33.751,80</b>	<b>-24.200</b>	<b>-61.799,73</b>	<b>-37.599,73</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.450,06	2.000	256,80	-1.743,20
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.450,06</b>	<b>2.000</b>	<b>256,80</b>	<b>-1.743,20</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.450,06</b>	<b>-2.000</b>	<b>-256,80</b>	<b>1.743,20</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	0,00	0,3	0,3
7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	1,7	0,00	0,0	0,0
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	0,8	2,00	0,0	-2,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>2,5</b>	<b>2,00</b>	<b>0,3</b>	<b>-1,7</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-2,5</b>	<b>-2,00</b>	<b>-0,3</b>	<b>1,7</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-2,5</b>	<b>-2,00</b>	<b>-0,3</b>	<b>1,7</b>

### Erläuterungen

Im Rahmen des Veranstaltungsprogramms "Kultur in der Provinz" sind die geplanten Besucherzahlen im Jahr 2008 nicht erreicht worden. Die Umsetzung der im Haushalt festgeschriebenen Ziele hinsichtlich Anzahl und Vielfalt der Veranstaltungsarten hatte höhere Aufwendungen zur Folge. Darüber hinaus sind durch Veranstaltungen Dritter (u. a. "Schweicheln Rock City", "Hiddenhauser Treff", Geschichtsfest des Kreises Herford) weitere Kosten entstanden, die bei der Haushaltsplanung nicht bekannt waren.



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

### Kurzbeschreibung

Finanzielle Unterstützung von Projekten der Kulturförderung

<b>Ziele</b>	<b>Zielgruppe/n</b>
Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements	Vereine, Personen, Personengruppen, kulturelle Einrichtungen
<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Gremien</b>
Daseinsvorsorge, Ratsbeschlüsse	Ausschuss für Schule, Sport und Kultur
<b>Budgetverantwortliche/r</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Uwe Schröder	Ulrike Bleimund

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.250,00	2.200	2.250,00	50,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.250,00</b>	<b>2.200</b>	<b>2.250,00</b>	<b>50,00</b>
- Personalaufwendungen	19.580,27	15.300	14.849,99	-450,01
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316,65	2.700	10.335,24	7.635,24
- Transferaufwendungen	6.557,70	9.300	7.136,10	-2.163,90
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.012,50	3.100	3.426,36	326,36
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>29.467,12</b>	<b>30.400</b>	<b>35.747,69</b>	<b>5.347,69</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-27.217,12</b>	<b>-28.200</b>	<b>-33.497,69</b>	<b>-5.297,69</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.914,97	2.100	2.652,31	552,31
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.914,97</b>	<b>-2.100</b>	<b>-2.652,31</b>	<b>-552,31</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-29.132,09</b>	<b>-30.300</b>	<b>-36.150,00</b>	<b>-5.850,00</b>



Produktbereich  
Soziale Leistungen

HIDDENHAUSEN  
NKF



**Produktbereich: 005 Soziale Leistungen**

**Kurzbeschreibung**

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

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.965,90	10.000	8.095,40	-1.904,60
+ Sonstige Transfererträge	46.660,06	8.000	28.630,96	20.630,96
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180.445,72	175.000	150.058,68	-24.941,32
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.473,03	0	1.446,87	1.446,87
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	274.153,83	266.400	267.037,39	637,39
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>524.698,54</b>	<b>459.400</b>	<b>455.269,30</b>	<b>-4.130,70</b>
- Personalaufwendungen	391.589,79	380.200	313.442,67	-66.757,33
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.853,73	347.300	321.255,27	-26.044,73
- Bilanzielle Abschreibungen	35.237,00	0	479,00	479,00
- Transferaufwendungen	527.210,20	510.200	398.312,48	-111.887,52
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.269,98	57.600	56.027,30	-1.572,70
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.372.160,70</b>	<b>1.295.300</b>	<b>1.089.516,72</b>	<b>-205.783,28</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-847.462,16</b>	<b>-835.900</b>	<b>-634.247,42</b>	<b>201.652,58</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	67.888,11	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-67.888,11</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-915.350,27</b>	<b>-835.900</b>	<b>-634.247,42</b>	<b>201.652,58</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	17.600,86	16.100	14.241,61	-1.858,39
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-17.600,86</b>	<b>-16.100</b>	<b>-14.241,61</b>	<b>1.858,39</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-932.951,13</b>	<b>-852.000</b>	<b>-648.489,03</b>	<b>203.510,97</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.503,30	3.000	0,00	-3.000,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.571,90	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.075,20</b>	<b>3.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.075,20</b>	<b>-3.000</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>



**Produktbereich:** 005 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 311 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII  
**Produkt:** 001 Leistungen nach dem SGB XII

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

Sicherstellung des grundlegenden Bedarfs für den Lebensunterhalt

#### Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

#### Budgetverantwortliche/r

Liane Brosius

#### Zielgruppe/n

Rentner und erwerbsgeminderte Personen

#### Gremien

Sozialausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Christine Kölling, Thomas Eilhard

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Sonstige Transfererträge	0,00	3.000	5.652,74	2.652,74
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000</b>	<b>5.652,74</b>	<b>2.652,74</b>
- Personalaufwendungen	49.558,41	66.800	54.073,46	-12.726,54
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.871,50	5.100	3.855,84	-1.244,16
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	150,32	800	82,21	-717,79
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>53.580,23</b>	<b>72.700</b>	<b>58.011,51</b>	<b>-14.688,49</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-53.580,23</b>	<b>-69.700</b>	<b>-52.358,77</b>	<b>17.341,23</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	3.002,61	3.400	3.555,15	155,15
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.002,61</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.555,15</b>	<b>-155,15</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-56.582,84</b>	<b>-73.100</b>	<b>-55.913,92</b>	<b>17.186,08</b>

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.000	0,00	-1.000,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	-------------------------

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	1,00	0,0	-1,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>1,00</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,00</b>	<b>0,0</b>	<b>1,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,00</b>	<b>0,0</b>	<b>1,0</b>



**Produktbereich:** 005 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 311 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII  
**Produkt:** 101 Hilfe zum Lebensunterhalt nach BSHG, ab 2008 in Produkt 005 311 001 enthalten

#### Kurzbeschreibung

Sämtliche Leistungen nach dem BSHG zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes

#### Ziele

- Restabwicklung der Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem BSHG

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

#### Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

#### Gremien

Sozialausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Liane Brosius

#### Produktverantwortliche/r

Jörg Luttmann

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Sonstige Transfererträge	11.115,53	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>11.115,53</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Personalaufwendungen	14.432,54	0	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.098,93	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.531,47</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.415,94</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	245,42	0	0,00	0,00
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-245,42</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-5.661,36</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Produktbereich:** 005 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 312 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II  
**Produkt:** 001 Leistungen nach dem SGB II und III

### Kurzbeschreibung

Erbringung sozialer Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes

#### Ziele

Sicherstellung des grundlegenden Bedarfs für den Lebensunterhalt

#### Zielgruppe/n

Erwerbsfähige Personen und deren Angehörige mit Einkommensdefiziten

#### Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

#### Gremien

Sozialausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Liane Brosius

#### Produktverantwortliche/r

Liane Brosius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212.092,83	226.400	213.824,39	-12.575,61
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>212.092,83</b>	<b>226.400</b>	<b>213.824,39</b>	<b>-12.575,61</b>
- Personalaufwendungen	151.869,18	179.600	144.496,68	-35.103,32
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.011,17	76.200	57.136,50	-19.063,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	736,50	2.000	1.807,83	-192,17
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>229.616,85</b>	<b>257.800</b>	<b>203.441,01</b>	<b>-54.358,99</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-17.524,02</b>	<b>-31.400</b>	<b>10.383,38</b>	<b>41.783,38</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.847,03	5.500	3.957,39	-1.542,61
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.847,03</b>	<b>-5.500</b>	<b>-3.957,39</b>	<b>1.542,61</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-22.371,05</b>	<b>-36.900</b>	<b>6.425,99</b>	<b>43.325,99</b>

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	812,84	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>812,84</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-812,84</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist

### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	0,8	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,8</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,8</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,8</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

### Erläuterungen

Die Erstattungen der Bundesagentur für das 4. Quartal 2008 und die von der Gemeinde an die Bundesagentur zu erstattenden Kosten wurden nicht als Ertrag und Aufwand getrennt voneinander, sondern saldiert verbucht.



**Produktbereich:** 005 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 313 Leistungen für Asylbewerber  
**Produkt:** 001 Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

Sicherung eines menschenwürdigen Lebens für Berechtigte

#### Auftragsgrundlage

Bundesgesetz

#### Budgetverantwortliche/r

Liane Brosius

#### Zielgruppe/n

AsylbewerberInnen

#### Gremien

Sozialausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Jörg Luttmann

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Sonstige Transfererträge	35.544,53	5.000	22.978,22	17.978,22
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.061,00	40.000	53.213,00	13.213,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>97.605,53</b>	<b>45.000</b>	<b>76.191,22</b>	<b>31.191,22</b>
- Personalaufwendungen	64.946,36	68.100	68.096,76	-3,24
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.269,01	2.700	0,00	-2.700,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	426,00	426,00
- Transferaufwendungen	493.788,18	474.000	361.455,99	-112.544,01
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.281,73	800	1.612,81	812,81
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>566.285,28</b>	<b>545.600</b>	<b>431.591,56</b>	<b>-114.008,44</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-468.679,75</b>	<b>-500.600</b>	<b>-355.400,34</b>	<b>145.199,66</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	2.147,04	2.600	3.155,91	555,91
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.147,04</b>	<b>-2.600</b>	<b>-3.155,91</b>	<b>-555,91</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-470.826,79</b>	<b>-503.200</b>	<b>-358.556,25</b>	<b>144.643,75</b>

#### Erläuterungen

Eine Erstattung aus Kindergeld und höhere Landeszuweisungen beeinflussen die Ertragsseite. Asylbewerberleistungen für den Lebensunterhalt und im Bereich der Krankenhilfe waren nicht im geplanten Umfang zu erbringen. Aufgrund neuer Bleiberechtsregelungen reduzierte sich die Anzahl der anspruchsberechtigten Personen. Die Transferaufwendungen sind entsprechend gemindert.



**Produktbereich:** 005 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 313 Leistungen für Asylbewerber  
**Produkt:** 101 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit, entfällt ab 2007

#### Kurzbeschreibung

- Sämtliche individuelle Leistungen nach dem SGB XII und AsylbLG
- Sicherstellung der notwendigen Pflege für den Hilfesuchenden
- Erhaltung der Pflegebereitschaft von Pflegepersonen

#### Ziele

- Verhinderung bzw. Linderung von Pflegebedürftigkeit und Behinderung
- Erhalt bzw. Wiederherstellung der Gesundheit

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

#### Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

#### Gremien

Sozialausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Liane Brosius

#### Produktverantwortliche/r

Jörg Luttmann, Thomas Eilhard

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	628,57	0	0,00	0,00
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-628,57</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-628,57</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





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

#### Kurzbeschreibung

Aufnahme von Anträgen und Erteilung von Auskünften in Sozialversicherungsangelegenheiten

#### Ziele

Unterstützung und Betreuung in Sozialversicherungsangelegenheiten

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

#### Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

#### Gremien

Sozialausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Liane Brosius

#### Produktverantwortliche/r

Ingrid Bruchmann

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Personalaufwendungen	34.193,07	36.800	39.700,18	2.900,18
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	0,00	-100,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	575,81	1.000	361,78	-638,22
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>34.768,88</b>	<b>37.900</b>	<b>40.061,96</b>	<b>2.161,96</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.768,88</b>	<b>-37.900</b>	<b>-40.061,96</b>	<b>-2.161,96</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	2.304,49	2.600	2.238,28	-361,72
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.304,49</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.238,28</b>	<b>361,72</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-37.073,37</b>	<b>-40.500</b>	<b>-42.300,24</b>	<b>-1.800,24</b>



**Produktbereich:** 005 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 315 Soziale Einrichtungen  
**Produkt:** 002 Verwaltung von Einrichtungen und Unterkünften

#### Kurzbeschreibung

Verwaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

#### Ziele

Vermeidung und Beseitigung von Obdachlosigkeit

#### Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Satzungen

#### Budgetverantwortliche/r

Liane Brosius

#### Zielgruppe/n

Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Manfred Paschen

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.919,00	7.000	4.744,00	-2.256,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180.445,72	175.000	150.058,68	-24.941,32
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.139,49	0	1.446,87	1.446,87
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>174.666,21</b>	<b>182.000</b>	<b>156.249,55</b>	<b>-25.750,45</b>
- Personalaufwendungen	71.189,96	23.900	12.019,90	-11.880,10
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.702,05	261.200	258.262,93	-2.937,07
- Bilanzielle Abschreibungen	22.060,00	0	53,00	53,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.172,87	1.500	589,00	-911,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>367.124,88</b>	<b>286.600</b>	<b>270.924,83</b>	<b>-15.675,17</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-192.458,67</b>	<b>-104.600</b>	<b>-114.675,28</b>	<b>-10.075,28</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.100,78	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-4.100,78</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-196.559,45</b>	<b>-104.600</b>	<b>-114.675,28</b>	<b>-10.075,28</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	3.449,88	1.300	455,67	-844,33
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.449,88</b>	<b>-1.300</b>	<b>-455,67</b>	<b>844,33</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-200.009,33</b>	<b>-105.900</b>	<b>-115.130,95</b>	<b>-9.230,95</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.690,46	2.000	0,00	-2.000,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.571,90	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.262,36</b>	<b>2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.262,36</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	2,7	0,00	0,0	0,0
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	0,0	2,00	0,0	-2,0
7870000 Auszahl. v. Beiträgen u. ähnl.	2,6	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>5,3</b>	<b>2,00</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-5,3</b>	<b>-2,00</b>	<b>0,0</b>	<b>2,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-5,3</b>	<b>-2,00</b>	<b>0,0</b>	<b>2,0</b>



**Produktbereich:** 005 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege  
**Produkt:** 001 Unterstützung von Senioren

#### Kurzbeschreibung

- Unterhaltung sowie Förderung von Altentagesstätten
- Pflegeberatung

#### Ziele

Vielfältiges Leistungsangebot für Senioren

#### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

#### Budgetverantwortliche/r

Liane Brosius

#### Zielgruppe/n

Senioren

#### Gremien

Sozialausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Liane Brosius

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.884,90	3.000	3.351,40	351,40
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	333,54	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>29.218,44</b>	<b>3.000</b>	<b>3.351,40</b>	<b>351,40</b>
- Personalaufwendungen	5.400,27	5.000	-4.944,31	-9.944,31
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000	2.000,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	13.177,00	0	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	33.422,02	36.200	36.856,49	656,49
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.253,82	51.500	51.573,67	73,67
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>104.253,11</b>	<b>94.700</b>	<b>85.485,85</b>	<b>-9.214,15</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-75.034,67</b>	<b>-91.700</b>	<b>-82.134,45</b>	<b>9.565,55</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	63.787,33	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-63.787,33</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-138.822,00</b>	<b>-91.700</b>	<b>-82.134,45</b>	<b>9.565,55</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	975,82	700	879,21	179,21
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-975,82</b>	<b>-700</b>	<b>-879,21</b>	<b>-179,21</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-139.797,82</b>	<b>-92.400</b>	<b>-83.013,66</b>	<b>9.386,34</b>

Produktbereich  
Kinder-, Jugend- und  
Familienhilfe

HIDDENHAUSEN

NKF





Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Kurzbeschreibung**

Tageseinrichtungen für Kinder und Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.845,00	500	3.456,00	2.956,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.432,30	6.000	6.631,20	631,20
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	662,25	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>62.939,55</b>	<b>6.500</b>	<b>10.087,20</b>	<b>3.587,20</b>
- Personalaufwendungen	137.008,97	111.400	90.864,19	-20.535,81
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	484.302,59	508.600	446.524,99	-62.075,01
- Bilanzielle Abschreibungen	50.991,00	800	8.647,00	7.847,00
- Transferaufwendungen	6.156,20	6.000	2.949,50	-3.050,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.166,53	30.700	29.349,56	-1.350,44
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>716.625,29</b>	<b>657.500</b>	<b>578.335,24</b>	<b>-79.164,76</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-653.685,74</b>	<b>-651.000</b>	<b>-568.248,04</b>	<b>82.751,96</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.538,17	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-10.538,17</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-664.223,91</b>	<b>-651.000</b>	<b>-568.248,04</b>	<b>82.751,96</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	46.443,22	8.100	7.809,44	-290,56
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-46.443,22</b>	<b>-8.100</b>	<b>-7.809,44</b>	<b>290,56</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-710.667,13</b>	<b>-659.100</b>	<b>-576.057,48</b>	<b>83.042,52</b>
<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	8.209,85	16.000	2.966,85	-13.033,15
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.209,85</b>	<b>16.000</b>	<b>2.966,85</b>	<b>-13.033,15</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.209,85</b>	<b>-16.000</b>	<b>-2.966,85</b>	<b>13.033,15</b>



**Produktbereich:** 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
**Produktgruppe:** 365 Tageseinrichtungen für Kinder  
**Produkt:** 001 Tageseinrichtungen für Kinder

#### Kurzbeschreibung

- Verwaltung von Tageseinrichtungen für Kinder  
 - Berechnung der Elternbeiträge

#### Ziele

Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

#### Budgetverantwortliche/r

Liane Brosius

#### Zielgruppe/n

Familien

#### Gremien

Sozialausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Liane Brosius

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.405,00	0	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	404,98	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>46.809,98</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Personalaufwendungen	98.833,96	98.900	76.641,98	-22.258,02
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	444.166,72	383.300	309.638,34	-73.661,66
- Bilanzielle Abschreibungen	7.274,00	0	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	258,70	0	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.379,99	24.600	24.510,51	-89,49
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>581.913,37</b>	<b>506.800</b>	<b>410.790,83</b>	<b>-96.009,17</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-535.103,39</b>	<b>-506.800</b>	<b>-410.790,83</b>	<b>96.009,17</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.538,17	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-10.538,17</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-545.641,56</b>	<b>-506.800</b>	<b>-410.790,83</b>	<b>96.009,17</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	6.226,09	6.300	5.697,07	-602,93
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.226,09</b>	<b>-6.300</b>	<b>-5.697,07</b>	<b>602,93</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-551.867,65</b>	<b>-513.100</b>	<b>-416.487,90</b>	<b>96.612,10</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	419,90	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>419,90</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-419,90</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze**

7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	0,4	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

#### **Erläuterungen**

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung waren die Auswirkungen der Umstellung der Kindergartenfinanzierung nach dem Kinderbildungsgesetz (KIBIZ) und der Umfang des Ausbaus von Betreuungsplätzen für Kinder unter 3 Jahren nur schwer abschätzbar. Im Ergebnis waren Betriebskostenerstattungen an die Träger der Tageseinrichtungen nicht in der geplanten Höhe zu erbringen.



**Produktbereich:** 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
**Produktgruppe:** 366 Einrichtungen der Jugendarbeit  
**Produkt:** 001 Haus der Jugend

### Kurzbeschreibung

Beschaffung von Betriebsausstattung und Beschäftigungsmaterial

#### Ziele

Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche

#### Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge

#### Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

#### Zielgruppe/n

Kinder und Jugendliche

#### Gremien

Ausschuss für Schule, Sport und Kultur

#### Produktverantwortliche/r

Nicole Adomeit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.542,00	0	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.432,30	6.000	6.631,20	631,20
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	257,27	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>10.231,57</b>	<b>6.000</b>	<b>6.631,20</b>	<b>631,20</b>
- Personalaufwendungen	23.948,56	4.700	4.596,35	-103,65
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.381,84	53.700	48.410,88	-5.289,12
- Bilanzielle Abschreibungen	7.775,00	0	3.056,00	3.056,00
- Transferaufwendungen	5.897,50	6.000	2.949,50	-3.050,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.828,89	5.100	4.377,96	-722,04
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>75.831,79</b>	<b>69.500</b>	<b>63.390,69</b>	<b>-6.109,31</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-65.600,22</b>	<b>-63.500</b>	<b>-56.759,49</b>	<b>6.740,51</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.790,16	1.200	1.337,13	137,13
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.790,16</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.337,13</b>	<b>-137,13</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-67.390,38</b>	<b>-64.700</b>	<b>-58.096,62</b>	<b>6.603,38</b>

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.032,57	6.000	2.966,85	-3.033,15
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.032,57</b>	<b>6.000</b>	<b>2.966,85</b>	<b>-3.033,15</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.032,57</b>	<b>-6.000</b>	<b>-2.966,85</b>	<b>3.033,15</b>

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist

### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	1,00	2,4	1,4
7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	3,0	0,00	0,0	0,0
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	0,0	5,00	0,6	-4,4
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>3,0</b>	<b>6,00</b>	<b>3,0</b>	<b>-3,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-3,0</b>	<b>-6,00</b>	<b>-3,0</b>	<b>3,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-3,0</b>	<b>-6,00</b>	<b>-3,0</b>	<b>3,0</b>



**Produktbereich:** 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
**Produktgruppe:** 366 Einrichtungen der Jugendarbeit  
**Produkt:** 002 Kinderspielplätze

#### Kurzbeschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung öffentlicher Spielflächen

#### Ziele

Aufrechterhaltung eines verkehrssicheren Zustandes

#### Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

#### Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

#### Zielgruppe/n

Kinder bis 14 Jahre

#### Gremien

Ausschuss für Schule, Sport und Kultur

#### Produktverantwortliche/r

Nicole Adomeit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.898,00	500	3.456,00	2.956,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>5.898,00</b>	<b>500</b>	<b>3.456,00</b>	<b>2.956,00</b>
- Personalaufwendungen	14.226,45	7.800	9.625,86	1.825,86
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.754,03	71.600	88.475,77	16.875,77
- Bilanzielle Abschreibungen	35.942,00	800	5.591,00	4.791,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	957,65	1.000	461,09	-538,91
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>58.880,13</b>	<b>81.200</b>	<b>104.153,72</b>	<b>22.953,72</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-52.982,13</b>	<b>-80.700</b>	<b>-100.697,72</b>	<b>-19.997,72</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	38.426,97	600	775,24	175,24
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-38.426,97</b>	<b>-600</b>	<b>-775,24</b>	<b>-175,24</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-91.409,10</b>	<b>-81.300</b>	<b>-101.472,96</b>	<b>-20.172,96</b>

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4.757,38	10.000	0,00	-10.000,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.757,38</b>	<b>10.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.757,38</b>	<b>-10.000</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	2,50	0,0	-2,5
7831011 Auszahlung Erwerb Spielgeräte	4,5	0,00	0,0	0,0
7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	0,3	0,00	0,0	0,0
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	0,0	7,50	0,0	-7,5
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>4,8</b>	<b>10,00</b>	<b>0,0</b>	<b>-10,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-4,8</b>	<b>-10,00</b>	<b>0,0</b>	<b>10,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-4,8</b>	<b>-10,00</b>	<b>0,0</b>	<b>10,0</b>

#### Erläuterungen

Für Reparatur und Unterhaltung von Spielgeräten sind gegenüber der Planung wesentlich höhere Aufwendungen entstanden.



Produktbereich  
Sportförderung

HIDDENHAUSEN

NKF



**Produktbereich: 008 Sportförderung**

**Kurzbeschreibung**

Verwaltung von Sportanlagen und Förderung von Vereinen und Verbänden

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.758,00	19.400	2.250,00	-17.150,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.695,98	0	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.363,87	17.000	20.622,03	3.622,03
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>20.817,85</b>	<b>36.400</b>	<b>22.872,03</b>	<b>-13.527,97</b>
- Personalaufwendungen	21.506,23	2.100	2.130,51	30,51
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.070,64	382.700	380.027,00	-2.673,00
- Bilanzielle Abschreibungen	4.080,00	0	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	71.536,64	95.700	90.163,63	-5.536,37
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	519,52	900	5.998,77	5.098,77
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>226.713,03</b>	<b>481.400</b>	<b>478.319,91</b>	<b>-3.080,09</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-205.895,18</b>	<b>-445.000</b>	<b>-455.447,88</b>	<b>-10.447,88</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	14.796,08	2.000	1.790,19	-209,81
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.796,08</b>	<b>-2.000</b>	<b>-1.790,19</b>	<b>209,81</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-220.691,26</b>	<b>-447.000</b>	<b>-457.238,07</b>	<b>-10.238,07</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	55.570,00	55.200	55.203,00	3,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>55.570,00</b>	<b>55.200</b>	<b>55.203,00</b>	<b>3,00</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	79,64	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>79,64</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>55.490,36</b>	<b>55.200</b>	<b>55.203,00</b>	<b>3,00</b>



**Produktbereich:** 008 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 421 Förderung des Sports  
**Produkt:** 001 Sportförderung

#### Kurzbeschreibung

Förderung von Vereinen und Verbänden

#### Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes

#### Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Verträge

#### Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

#### Zielgruppe/n

Vereine, Einwohner/innen

#### Gremien

Ausschuss für Schule, Sport und Kultur

#### Produktverantwortliche/r

Ulrike Bleimund

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.250,00	19.400	2.250,00	-17.150,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.363,87	17.000	20.622,03	3.622,03
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>18.613,87</b>	<b>36.400</b>	<b>22.872,03</b>	<b>-13.527,97</b>
- Personalaufwendungen	2.017,15	2.100	2.130,51	30,51
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.213,42	2.700	27,00	-2.673,00
- Transferaufwendungen	71.236,64	95.700	90.163,63	-5.536,37
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	98,11	100	96,79	-3,21
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>75.565,32</b>	<b>100.600</b>	<b>92.417,93</b>	<b>-8.182,07</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-56.951,45</b>	<b>-64.200</b>	<b>-69.545,90</b>	<b>-5.345,90</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	2.255,87	1.900	1.783,97	-116,03
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.255,87</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.783,97</b>	<b>116,03</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-59.207,32</b>	<b>-66.100</b>	<b>-71.329,87</b>	<b>-5.229,87</b>



**Produktbereich:** 008 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 424 Sportstätten und Bäder  
**Produkt:** 001 Sportanlagen

### Kurzbeschreibung

Verrechnung von Leistungen aus der Bereitstellung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Servicebetriebe Hiddenhausen"

### Ziele

- Förderung des Sports
- Sicherstellung des Schulsports

### Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge

### Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

### Zielgruppe/n

Vereine, Schüler und Schülerinnen

### Gremien

Ausschuss für Jugend, Sport und Kultur

### Produktverantwortliche/r

Uwe Schröder

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	508,00	0	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.695,98	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.203,98</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Personalaufwendungen	19.489,08	0	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.857,22	380.000	380.000,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	4.080,00	0	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	300,00	0	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	421,41	800	5.901,98	5.101,98
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>151.147,71</b>	<b>380.800</b>	<b>385.901,98</b>	<b>5.101,98</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-148.943,73</b>	<b>-380.800</b>	<b>-385.901,98</b>	<b>-5.101,98</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	12.540,21	100	6,22	-93,78
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.540,21</b>	<b>-100</b>	<b>-6,22</b>	<b>93,78</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-161.483,94</b>	<b>-380.900</b>	<b>-385.908,20</b>	<b>-5.008,20</b>

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	55.570,00	55.200	55.203,00	3,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>55.570,00</b>	<b>55.200</b>	<b>55.203,00</b>	<b>3,00</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	79,64	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>79,64</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>55.490,36</b>	<b>55.200</b>	<b>55.203,00</b>	<b>3,00</b>

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist

### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

6811000 Zuweisungen vom Land	55,6	55,20	55,2	0,0
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>55,6</b>	<b>55,20</b>	<b>55,2</b>	<b>0,0</b>
7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	0,1	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>55,5</b>	<b>55,20</b>	<b>55,2</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>55,5</b>	<b>55,20</b>	<b>55,2</b>	<b>0,0</b>

Produktbereich  
Räumliche Planung und  
Entwicklung, Geoinformationen

HIDDENHAUSEN

NKF



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

**Kurzbeschreibung**

Aufstellung, Änderung und Ergänzung von Plänen für die städtebauliche Erneuerung und Entwicklung

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.529,82	14.000	10.659,22	-3.340,78
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>32.529,82</b>	<b>14.000</b>	<b>10.659,22</b>	<b>-3.340,78</b>
- Personalaufwendungen	48.372,38	55.700	56.704,93	1.004,93
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.742,12	0	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	1.955,04	67.500	25.151,70	-42.348,30
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.159,44	51.200	15.427,49	-35.772,51
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>86.228,98</b>	<b>174.400</b>	<b>97.284,12</b>	<b>-77.115,88</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-53.699,16</b>	<b>-160.400</b>	<b>-86.624,90</b>	<b>73.775,10</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	2.636,14	3.700	2.461,27	-1.238,73
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.636,14</b>	<b>-3.700</b>	<b>-2.461,27</b>	<b>1.238,73</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-56.335,30</b>	<b>-164.100</b>	<b>-89.086,17</b>	<b>75.013,83</b>



**Produktbereich:** 009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen  
**Produktgruppe:** 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen  
**Produkt:** 001 Bauleitplanung und städtebauliche Entwicklung

#### Kurzbeschreibung

- Flächennutzungspläne, Bebauungspläne, städtebauliche Rahmenpläne und Konzepte

#### Ziele

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

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, GrundstückseigentümerInnen, Gewerbebetriebe, Allgemeinheit

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

#### Gremien

Gemeindeentwicklungsausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

#### Produktverantwortliche/r

Alexander Graf

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.529,82	14.000	10.659,22	-3.340,78
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>32.529,82</b>	<b>14.000</b>	<b>10.659,22</b>	<b>-3.340,78</b>
- Personalaufwendungen	48.372,38	55.700	56.704,93	1.004,93
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.742,12	0	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	1.955,04	67.500	25.151,70	-42.348,30
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.159,44	51.200	15.427,49	-35.772,51
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>86.228,98</b>	<b>174.400</b>	<b>97.284,12</b>	<b>-77.115,88</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-53.699,16</b>	<b>-160.400</b>	<b>-86.624,90</b>	<b>73.775,10</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	2.636,14	3.700	2.461,27	-1.238,73
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.636,14</b>	<b>-3.700</b>	<b>-2.461,27</b>	<b>1.238,73</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-56.335,30</b>	<b>-164.100</b>	<b>-89.086,17</b>	<b>75.013,83</b>

#### Erläuterungen

Die Voraussetzungen der Förderungsrichtlinien für das Programm "Jung kauft Alt" lagen im Jahr 2008 noch nicht bei allen Antragstellern vor. Die Transferaufwendungen fallen daher geringer aus als geplant. Nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen wurden in das Jahr 2009 übertragen. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen war für das Jahr 2008 die Erstellung einer Machbarkeitsstudie für das Ortszentrum Lippinghausen geplant. Aufgrund von Entwicklungen auf Seiten des Zwangsverwalters/der Gläubigerbank sind Beratungshonorare in 2008 nicht im vorgesehenen Umfang angefallen.

Zwei im Haushaltsplan veranschlagte Bauleitplanverfahren wurden erst im Jahr 2009 durchgeführt, zwei weitere bisher noch nicht zum Abschluss gebracht.



Produktbereich  
Bauen und Wohnen

HIDDENHAUSEN

NKF



**Produktbereich: 010 Bauen und Wohnen**

**Kurzbeschreibung**

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

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123,00	100	127,00	27,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500,00	500	700,00	200,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10,00	100	18,90	-81,10
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>633,00</b>	<b>700</b>	<b>845,90</b>	<b>145,90</b>
- Personalaufwendungen	131.425,24	137.300	126.717,87	-10.582,13
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.099,97	7.500	7.000,31	-499,69
- Bilanzielle Abschreibungen	242,00	300	796,00	496,00
- Transferaufwendungen	6.500,00	18.500	4.500,00	-14.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.065,95	6.000	4.554,84	-1.445,16
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>151.333,16</b>	<b>169.600</b>	<b>143.569,02</b>	<b>-26.030,98</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-150.700,16</b>	<b>-168.900</b>	<b>-142.723,12</b>	<b>26.176,88</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.274,39	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-7.274,39</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-157.974,55</b>	<b>-168.900</b>	<b>-142.723,12</b>	<b>26.176,88</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	7.111,77	6.100	6.223,25	123,25
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-7.111,77</b>	<b>-6.100</b>	<b>-6.223,25</b>	<b>-123,25</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-165.086,32</b>	<b>-175.000</b>	<b>-148.946,37</b>	<b>26.053,63</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	106,75	106,75
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>106,75</b>	<b>106,75</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-106,75</b>	<b>-106,75</b>



**Produktbereich:** 010 Bauen und Wohnen  
**Produktgruppe:** 521 Bau- und Grundstücksordnung  
**Produkt:** 001 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen

#### Kurzbeschreibung

Bearbeitung von Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie Bauvoranfragen

#### Ziele

Wahrung der bauleitplanerischen Bestimmungen, Planungshoheit, Erschließung

#### Zielgruppe/n

Bauherren und -frauen

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

#### Gremien

Gemeindeentwicklungsausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

#### Produktverantwortliche/r

Torsten Zingler

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500,00	500	700,00	200,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>500,00</b>	<b>500</b>	<b>700,00</b>	<b>200,00</b>
- Personalaufwendungen	54.096,48	53.400	53.749,39	349,39
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	414,12	400	0,00	-400,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	439,00	439,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.675,56	4.000	3.440,96	-559,04
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>63.186,16</b>	<b>57.800</b>	<b>57.629,35</b>	<b>-170,65</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-62.686,16</b>	<b>-57.300</b>	<b>-56.929,35</b>	<b>370,65</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.976,17	2.100	2.051,31	-48,69
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.976,17</b>	<b>-2.100</b>	<b>-2.051,31</b>	<b>48,69</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-64.662,33</b>	<b>-59.400</b>	<b>-58.980,66</b>	<b>419,34</b>



**Produktbereich:** 010 Bauen und Wohnen  
**Produktgruppe:** 522 Wohnungsbauförderung  
**Produkt:** 001 Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

Verbesserung der Wohnraumversorgung für einkommensschwächere Bevölkerungskreise

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetz

#### Budgetverantwortliche/r

Liane Brosius

#### Zielgruppe/n

Wohnungssuchende, Vermieter

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Manfred Paschen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Personalaufwendungen	23.817,59	26.400	26.515,65	115,65
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	106,00	106,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	143,22	300	187,63	-112,37
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.960,81</b>	<b>26.700</b>	<b>26.809,28</b>	<b>109,28</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-23.960,81</b>	<b>-26.700</b>	<b>-26.809,28</b>	<b>-109,28</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.274,39	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-7.274,39</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-31.235,20</b>	<b>-26.700</b>	<b>-26.809,28</b>	<b>-109,28</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.289,70	1.100	1.225,17	125,17
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.289,70</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.225,17</b>	<b>-125,17</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-32.524,90</b>	<b>-27.800</b>	<b>-28.034,45</b>	<b>-234,45</b>

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	106,75	106,75
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>106,75</b>	<b>106,75</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-106,75</b>	<b>-106,75</b>

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	-------------------------

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	0,00	0,1	0,1
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>



**Produktbereich:** 010 Bauen und Wohnen  
**Produktgruppe:** 522 Wohnungsbauförderung  
**Produkt:** 002 Gewährung von Wohngeld

### Kurzbeschreibung

Gewährung von Wohngeld als Miet- oder Lastenzuschuss

### Ziele

Sicherung von angemessenem und familiengerechtem Wohnraum

### Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

### Budgetverantwortliche/r

Liane Brosius

### Zielgruppe/n

Einkommensschwache

### Gremien

Sozialausschuss

### Produktverantwortliche/r

Thomas Eilhard

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Personalaufwendungen	34.594,61	38.000	26.337,82	-11.662,18
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200,40	2.200	1.797,85	-402,15
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.225,13	500	826,25	326,25
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>37.020,14</b>	<b>40.700</b>	<b>28.961,92</b>	<b>-11.738,08</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-37.020,14</b>	<b>-40.700</b>	<b>-28.961,92</b>	<b>11.738,08</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.936,71	1.900	1.873,04	-26,96
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.936,71</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.873,04</b>	<b>26,96</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-38.956,85</b>	<b>-42.600</b>	<b>-30.834,96</b>	<b>11.765,04</b>



**Produktbereich:** 010 Bauen und Wohnen  
**Produktgruppe:** 523 Denkmalschutz und -pflege  
**Produkt:** 001 Denkmalschutz und -pflege

#### Kurzbeschreibung

Unterschutzstellung, Denkmalförderung

#### Ziele

Erhaltung von Denkmälern

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

#### Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

#### Zielgruppe/n

GrundstückseigentümerInnen

#### Gremien

Ausschuss für Schule, Sport und Kultur

#### Produktverantwortliche/r

Ulrike Bleimund

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123,00	100	127,00	27,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10,00	100	18,90	-81,10
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>133,00</b>	<b>200</b>	<b>145,90</b>	<b>-54,10</b>
- Personalaufwendungen	18.916,56	19.500	20.115,01	615,01
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	485,45	4.900	5.202,46	302,46
- Bilanzielle Abschreibungen	242,00	300	251,00	-49,00
- Transferaufwendungen	6.500,00	18.500	4.500,00	-14.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.022,04	1.200	100,00	-1.100,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.166,05</b>	<b>44.400</b>	<b>30.168,47</b>	<b>-14.231,53</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-27.033,05</b>	<b>-44.200</b>	<b>-30.022,57</b>	<b>14.177,43</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.909,19	1.000	1.073,73	73,73
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.909,19</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.073,73</b>	<b>-73,73</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-28.942,24</b>	<b>-45.200</b>	<b>-31.096,30</b>	<b>14.103,70</b>

#### Erläuterungen

Zuschüsse für Maßnahmen nach dem Denkmalschutzgesetz wurden nicht in der erwarteten Höhe abgerufen.

Produktbereich  
Ver- und Entsorgung

HIDDENHAUSEN

NKF



**Produktbereich:** 011 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 537 Abfallwirtschaft  
**Produkt:** 001 Beseitigung und Verwertung von Abfällen

#### Kurzbeschreibung

Organisation der Abfallverwertung

#### Ziele

- Abfallvermeidung
- Umweltverträgliche Abfallentsorgung

#### Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Satzungen

#### Budgetverantwortliche/r

Dirk Thenhaus

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Institutionen

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Christine Zingler

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.998,06	29.000	28.868,38	-131,62
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	979.978,82	992.900	974.817,75	-18.082,25
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.721,62	44.500	55.890,06	11.390,06
+ Sonstige ordentliche Erträge	65,00	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.061.763,50</b>	<b>1.066.400</b>	<b>1.059.576,19</b>	<b>-6.823,81</b>
- Personalaufwendungen	19.325,49	27.300	32.044,66	4.744,66
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	826.932,02	850.700	845.577,10	-5.122,90
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	56,00	56,00
- Transferaufwendungen	163.069,00	164.800	164.844,97	44,97
davon Kreisumlage	163.069,00	164.800	164.844,97	44,97
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.039,55	5.700	5.152,77	-547,23
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.016.366,06</b>	<b>1.048.500</b>	<b>1.047.675,50</b>	<b>-824,50</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>45.397,44</b>	<b>17.900</b>	<b>11.900,69</b>	<b>-5.999,31</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	260,00	0	260,00	260,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	45.639,74	17.900	19.351,82	1.451,82
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-45.379,74</b>	<b>-17.900</b>	<b>-19.091,82</b>	<b>-1.191,82</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>17,70</b>	<b>0</b>	<b>-7.191,13</b>	<b>-7.191,13</b>

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	350,85	0	1.125,38	1.125,38
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>350,85</b>	<b>0</b>	<b>1.125,38</b>	<b>1.125,38</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-350,85</b>	<b>0</b>	<b>-1.125,38</b>	<b>-1.125,38</b>

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7832000 AZ Erwerb Vermögen unter 410 €	0,0	0,00	1,1	1,1
7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	0,4	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,4</b>	<b>0,00</b>	<b>1,1</b>	<b>1,1</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,4</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,1</b>	<b>-1,1</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,4</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,1</b>	<b>-1,1</b>

Produktbereich  
Verkehrsflächen  
und -anlagen, ÖPNV

HIDDENHAUSEN

NKF





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

**Kurzbeschreibung**

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

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.471,50	247.900	349.230,00	101.330,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	870.621,47	1.194.000	873.291,77	-320.708,23
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.912,11	11.400	19.646,28	8.246,28
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	4.252,88	4.252,88
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.835,00	100	1,31	-98,69
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.001.840,08</b>	<b>1.453.400</b>	<b>1.246.422,24</b>	<b>-206.977,76</b>
- Personalaufwendungen	187.795,13	178.600	189.753,64	11.153,64
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.370.649,81	1.859.400	1.806.527,67	-52.872,33
- Bilanzielle Abschreibungen	2.145.517,00	2.145.200	1.640.128,00	-505.072,00
- Transferaufwendungen	0,00	600	0,00	-600,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.957,97	21.800	73.063,40	51.263,40
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.754.919,91</b>	<b>4.205.600</b>	<b>3.709.472,71</b>	<b>-496.127,29</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.753.079,83</b>	<b>-2.752.200</b>	<b>-2.463.050,47</b>	<b>289.149,53</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	42.327,96	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-42.327,96</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.795.407,79</b>	<b>-2.752.200</b>	<b>-2.463.050,47</b>	<b>289.149,53</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	178,50	0	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	254.219,13	7.400	6.951,45	-448,55
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-254.040,63</b>	<b>-7.400</b>	<b>-6.951,45</b>	<b>448,55</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-3.049.448,42</b>	<b>-2.759.600</b>	<b>-2.470.001,92</b>	<b>289.598,08</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0,00	11.000	30.000,00	19.000,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	23.095,03	0	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	7.794,36	43.000	15.049,09	-27.950,91
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30.889,39</b>	<b>54.000</b>	<b>45.049,09</b>	<b>-8.950,91</b>
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	36.700	17.596,60	-19.103,40
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	186.350,24	822.500	548.176,78	-274.323,22
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	39.500	30.406,54	-9.093,46
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>186.350,24</b>	<b>898.700</b>	<b>596.179,92</b>	<b>-302.520,08</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-155.460,85</b>	<b>-844.700</b>	<b>-551.130,83</b>	<b>293.569,17</b>

**Erläuterungen**

Wesentliche Erträge ergeben sich aus der Auflösung von Sonderposten aus investiven Zuwendungen und Erschließungsbeiträgen. Kosten der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens sowie Abschreibungen stellen die maßgeblichen Aufwandspositionen dar.



**Produktbereich:** 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 541 Gemeindestraßen  
**Produkt:** 001 Bereitstellung von Verkehrsflächen und Brücken

#### Kurzbeschreibung

- Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Verkehrsflächen
- Straßenbeleuchtung

#### Ziele

- Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur
- Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

#### Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

#### Zielgruppe/n

GrundstückseigentümerInnen, Allgemeinheit

#### Gremien

Gemeindeentwicklungsausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Wilhelm Vogt

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.184,00	247.900	349.230,00	101.330,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	769.830,00	1.093.500	771.780,00	-321.720,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.662,11	11.200	19.298,28	8.098,28
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	4.141,71	4.141,71
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.835,00	100	1,31	-98,69
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>899.511,11</b>	<b>1.352.700</b>	<b>1.144.451,30</b>	<b>-208.248,70</b>
- Personalaufwendungen	163.180,58	162.500	172.757,18	10.257,18
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.328.503,48	1.691.800	1.716.891,94	25.091,94
- Bilanzielle Abschreibungen	2.145.517,00	2.145.200	1.639.278,00	-505.922,00
- Transferaufwendungen	0,00	600	0,00	-600,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.672,41	9.200	50.892,77	41.692,77
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.687.873,47</b>	<b>4.009.300</b>	<b>3.579.819,89</b>	<b>-429.480,11</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.788.362,36</b>	<b>-2.656.600</b>	<b>-2.435.368,59</b>	<b>221.231,41</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	42.327,96	0	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-42.327,96</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.830.690,32</b>	<b>-2.656.600</b>	<b>-2.435.368,59</b>	<b>221.231,41</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	178,50	0	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	221.683,72	6.900	6.730,65	-169,35
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-221.505,22</b>	<b>-6.900</b>	<b>-6.730,65</b>	<b>169,35</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-3.052.195,54</b>	<b>-2.663.500</b>	<b>-2.442.099,24</b>	<b>221.400,76</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0,00	11.000	30.000,00	19.000,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	23.095,03	0	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	7.794,36	43.000	15.049,09	-27.950,91
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30.889,39</b>	<b>54.000</b>	<b>45.049,09</b>	<b>-8.950,91</b>
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	36.700	17.596,60	-19.103,40
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	186.350,24	822.500	548.176,78	-274.323,22
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	34.500	21.908,54	-12.591,46
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>186.350,24</b>	<b>893.700</b>	<b>587.681,92</b>	<b>-306.018,08</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-155.460,85</b>	<b>-839.700</b>	<b>-542.632,83</b>	<b>297.067,17</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **A 03012001 Grundstückserwerb für Straßen**

7821000 AZ Erwerb Grundstücke/Auftrag	0,0	22,60	17,6	-5,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>22,60</b>	<b>17,6</b>	<b>-5,0</b>
<b>Saldo Grundstückserwerb für Straßen</b>	<b>0,0</b>	<b>-22,60</b>	<b>-17,6</b>	<b>5,0</b>

#### **A 08012001 Radwegebeschilderung**

6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	0,0	2,00	2,0	0,0
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>2,00</b>	<b>2,0</b>	<b>0,0</b>
7831008 AZ Erw.Vermögen > 410€/Auftrag	0,0	30,00	19,7	-10,3
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>30,00</b>	<b>19,7</b>	<b>-10,3</b>
<b>Saldo Radwegebeschilderung</b>	<b>0,0</b>	<b>-28,00</b>	<b>-17,7</b>	<b>10,3</b>

#### **E 06170001 Kurvenaufweitung Gutsweg/Industriestr.**

7859999 Abwicklung Baumaßnahme/Auftrag	6,4	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>6,4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Kurvenaufweitung Gutsweg/Industriestr.</b>	<b>-6,4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

#### **N 03012007 Ergänzung Straßenbeleuchtung**

7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,0	20,00	10,7	-9,3
7859999 Abwicklung Baumaßnahme/Auftrag	26,5	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>26,5</b>	<b>20,00</b>	<b>10,7</b>	<b>-9,3</b>
<b>Saldo Ergänzung Straßenbeleuchtung</b>	<b>-26,5</b>	<b>-20,00</b>	<b>-10,7</b>	<b>9,3</b>

#### **N 04012001 Kostenanteil aus Erschließungsvertrag Dohlenweg**

7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,0	11,50	11,3	-0,2
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>11,50</b>	<b>11,3</b>	<b>-0,2</b>
<b>Saldo Kostenanteil aus Erschließungsvertrag Dohlenweg</b>	<b>0,0</b>	<b>-11,50</b>	<b>-11,3</b>	<b>0,2</b>

#### **N 06012002 Kreisel Rathausstr./Bünder Str .**

6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	0,0	3,00	22,0	19,0
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>3,00</b>	<b>22,0</b>	<b>19,0</b>
7859999 Abwicklung Baumaßnahme/Auftrag	42,8	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>42,8</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Kreisel Rathausstr./Bünder Str .</b>	<b>-42,8</b>	<b>3,00</b>	<b>22,0</b>	<b>19,0</b>

**N 06012003 Ausbau L 545**

6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	0,0	6,00	6,0	0,0
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>6,00</b>	<b>6,0</b>	<b>0,0</b>
7821000 AZ Erwerb Grundstücke/Auftrag	0,0	14,10	0,0	-14,1
7859999 Abwicklung Baumaßnahme/Auftrag	39,3	0,00	0,0	0,0
7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,0	561,00	461,7	-99,3
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>39,3</b>	<b>575,10</b>	<b>461,7</b>	<b>-113,4</b>
<b>Saldo Ausbau L 545</b>	<b>-39,3</b>	<b>-569,10</b>	<b>-455,7</b>	<b>113,4</b>

**N 06012004 Aufstellung Buswarteallen**

7859999 Abwicklung Baumaßnahme/Auftrag	37,2	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>37,2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Aufstellung Buswarteallen</b>	<b>-37,2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

**N 06170001 Gehweg Eilshauer Str. (Obere Talstr. - Milchstr.)**

7859999 Abwicklung Baumaßnahme/Auftrag	34,1	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>34,1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Gehweg Eilshauer Str. (Obere Talstr. - Milchstr.)</b>	<b>-34,1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

**N 08012001 Rückbau Gehweg/Stützmauer Schulstraße**

7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,0	20,00	14,5	-5,5
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>20,00</b>	<b>14,5</b>	<b>-5,5</b>
<b>Saldo Rückbau Gehweg/Stützmauer Schu lstraße</b>	<b>0,0</b>	<b>-20,00</b>	<b>-14,5</b>	<b>5,5</b>

**S 07012001 Fahrbahn Holtkamp**

7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,0	160,00	0,0	-160,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>160,00</b>	<b>0,0</b>	<b>-160,0</b>
<b>Saldo Fahrbahn Holtkamp</b>	<b>0,0</b>	<b>-160,00</b>	<b>0,0</b>	<b>160,0</b>

**S 08012002 Deckenerneuerungsmaßnahmen**

7852001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen/Auftrag	0,0	50,00	50,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>50,00</b>	<b>50,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Deckenerneuerungsmaßnahmen</b>	<b>0,0</b>	<b>-50,00</b>	<b>-50,0</b>	<b>0,0</b>

**Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze**

6821000 EZ Veräußerung Grundstücke	23,1	0,00	0,0	0,0
6881000 Beiträge	7,8	43,00	15,0	-28,0
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>30,9</b>	<b>43,00</b>	<b>15,0</b>	<b>-28,0</b>
7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 EU R	0,0	4,50	2,2	-2,3
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>4,50</b>	<b>2,2</b>	<b>-2,3</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>30,9</b>	<b>38,50</b>	<b>12,8</b>	<b>-25,7</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-155,5</b>	<b>-839,70</b>	<b>-542,6</b>	<b>297,1</b>





**Produktbereich:** 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 545 Straßenreinigung  
**Produkt:** 001 Stadtreinigung und Winterdienst

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

Gewährleistung der Verkehrssicherheit

#### Zielgruppe/n

GrundstückseigentümerInnen, EinwohnerInnen

#### Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Satzungen

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

#### Produktverantwortliche/r

Wilhelm Vogt

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.791,47	100.500	101.511,77	1.011,77
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	111,17	111,17
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>100.791,47</b>	<b>100.500</b>	<b>101.622,94</b>	<b>1.122,94</b>
- Personalaufwendungen	15.300,34	9.900	10.856,37	956,37
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.346,33	167.500	89.635,73	-77.864,27
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	850,00	850,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	166,07	12.600	22.170,63	9.570,63
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>52.812,74</b>	<b>190.000</b>	<b>123.512,73</b>	<b>-66.487,27</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>47.978,73</b>	<b>-89.500</b>	<b>-21.889,79</b>	<b>67.610,21</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	32.378,71	200	133,01	-66,99
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-32.378,71</b>	<b>-200</b>	<b>-133,01</b>	<b>66,99</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>15.600,02</b>	<b>-89.700</b>	<b>-22.022,80</b>	<b>67.677,20</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	5.000	8.498,00	3.498,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000</b>	<b>8.498,00</b>	<b>3.498,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>-8.498,00</b>	<b>-3.498,00</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **A 08012002 Winterdienstfahrzeuge und -geräte**

7831008 AZ Erw.Vermögen > 410€/Auftrag	0,0	0,00	8,5	8,5
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>8,5</b>	<b>8,5</b>
<b>Saldo Winterdienstfahrzeuge und -geräte</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>-8,5</b>	<b>-8,5</b>

#### **Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze**

7831000 AZ Erwerb Vermögen über 410 €	0,0	5,00	0,0	-5,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>5,00</b>	<b>0,0</b>	<b>-5,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>-5,00</b>	<b>0,0</b>	<b>5,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>-5,00</b>	<b>-8,5</b>	<b>-3,5</b>

#### **Erläuterungen**

Durch den verhältnismäßig milden Winter im Jahr 2008 ist der vorgesehene Haushaltsansatz für Winterdiensteinsätze des Bauhofes nicht ausgeschöpft worden.

Die Einstellung eines Sonderpostens für den Gebührenhaushalt erhöht die sonstigen ordentlichen Aufwendungen.



**Produktbereich:** 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 547 ÖPNV  
**Produkt:** 001 ÖPNV

#### Kurzbeschreibung

Entwicklung und Ausführung von Nahverkehrskonzepten

#### Ziele

Bedarfsgerechter Ausbau des öffentlichen Personennahverkehrs

#### Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Verträge

#### Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

#### Gremien

Gemeindeentwicklungsausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Torsten Zingler

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.287,50	0	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	250,00	200	348,00	148,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.537,50</b>	<b>200</b>	<b>348,00</b>	<b>148,00</b>
- Personalaufwendungen	9.314,21	6.200	6.140,09	-59,91
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.800,00	100	0,00	-100,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	119,49	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.233,70</b>	<b>6.300</b>	<b>6.140,09</b>	<b>-159,91</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.696,20</b>	<b>-6.100</b>	<b>-5.792,09</b>	<b>307,91</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	156,70	300	87,79	-212,21
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-156,70</b>	<b>-300</b>	<b>-87,79</b>	<b>212,21</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-12.852,90</b>	<b>-6.400</b>	<b>-5.879,88</b>	<b>520,12</b>

Produktbereich  
Natur- und Landschaftspflege

HIDDENHAUSEN

NKF





**Produktbereich: 013 Natur- und Landschaftspflege**

**Kurzbeschreibung**

Maßnahmen zum Erhalt öffentlicher Grünflächen und Gewässer

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.598,95	73.100	28.147,03	-44.952,97
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.022,17	0	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	673,21	8.000	1.898,00	-6.102,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	266,62	0	500,00	500,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	116.545,39	44.000	6.950,79	-37.049,21
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>286.106,34</b>	<b>125.100</b>	<b>37.495,82</b>	<b>-87.604,18</b>
- Personalaufwendungen	106.672,25	45.600	50.482,89	4.882,89
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.610,86	253.700	233.323,86	-20.376,14
- Bilanzielle Abschreibungen	37.809,00	25.500	26.219,00	719,00
- Transferaufwendungen	0,00	200	1.040,00	840,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.297,42	4.500	1.608,57	-2.891,43
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>431.389,53</b>	<b>329.500</b>	<b>312.674,32</b>	<b>-16.825,68</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-145.283,19</b>	<b>-204.400</b>	<b>-275.178,50</b>	<b>-70.778,50</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	25.000,00	0	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	168.269,73	1.800	1.698,10	-101,90
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-143.269,73</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.698,10</b>	<b>101,90</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-288.552,92</b>	<b>-206.200</b>	<b>-276.876,60</b>	<b>-70.676,60</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	1.243,46	20.000	12.144,71	-7.855,29
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	76.792,80	50.000	8.060,00	-41.940,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>78.036,26</b>	<b>70.000</b>	<b>20.204,71</b>	<b>-49.795,29</b>
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	2.130,93	48.000	18.360,36	-29.639,64
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	341,04	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.471,97</b>	<b>48.000</b>	<b>18.360,36</b>	<b>-29.639,64</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>75.564,29</b>	<b>22.000</b>	<b>1.844,35</b>	<b>-20.155,65</b>



**Produktbereich:** 013 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau  
**Produkt:** 001 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

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

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, FachplanerInnen, Institutionen, Politik

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Ratsbeschlüsse

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

#### Budgetverantwortliche/r

Dirk Thenhaus

#### Produktverantwortliche/r

Volker Braun

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.362,00	0	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	548,75	8.000	1.898,00	-6.102,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	500,00	500,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.498,00	44.000	6.949,00	-37.051,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.408,75</b>	<b>52.000</b>	<b>9.347,00</b>	<b>-42.653,00</b>
- Personalaufwendungen	35.191,22	23.000	24.006,49	1.006,49
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.442,81	149.700	195.581,65	45.881,65
- Transferaufwendungen	0,00	200	0,00	-200,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.676,91	2.100	971,83	-1.128,17
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>47.310,94</b>	<b>175.000</b>	<b>220.559,97</b>	<b>45.559,97</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-40.902,19</b>	<b>-123.000</b>	<b>-211.212,97</b>	<b>-88.212,97</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	129.988,84	1.300	1.106,06	-193,94
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-129.988,84</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.106,06</b>	<b>193,94</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-170.891,03</b>	<b>-124.300</b>	<b>-212.319,03</b>	<b>-88.019,03</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.228,00	50.000	8.060,00	-41.940,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.228,00</b>	<b>50.000</b>	<b>8.060,00</b>	<b>-41.940,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.228,00</b>	<b>50.000</b>	<b>8.060,00</b>	<b>-41.940,00</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **V 05013001 Veräußerung Grundstücke**

6821001 EZ Veräuß. Grundstücke/Auftrag	6,2	50,00	8,1	-41,9
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>6,2</b>	<b>50,00</b>	<b>8,1</b>	<b>-41,9</b>
<b>Saldo Veräußerung Grundstücke</b>	<b>6,2</b>	<b>50,00</b>	<b>8,1</b>	<b>-41,9</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>6,2</b>	<b>50,00</b>	<b>8,1</b>	<b>-41,9</b>

#### **Erläuterungen**

Erträge aus der Veräußerung eines Baugrundstücks wurden hier geplant, jedoch korrekt bei Produkt 001 111 016 verbucht.

Die Unterhaltungsaufwendungen für Grünflächen fielen - auch bedingt durch die Neufestsetzung der Abrechnungssätze für Bauhofleistungen - gegenüber der Planung höher aus.



**Produktbereich:** 013 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen  
**Produkt:** 001 Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser

#### Kurzbeschreibung

- Maßnahmen zum Erhalt und zur Entwicklung von Gewässern

#### Ziele

Erhalt der Gewässer und des Grundwassers als Existenzgrundlage

#### Auftragsgrundlage

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

#### Budgetverantwortliche/r

Dirk Thenhaus

#### Zielgruppe/n

Anlieger von Gewässern, Institutionen, FachplanerInnen

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Volker Braun

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.566,95	73.100	28.147,03	-44.952,97
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	1,79	1,79
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>27.566,95</b>	<b>73.100</b>	<b>28.148,82</b>	<b>-44.951,18</b>
- Personalaufwendungen	14.862,90	22.600	26.476,40	3.876,40
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.941,11	104.000	37.742,21	-66.257,79
- Bilanzielle Abschreibungen	25.411,00	25.500	26.219,00	719,00
- Transferaufwendungen	0,00	0	1.040,00	1.040,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,66	2.400	636,74	-1.763,26
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>76.215,67</b>	<b>154.500</b>	<b>92.114,35</b>	<b>-62.385,65</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-48.648,72</b>	<b>-81.400</b>	<b>-63.965,53</b>	<b>17.434,47</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	6.408,60	500	592,04	92,04
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.408,60</b>	<b>-500</b>	<b>-592,04</b>	<b>-92,04</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-55.057,32</b>	<b>-81.900</b>	<b>-64.557,57</b>	<b>17.342,43</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	1.243,46	20.000	12.144,71	-7.855,29
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.243,46</b>	<b>20.000</b>	<b>12.144,71</b>	<b>-7.855,29</b>
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	1.884,66	48.000	18.360,36	-29.639,64
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.884,66</b>	<b>48.000</b>	<b>18.360,36</b>	<b>-29.639,64</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-641,20</b>	<b>-28.000</b>	<b>-6.215,65</b>	<b>21.784,35</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **A 03013001 Grunderwerb Lippinghauser und Eilshauser Bach**

6811001 Zuweisungen vom Land/Auftrag	1,2	20,00	12,1	-7,9
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>1,2</b>	<b>20,00</b>	<b>12,1</b>	<b>-7,9</b>
7821100 Grundstückserwerb/Auftrag	1,9	0,00	0,0	0,0
7821000 AZ Erwerb Grundstücke/Auftrag	0,0	25,00	18,4	-6,6
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>1,9</b>	<b>25,00</b>	<b>18,4</b>	<b>-6,6</b>
<b>Saldo Grunderwerb Lippinghauser und Eilshauser Bach</b>	<b>-0,6</b>	<b>-5,00</b>	<b>-6,2</b>	<b>-1,2</b>

#### **A 08013001 Grunderwerb wasserwirtschaftliche Maßnahmen in der Werre-Aue**

7821000 AZ Erwerb Grundstücke/Auftrag	0,0	23,00	0,0	-23,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>23,00</b>	<b>0,0</b>	<b>-23,0</b>
<b>Saldo Grunderwerb wasserwirtschaftliche Maßnahmen in der Werre-Aue</b>	<b>0,0</b>	<b>-23,00</b>	<b>0,0</b>	<b>23,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,6</b>	<b>-28,00</b>	<b>-6,2</b>	<b>21,8</b>

#### **Erläuterungen**

Eine Unterhaltungsmaßnahme am Eilshauser Bach konnte im Jahr 2008 nicht mehr durchgeführt werden.



**Produktbereich:** 013 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
**Produkt:** 001 Friedhöfe, ab 2008 Ausgliederung in Servicebetriebe Hiddenhausen

#### Kurzbeschreibung

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe mit baulichen Anlagen
- Bereitstellung und Vergabe von Gräbern

#### Ziele

- Naturnahe Gestaltung der Friedhöfe
- Sicherstellung des Bestattungswesens

#### Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Satzungen

#### Budgetverantwortliche/r

Dirk Thenhaus

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Allgemeinheit

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Margitta Geisthardt

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	670,00	0	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.022,17	0	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	124,46	0	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	266,62	0	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	112.047,39	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>252.130,64</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Personalaufwendungen	56.618,13	0	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.226,94	0	0,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	12.398,00	0	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.619,85	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>307.862,92</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-55.732,28</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	25.000,00	0	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	31.872,29	0	0,00	0,00
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.872,29</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-62.604,57</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	70.564,80	0	0,00	0,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>70.564,80</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	246,27	0	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	341,04	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>587,31</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>69.977,49</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **N 06230001 Grundstückstauschvertrag**

7821100 Grundstückserwerb/Auftrag	0,2	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Grundstückstauschvertrag</b>	<b>-0,2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

#### **V 06230001 Veräußerung Grundstücke**

6821001 EZ Veräußerung Grundstücke	70,6	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>70,6</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Veräußerung Grundstücke</b>	<b>70,6</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

#### **Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze**

7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	0,3	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,3</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,3</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>70,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>



Produktbereich  
Umweltschutz

HIDDENHAUSEN

NKF



**Produktbereich: 014 Umweltschutz**

**Kurzbeschreibung**

Umweltschutzmaßnahmen und Umweltberatung

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	26.960,00	26.960,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>26.960,00</b>	<b>26.960,00</b>
- Personalaufwendungen	32.021,89	21.500	22.672,98	1.172,98
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.508,73	31.800	1.918,53	-29.881,47
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48,29	5.700	4.186,80	-1.513,20
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>35.578,91</b>	<b>59.000</b>	<b>28.778,31</b>	<b>-30.221,69</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-35.578,91</b>	<b>-59.000</b>	<b>-1.818,31</b>	<b>57.181,69</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.311,14	1.100	1.011,43	-88,57
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.311,14</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.011,43</b>	<b>88,57</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-36.890,05</b>	<b>-60.100</b>	<b>-2.829,74</b>	<b>57.270,26</b>



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

#### Kurzbeschreibung

Beratung und Stellungnahmen in Umweltfragen, Veranlassung von Umweltschutzmaßnahmen

#### Ziele

Beachtung der Umweltschutzbelange in allen Bereichen

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

#### Budgetverantwortliche/r

Dirk Thenhaus

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Institutionen, Vereine, Gewerbe, Fachplaner

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Volker Braun

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
- Personalaufwendungen	23.978,63	13.100	13.878,26	778,26
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	660,35	1.000	977,52	-22,48
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48,29	700	1.137,86	437,86
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.687,27</b>	<b>14.800</b>	<b>15.993,64</b>	<b>1.193,64</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-24.687,27</b>	<b>-14.800</b>	<b>-15.993,64</b>	<b>-1.193,64</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.072,39	800	642,95	-157,05
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.072,39</b>	<b>-800</b>	<b>-642,95</b>	<b>157,05</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-25.759,66</b>	<b>-15.600</b>	<b>-16.636,59</b>	<b>-1.036,59</b>



**Produktbereich:** 014 Umweltschutz  
**Produktgruppe:** 561 Umweltschutzmaßnahmen  
**Produkt:** 002 Altlasten

#### Kurzbeschreibung

Erfassung, Überwachung und Sanierung von Altlasten

#### Ziele

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

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

#### Budgetverantwortliche/r

Dirk Thenhaus

#### Zielgruppe/n

EigentümerInnen von Flächen mit Altlasten, EinwohnerInnen, Institutionen, FachplanerInnen

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerschutz- und Umweltausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Volker Braun

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	26.960,00	26.960,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>26.960,00</b>	<b>26.960,00</b>
- Personalaufwendungen	8.043,26	8.400	8.794,72	394,72
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.848,38	30.800	941,01	-29.858,99
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000	3.048,94	-1.951,06
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.891,64</b>	<b>44.200</b>	<b>12.784,67</b>	<b>-31.415,33</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.891,64</b>	<b>-44.200</b>	<b>14.175,33</b>	<b>58.375,33</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	238,75	300	368,48	68,48
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-238,75</b>	<b>-300</b>	<b>-368,48</b>	<b>-68,48</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-11.130,39</b>	<b>-44.500</b>	<b>13.806,85</b>	<b>58.306,85</b>

#### Erläuterungen

Die Sanierung der Altlast "Schweigsiek" (3. Bauabschnitt) erfolgte witterungsbedingt erst im Jahr 2009. Die Fördermittel für diese Maßnahme wurden jedoch bereits im Jahr 2008 abgerufen.

Produktbereich  
Wirtschaft und Tourismus

HIDDENHAUSEN

NKF





**Kurzbeschreibung**

Verbesserung der Standortfaktoren

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	971,00	0	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.900,05	0	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.974,49	25.000	71.292,48	46.292,48
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>55.845,54</b>	<b>25.000</b>	<b>71.292,48</b>	<b>46.292,48</b>
- Personalaufwendungen	162.811,26	35.700	35.792,56	92,56
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.684,12	250.000	243.000,00	-7.000,00
- Bilanzielle Abschreibungen	11.119,00	0	242,00	242,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.610,48	6.600	8.635,63	2.035,63
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>292.224,86</b>	<b>292.300</b>	<b>287.670,19</b>	<b>-4.629,81</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-236.379,32</b>	<b>-267.300</b>	<b>-216.377,71</b>	<b>50.922,29</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	103.320,00	42.200	123.510,00	81.310,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-103.320,00</b>	<b>-42.200</b>	<b>-123.510,00</b>	<b>-81.310,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-339.699,32</b>	<b>-309.500</b>	<b>-339.887,71</b>	<b>-30.387,71</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	25.166,56	1.600	1.586,48	-13,52
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-25.166,56</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.586,48</b>	<b>13,52</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-364.865,88</b>	<b>-311.100</b>	<b>-341.474,19</b>	<b>-30.374,19</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0,00	0	78.750,00	78.750,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>78.750,00</b>	<b>78.750,00</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	243.320,00	243.320,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	115,00	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>115,00</b>	<b>0</b>	<b>243.320,00</b>	<b>243.320,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-115,00</b>	<b>0</b>	<b>-164.570,00</b>	<b>-164.570,00</b>



**Produktbereich:** 015 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 571 Wirtschaftsförderung  
**Produkt:** 001 Wirtschaftsförderung

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

- Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe
- Sicherung von Arbeitsplätzen

#### Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge

#### Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Gewerbebetriebe

#### Gremien

Ausschuss Interkommunales Gewerbe- und Industriegebiet Oberbehme

#### Produktverantwortliche/r

Andreas Homburg

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.974,49	25.000	71.292,48	46.292,48
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>45.974,49</b>	<b>25.000</b>	<b>71.292,48</b>	<b>46.292,48</b>
- Personalaufwendungen	34.562,87	35.700	35.792,56	92,56
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.000	0,00	-7.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.509,59	5.600	8.635,63	3.035,63
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>73.072,46</b>	<b>48.300</b>	<b>44.428,19</b>	<b>-3.871,81</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-27.097,97</b>	<b>-23.300</b>	<b>26.864,29</b>	<b>50.164,29</b>
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	103.320,00	42.200	123.510,00	81.310,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-103.320,00</b>	<b>-42.200</b>	<b>-123.510,00</b>	<b>-81.310,00</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-130.417,97</b>	<b>-65.500</b>	<b>-96.645,71</b>	<b>-31.145,71</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.503,37	1.500	1.585,87	85,87
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.503,37</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.585,87</b>	<b>-85,87</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-131.921,34</b>	<b>-67.000</b>	<b>-98.231,58</b>	<b>-31.231,58</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0,00	0	78.750,00	78.750,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>78.750,00</b>	<b>78.750,00</b>
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	243.320,00	243.320,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>243.320,00</b>	<b>243.320,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-164.570,00</b>	<b>-164.570,00</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### **Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze**

6811002 Investive Einzahlungen IKO	0,0	0,00	78,8	78,8
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>78,8</b>	<b>78,8</b>
7853002 Investive Auszahlungen IKO	0,0	0,00	243,3	243,3
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>243,3</b>	<b>243,3</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>-164,6</b>	<b>-164,6</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>-164,6</b>	<b>-164,6</b>

#### **Erläuterungen**

Die der Planung zugrundeliegende Berechnung der Zinsaufwendungen für das Interkommunale Gewerbegebiet ging von einer gegenüber der zum 31.12.2008 tatsächlich bestehenden Treuhandverbindlichkeit deutlich geringeren Verbindlichkeit aus. Bedingt dadurch fallen die Zinsaufwendungen höher aus als geplant.



**Produktbereich:** 015 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt:** 001 Treffpunkte

#### Kurzbeschreibung

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

#### Ziele

Sicherstellung der erforderlichen Räumlichkeiten für kommunale Aufgaben und Vereine

#### Zielgruppe/n

Vereine und Einrichtungen

#### Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge

#### Gremien

Ausschuss für Schule, Sport und Kultur

#### Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

#### Produktverantwortliche/r

Uwe Schröder

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	971,00	0	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.900,05	0	0,00	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>9.871,05</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Personalaufwendungen	128.248,39	0	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.684,12	243.000	243.000,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	11.119,00	0	242,00	242,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.100,89	1.000	0,00	-1.000,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>219.152,40</b>	<b>244.000</b>	<b>243.242,00</b>	<b>-758,00</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-209.281,35</b>	<b>-244.000</b>	<b>-243.242,00</b>	<b>758,00</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	23.663,19	100	0,61	-99,39
<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-23.663,19</b>	<b>-100</b>	<b>-0,61</b>	<b>99,39</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-232.944,54</b>	<b>-244.100</b>	<b>-243.242,61</b>	<b>857,39</b>

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	115,00	0	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>115,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-115,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
-------------------------------	------------------	-------------------------------------	----------------------	-------------------------

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

7831010 Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	0,1	0,00	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>0,1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-0,1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Produktbereich  
Allgemeine  
Finanzwirtschaft

HIDDENHAUSEN

NKF



**Produktbereich:** 016 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe:** 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen  
**Produkt:** 001 Allgemeine Finanzwirtschaft

#### Kurzbeschreibung

Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

#### Ziele

Wirtschaftliche Verwendung der zur Verfügung stehenden Mittel

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

#### Budgetverantwortliche/r

Andreas Frenzel

#### Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, MitarbeiterInnen

#### Gremien

Rat, Haupt- und Finanzausschuss

#### Produktverantwortliche/r

Sabrina Bottländer

<b>Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Steuern und ähnliche Abgaben	16.430.044,58	17.505.400	17.054.498,32	-450.901,68
davon Grundsteuer A	23.740,70	24.100	24.527,99	427,99
davon Grundsteuer B	2.024.315,67	2.052.000	2.048.124,62	-3.875,38
davon Gewerbesteuer	5.516.556,01	6.000.000	5.353.422,11	-646.577,89
davon Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	7.010.946,00	7.506.000	7.728.395,00	222.395,00
davon Kompensationsleistung	661.708,00	699.300	680.807,00	-18.493,00
davon Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.113.459,00	1.155.000	1.150.685,00	-4.315,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.997.661,00	4.387.700	4.387.387,00	-313,00
davon Schlüsselzuweisung	2.781.802,00	4.387.700	4.387.387,00	-313,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.086.440,69	961.000	914.838,64	-46.161,36
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>20.514.146,27</b>	<b>22.854.100</b>	<b>22.356.723,96</b>	<b>-497.376,04</b>
- Transferaufwendungen	11.821.146,96	12.014.000	11.804.523,72	-209.476,28
davon Gewerbesteuerumlage	593.069,00	446.700	429.817,00	-16.883,00
davon Finanzierungsbet. Fonds Deutsche Einheit	546.247,00	521.100	501.452,00	-19.648,00
davon Kreisumlage	10.446.951,00	10.813.000	10.640.038,97	-172.961,03
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.444,32	63.700	192.788,54	129.088,54
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.880.591,28</b>	<b>12.077.700</b>	<b>11.997.312,26</b>	<b>-80.387,74</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.633.554,99</b>	<b>10.776.400</b>	<b>10.359.411,70</b>	<b>-416.988,30</b>
+ Finanzerträge	237.938,24	253.500	316.934,18	63.434,18
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	226.009,71	722.400	633.865,67	-88.534,33
<b>Finanzergebnis</b>	<b>11.928,53</b>	<b>-468.900</b>	<b>-316.931,49</b>	<b>151.968,51</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>8.645.483,52</b>	<b>10.307.500</b>	<b>10.042.480,21</b>	<b>-265.019,79</b>

<b>Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	382.085,63	495.800	495.731,32	-68,68
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	5.400	4.899,54	-500,46
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>382.085,63</b>	<b>501.200</b>	<b>500.630,86</b>	<b>-569,14</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>382.085,63</b>	<b>501.200</b>	<b>500.630,86</b>	<b>-569,14</b>
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.353.996,34	500.000	1.346.000,00	846.000,00
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.645.472,61	0	529.686,34	529.686,34
<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>3.999.468,95</b>	<b>500.000</b>	<b>1.875.686,34</b>	<b>1.375.686,34</b>
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.380.339,61	469.500	1.316.176,43	846.676,43
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	300.000,00	300.000,00
<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.380.339,61</b>	<b>469.500</b>	<b>1.616.176,43</b>	<b>1.146.676,43</b>
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.619.129,34</b>	<b>30.500</b>	<b>259.509,91</b>	<b>229.009,91</b>
<b>Saldo der Teilfinanzrechnung</b>	<b>3.001.099,97</b>	<b>531.700</b>	<b>760.140,77</b>	<b>228.440,77</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in T€)</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2008</b>	<b>Ist-Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>
--------------------------------------	--------------------------	--	------------------------------	---------------------------------

#### Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze

6811000 Zuweisungen vom Land	382,1	495,80	495,7	-0,1
6868000 Rückflüsse Ausleih.übr.Bereich	0,0	5,40	4,9	-0,5
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>382,1</b>	<b>501,20</b>	<b>500,6</b>	<b>-0,6</b>
<b>Saldo Weitere Investitionstätigkeit</b>	<b>382,1</b>	<b>501,20</b>	<b>500,6</b>	<b>-0,6</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>382,1</b>	<b>501,20</b>	<b>500,6</b>	<b>-0,6</b>

#### Erläuterungen

Das Gewerbesteueraufkommen fällt konjunkturbedingt gegenüber der Haushaltsplanung geringer aus. Entsprechend gemindert sind auch die Gewerbesteuerumlagen. Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sind dagegen - bedingt durch Zuwächse bei den Steuereinnahmen des Landes - höhere Erträge erzielt worden als geplant.

Die Inanspruchnahme der für die Spitzabrechnung der Jugendamtsumlage 2006 gebildeten Rückstellung reduziert die Kreisumlage.

Gegenüber der Planung sind für die Wertberichtigung von Forderungen Mehraufwendungen entstanden.

Darüber hinaus war für Mehrerträge aus dem Gewinnabführungsvertrag mit den Stadtwerken Herford Kapitalertragsteuer in größerem Umfang zu zahlen. Hinzu kam eine Nachzahlung über Kapitalertragsteuer, die noch aus dem Jahr 2007 resultierte. Die Stadtwerke Herford hatten bei der Berechnung der Ausschüttung für das Jahr 2007 versehentlich den alten Steuersatz von 10 % angewendet. Die Neuberechnung mit 15 % wurde erst nach der Prüfung 2007 vorgenommen, so dass der entsprechende Aufwand nicht mehr im Jahresabschluss 2007 dargestellt werden konnte. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - hier insbesondere die Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung - sind in geringerer Höhe angefallen als geplant. Die Haushaltsplanung ist von einem höheren Liquiditätsbedarf und einem höheren Zinssatz ausgegangen als die Entwicklung des Jahres 2008 gezeigt hat.

## Übertragene Ermächtigungen nach § 22 GemHVO

Folgende Ermächtigungen wurden aus dem Haushaltsjahr 2008 in das Haushaltsjahr 2009 übertragen und dem Rat in seiner Sitzung am 05.02.2009 zur Kenntnis gegeben:

### Laufende Verwaltungstätigkeit

Produkt	Haushaltsposition	Betrag
<b>001 111 003</b> Beschäftigtenvertretung	Sonstige ordentliche Aufwendungen / Sonstige Auszahlungen	1.000 €
<b>003 211 001</b> Grundschulen	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.600 €
<b>003 218 001</b> Gesamtschule	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500 €
<b>004 272 001</b> Gemeindebücherei	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.900 €
<b>006 366 001</b> Haus der Jugend	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000 €
<b>009 511 001</b> Bauleitplanung und städtebauliche Entwicklung	Sonstige ordentliche Aufwendungen / Sonstige Auszahlungen	6.700 €
	Transferaufwendungen	37.050 €
	Transferauszahlungen	36.200 €
<b>010 523 001</b> Denkmalschutz und -pflege	Transferaufwendungen / -auszahlungen	5.000 €
<b>013 522 001</b> Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.000 €
<b>014 561 002</b> Altlasten	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000 €
	Sonstige ordentliche Aufwendungen / Sonstige Auszahlungen	2.100 €
Summe der übertragenen Ermächtigungen	Aufwendungen Auszahlungen	121.850 € 121.000 €

Die übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen erhöhen die Ansätze des Haushaltsjahres 2009. In der Bilanz des Haushaltsjahres 2008 ist nach § 43 Abs. 3 GemHVO in Höhe der Übertragung zur Leistung von Aufwendungen eine zweckgebundene Deckungsrücklage im Eigenkapital anzusetzen.

### Nicht abgeschlossene Investitionsmaßnahmen

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung der Maßnahme</b>	<b>Betrag</b>
<b>002 126 001</b> Feuerwehr	Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen	238.900 €
<b>003 211 001</b> Grundschulen	Ersteinrichtung für offene Ganztagsgrundschulen	18.400 €
<b>006 366 002</b> Kinderspielplätze	Spielgerät für die OGS Eilshausen	1.900 €
<b>012 541 001</b> Bereitstellung von Verkehrsflächen und Brücken	Ausbau der L 545	101.800 €
	Grunderwerb für den Ausbau der L 545	14.100 €
	Grundstückserwerb für Straßen	5.300 €
	Fahrbahn Holtkamp	160.000 €
	Ergänzung Straßenbeleuchtung	6.700 €
<b>013 552 001</b> Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser	Grunderwerb für wasserwirtschaftliche Maßnahmen in der Werre-Aue	21.900 €
	Grunderwerb Lippinghauser / Eilshauser Bach	6.600 €
Summe der übertragenen Ermächtigungen		575.600 €

Die Inanspruchnahme übertragener Ermächtigungen für investive Auszahlungen löst Liquiditätsabflüsse im Haushaltsjahr 2009 aus.



Anhang

HIDDENHAUSEN

NKF



## **Gemeinde Hiddenhausen**

### **Zusammengefasster Anhang für die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 sowie für das Haushaltsjahr 2008**

#### **A. Vorbemerkungen**

Die Gemeinde Hiddenhausen hat zum 01.01.2008 die (endgültige) Eröffnungsbilanz nach den Bestimmungen über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden in Nordrhein-Westfalen (NKFG NRW) aufgestellt.

Am 08.02.2001 war auf der Grundlage des Ratsbeschlusses vom 07.09.2000 zunächst für das Haushaltsjahr 2003 zur Durchführung der Erprobung eines kaufmännischen Rechnungswesens im Rahmen des Modellprojektes "Doppischer Kommunalhaushalt in Nordrhein-Westfalen 1999 – 2003" die Befreiung von den einschlägigen Vorschriften des Kommunal- und Haushaltsrechts gemäß § 126 a.F. (§ 129 n.F.) der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) beantragt worden. Das Innenministerium des Landes Nordrhein-Westfalen gab dem Antrag durch Erlass vom 03.04.2001 in den derzeit geltenden Fassungen vom 30.09.2002 und 17.10.2002 statt.

Die Einführung eines an den kaufmännischen Grundsätzen der Privatwirtschaft ausgerichteten öffentlichen Rechnungswesens ab dem Haushaltsjahr 2003 in der Gemeinde Hiddenhausen erforderte die Erstellung einer (ersten) Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2003. In diesem Zusammenhang waren die vorhandenen Aktiv- und Passivposten (Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzung) erstmals vollständig zu erfassen und zu bewerten. Dabei kamen einerseits die einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften zur Anwendung. Andererseits fanden die bis dahin bekannten (ergänzenden) Regelungsvorschläge zur künftigen kommunalen Rechnungslegung Anwendung, die sich in erster Linie an der Zielsetzung des öffentlichen Handelns orientieren. Im Einzelnen sind zu nennen:

- Erlass des Innenministeriums Nordrhein-Westfalen über die Zulassung von Ausnahmen gem. § 126 a.F. bzw. § 129 n.F. GO NRW vom 03.04.2001 einschließlich seiner Änderungen vom 30.09.2002 und 17.10.2002,
- Veröffentlichung „Neues Kommunales Finanzmanagement - Betriebswirtschaftliche Grundlagen für ein doppisches Haushaltsrecht“ (in der 2. Auflage Stand März 2002 bzw. in der 2. überarbeiteten Auflage Stand Juni 2003),
- Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunales Finanzmanagementgesetz NRW - NKFG NRW) vom 16.11.2004.

In Einzelfällen war von diesen Regelungen nach vorheriger Abstimmung mit dem Innenministerium abgewichen worden.

Mit Erlassen vom 04.11.2003, 25.11.2004, 22.05.2005 und 10.08.2006 wurde die Ausnahmegenehmigung durch das Innenministerium des Landes Nordrhein-Westfalen für die Haushaltsjahre 2004 – 2007 verlängert.

In Abstimmung mit der Kommunalaufsicht erfolgte zum 01.01.2008 die Aufstellung der (endgültigen) Eröffnungsbilanz gem. § 92 Abs. 1 bis 3 GO NRW.

Parallel dazu hat der Rat der Gemeinde in seiner Sitzung am 11.12.2007 beschlossen, die bis zum 31.12.2007 im Kernhaushalt geführten Bereiche Gebäudewirtschaft, Sportstätten und Friedhöfe sowie den Baubetriebshof zum 01.01.2008 in die bestehenden eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen „Freizeiteinrichtungen der Gemeinde Hiddenhausen“ bzw. „Abwasserwerk der Gemeinde Hiddenhausen“ auszugliedern. Ab dem 01.01.2008 werden die Betriebe unter den Namen „Servicebetriebe Hiddenhausen“ bzw. „Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen“ weitergeführt.

Die gemäß § 41 Abs. 3 und 4 Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (GemHVO) vorgegebene Bilanzgliederung ist um den Posten

- 2.1.3 Zum Verkauf vorgehaltene Grundstücke erweitert worden.

## B. Angaben zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008

### I. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 enthält sämtliche **Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungen**. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen.

1. Die **immateriellen Vermögensgegenstände** sind aufgrund des zeitnahen Anschaffungszeitpunktes zu fortgeführten Anschaffungskosten bewertet worden.
2. Das **Sachanlagevermögen** ist zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten im Wesentlichen auf der Grundlage von Wiederbeschaffungszeitwerten angesetzt worden.
3. Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgte überwiegend zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten.
4. Der Ansatz der **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** geschah zum Festwert.
5. Die **öffentlich-rechtlichen Forderungen und die Forderungen aus Transferleistungen, die privatrechtlichen Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände** wurden zum Nennwert bzw. zum Barwert unter Berücksichtigung notwendiger Wertberichtigungen angesetzt. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 2 zum Anhang beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.
6. Als **aktive Rechnungsabgrenzung** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.
7. Die **Sonderposten** beinhalten vereinnahmte Investitionspauschalen und zweckgebundene Zuwendungen sowie vereinnahmte Beiträge. Die **Investitionspauschalen** wurden analog des Verfahrens zur Ermittlung von Wiederbeschaffungszeitwerten der Vermögensgegenstände bewertet. Grundlage für die Bewertung der **zweckgebundenen Zuwendungen und vereinnahmten Beiträge** war der Vom-Hundert-Anteil, der

aus dem Verhältnis der erhaltenen Förderung zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten des jeweiligen Vermögensgegenstandes abgeleitet worden ist.

8. Die **Rückstellungen** wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbare Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet.
9. Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden am Eröffnungsbilanzstichtag nicht. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 3 beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.
10. Als **passive Rechnungsabgrenzung** wurden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

## II. Erläuterungen zur Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2008

### Aktivseite

1. Die **immateriellen Vermögensgegenstände** erfassen Software und Lizenzen, die wegen ihres zeitnahen Anschaffungszeitpunktes zu fortgeführten Anschaffungskosten bewertet worden sind.
2. Die Bewertung der **unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte** orientierte sich zum einen an den tatsächlichen Nutzungsarten, zum anderen an der möglichen zukünftigen Nutzung, die sich im Wesentlichen aus den Festlegungen des geltenden Bauplanungsrechts ergibt. Im Einzelnen wurden Quadratmeterpreise zwischen € 0,50 und € 38,00 zu Grunde gelegt. Aufwuchs, Wege und sonstige Anlagen sind in dem pauschalen Wertansatz enthalten. Vorhandene bauliche Anlagen wurden separat bewertet.
3. Bei der Bewertung des **Infrastrukturvermögens** wurde zwischen Grund und Boden und den baulichen Anlagen unterschieden. Für die Ermittlung der nur eingeschränkt nutzbaren **Grund- und Bodenflächen** fand im planungsrechtlichen Innenbereich ein Wertansatz von 10 % des nach § 13 Abs. 1 der Verordnung über die Gutachterausschüsse für Grundstückswerte abgeleiteten gebietstypischen Wertes für das Gemeindegebiet für baureifes Land für freistehende Ein- und Zweifamilienhäuser des individuellen Wohnungsbaus in mittlerer Lage Anwendung. Im planungsrechtlichen Außenbereich erfolgte der Wertansatz mit 10 % des Bodenrichtwertes für Ackerland, sofern nicht wegen der umliegenden Grundstücke andere Bodenrichtwerte galten, mindestens jedoch mit einem Euro pro Quadratmeter.

Zur Bewertung des **Straßennetzes mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen** wurden die für die (erste) Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2003 nach Wiederbeschaffungszeitwerten ermittelten Wertansätze indiziert. Die körperliche Bestandsaufnahme und die Bewertung war seinerzeit durch die Bockermann Fritze Ingenieur Consult GmbH erfolgt. Ebenso wurden die Wertansätze für Investitionsmaßnahmen nach dem 01.01.2003 indiziert, jedoch auf Grundlage der tatsächlichen Herstellungskosten. Die Bewertung der Brücken und Tunnel geschah nach tatsächlich gezahlten Herstellungskosten und Anwendung entsprechender Baupreisindizes.

Ergänzend sind im Einzelnen Instandhaltungsrückstellungen für Maßnahmen an verschiedenen Straßenabschnitten (T€ 80) gebildet worden für:

4. **Kunstgegenstände** wurden alternativ mit einem Erinnerungswert von 1,00 € oder mit den tatsächlichen Anschaffungskosten bilanziert, abhängig davon, ob sie vor dem Stichtag der (ersten) Eröffnungsbilanz zum 01.01.2003 oder zu einem späteren Zeitpunkt erworben worden sind.
5. Die Ermittlung der Wertansätze für **Fahrzeuge** erfolgte zum Wiederbeschaffungszeitwert auf Basis indizierter Werte. Grundlage für die Indizierung bildeten für Anschaffungen vor dem 01.01.2003 die Wiederbeschaffungszeitwerte der (ersten) Eröffnungsbilanz und ab dem 01.01.2003 die tatsächlichen Anschaffungskosten. Wertverluste durch Abnutzung wurden wertmindernd berücksichtigt.
6. Die **Betriebs- und Geschäftsausstattung** wurde mit ihrem Wiederbeschaffungszeitwert, vermindert um die zeitanteiligen Abschreibungen vom Zeitpunkt der Inbetriebnahme bis zum Eröffnungsbilanzstichtag, erfasst. Für geringwertige Wirtschaftsgüter wurde vom Wahlrecht des § 33 Abs. 4 Satz 1 GemHVO NRW Gebrauch gemacht und die vollständige Abschreibung im Jahr der Anschaffung angenommen.
7. Die **Anlagen im Bau** beinhalten im Wesentlichen die bis zum 31.12.2007 geleisteten Zahlungen für Erschließungsmaßnahmen im Interkommunalen Gewerbegebiet Oberbehme (T€ 989), für das Baugebiet Königsberger Straße (T€ 41) und den Ausbau der L 545 in der Ortsdurchfahrt Eilshausen (T€ 43).
8. Die **Beteiligungen** betreffen:
  - Geschäftsanteil von 9,4 % an der Stadtwerke Herford GmbH,
  - Geschäftsanteil von 6,4 % an der Kommunalen Beteiligungsgesellschaft für den lokalen Rundfunk im Kreis Herford mbH,
  - Geschäftsanteil von 2,88 % an der Minden-Herforder Verkehrsgesellschaft mbH (MHV),
  - Geschäftsanteil von 4,0 % an der Beschäftigungsförderungsgesellschaft "Die Chance gemeinnützige GmbH".

Die Bewertung der jeweiligen Geschäftsanteile erfolgte zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten.

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

9. Als **Sondervermögen** wurden die Servicebetriebe der Gemeinde Hiddenhausen (T€ 35.478) sowie die Wirtschaftsbetriebe der Gemeinde Hiddenhausen (T€ 29.565) ausgewiesen. Die Bewertung erfolgte nach dem Substanzwertverfahren. Dabei wurden die mit Ausgliederung zum 01.01.2008 übertragenen Vermögenswerte und Schulden mit berücksichtigt.
10. Bei den **Wertpapieren des Anlagevermögens** ist der Versorgungsfonds bei der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse erfasst. Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungskosten.
11. Die **sonstigen Ausleihungen** betreffen 210 Anteile an der Bau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Herford e.G., Bünde. Der Ansatz erfolgte zu Anschaffungskosten. Des Weiteren sind bei diesem Bilanzposten Wohnungsbaudarlehen an Gemeindebedienstete und ein Darlehen an den Verein Biologiezentrum Bustedt Ostwestfalen-Lippe e.V. ausgewiesen, das aufgrund seiner Unverzinslichkeit mit seinem Barwert angesetzt wurde.

Weitere Einzelheiten zum Anlagevermögen gehen aus dem als Anlage 1 beigefügten Anlagenspiegel hervor.

12. Der Ansatz der **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** erfolgte zu einem auf Basis der Anschaffungskosten ermittelten Festwert.
13. Die Bewertung der **zum Verkauf vorgehaltenen unbebauten Grundstücke** geschah zu realisierbaren Veräußerungspreisen unter Berücksichtigung des Standes der Erschließung.

14. Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** wurden mit dem Nennwert bzw. dem Barwert angesetzt. Auf niedergeschlagene Forderungen wurde eine Einzelwertberichtigung von 100 % vorgenommen. Darüber hinaus wurden im Zeitpunkt der Bilanzaufstellung offene Forderungen mit 100 % bzw. 25 % wertberichtigt, sofern sie bis zum 31.12.2006 bzw. in der Zeit vom 01.01.2007 bis 31.12.2007 fällig gewesen waren.  
Von der Vollziehung ausgesetzte Steuern und Zinsen wurden in voller Höhe wertberichtigt.
15. Als **liquide Mittel** sind Kassenbestände, Handvorschüsse und Guthaben bei Kreditinstituten ausgewiesen.
16. Die **aktive Rechnungsabgrenzung** beinhaltet Zuwendungen der Gemeinde Hiddenhausen an Dritte für Investitionsmaßnahmen (T€ 1.307). Die jährliche Auflösung orientiert sich an der Zweckbindung der jeweiligen Maßnahme bzw. den kommunalen Abschreibungssätzen. Außerdem wurden die Beamtenbesoldung (T€ 52) für Januar 2008 sowie sonstige geleistete Auszahlungen, die Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2008 (T€ 140) darstellen, erfasst.

## Passivseite

1. Aus dem Saldo der Vermögenswerte nach Abzug der Sonderposten, der Schulden sowie der Rechnungsabgrenzung errechnet sich ein **Eigenkapital** von T€ 75.641. Daraus ist die **Ausgleichsrücklage** entsprechend § 75 Abs. 3 GO NRW mit T€ 7.067 bilanziert worden. Sie entspricht einem Drittel der jährlichen Einzahlungen aus Steuern und allgemeine Zuweisungen in den Haushaltsjahren 2005 bis 2007. Das verbleibende Eigenkapital ist als **Allgemeine Rücklage** mit T€ 68.574 erfasst worden.  
  
In Höhe der dem Rat der Gemeinde Hiddenhausen am 13.03.2008 zur Kenntnis gegebenen Übertragung von Aufwandsermächtigungen in das Haushaltsjahr 2008 wird eine **Deckungsrücklage** (T€ 75) i.S.d. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW ausgewiesen, die Bestandteil der Allgemeinen Rücklage ist.
2. Der **Sonderposten für Zuwendungen** setzt sich aus den Investitionspauschalen (T€ 5.895) nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz, zweckgebundenen Zuwendungen (T€ 5.578) und den für künftige Investitionsmaßnahmen angesparten pauschalen

Zuwendungen (T€ 605) zusammen. Die **Investitionspauschalen** wurden analog des Verfahrens zur Ermittlung von Wiederbeschaffungszeitwerten bewertet. Grundlage für die Wertermittlung der **zweckgebundenen Zuwendungen** war der Vom-Hundert-Anteil der erhaltenen Förderung an den Anschaffungs- und Herstellungskosten des jeweiligen Vermögensgegenstandes. Bei gleichartigen Vermögensgegenständen wurde dieser Vom-Hundert-Anteil durch Auswertung von Stichproben ermittelt. Die Zuwendungsanteile bilden unter Berücksichtigung des angesetzten Zeitwertes des zugeordneten Vermögensgegenstandes den Sonderposten.

3. Der **Sonderposten für Beiträge** betrifft von der Gemeinde erhobene Beiträge nach dem Baugesetzbuch (BauGB) sowie dem Kommunalabgabengesetz (KAG). Für die Bewertung wurde das Vereinfachungsverfahren nach § 56 Abs. 5 GemHVO NRW herangezogen. Die Vorgehensweise zur Bewertung dieses Postens entspricht der für die Ermittlung des Sonderpostens für Zuwendungen angewandten Methode.

Die noch nicht erhobenen Beiträge aus Erschließungsmaßnahmen (insbesondere Straßenbeleuchtung) betragen zum Bilanzstichtag rd. T€ 5.

4. Der **Sonderposten für den Gebührenaussgleich** betrifft Gebührenüberschüsse aus der Abfallentsorgung.
5. Die **Pensionsrückstellungen** wurden auf der Basis eines versicherungsmathematischen Gutachtens der Heubeck AG, Köln, zum 31.12.2007 angesetzt. Die Rückstellungen beinhalten neben den künftigen Versorgungslasten der Gemeinde Hiddenhausen (T€ 7.357) auch die Ansprüche auf Beihilfen nach § 88 Landesbeamtengesetz (T€ 1.938). Den Berechnungen liegen die biometrischen Grundlagen der Richttafeln von Prof. Dr. K. Heubeck nach dem Stand 2005 (G) unter Anwendung eines Rechnungszinsfußes von 5 % zu Grunde. Berücksichtigt wurden das rechnungsmäßige Pensionierungsalter mit 65 Jahren und der ab dem 01.07.2008 maßgebliche Anpassungsfaktor von 0,97833 gem. Versorgungsänderungsgesetz 2001 (VersÄndG 2001).

Erstattungsverpflichtungen i.S.d. Versorgungslastenverteilungsgesetzes (VLVG) infolge eines Dienstherrnwechsels (T€ 140) werden als sonstige Rückstellungen i.S.d. § 36 Abs. 4 GemHVO NRW ausgewiesen.

6. Die **Instandhaltungsrückstellungen** berücksichtigen Aufwendungen für die Instandsetzung mehrerer Straßenabschnitte (T€ 80).

7. Die **sonstigen Rückstellungen** nach § 36 Abs. 4 GemHVO umfassen Verpflichtungen aus Altersteilzeit (T€ 412), nicht genommenen Urlaub und Überstunden (T€ 236), leistungsorientierter Bezahlung (T€ 13), Verlustübernahmen für das Freibad Hiddenhausen (T€ 77), Pensions- und Altersteilzeitansprüchen der Volkshochschule im Kreis Herford (T€ 112), der Spitzabrechnung der differenzierten Kreisumlage Jugendamt 2006 (T€ 173), Kostenerstattungen für die Albert-Schweitzer-Schule, Herford (T€ 100), Prüfungskosten der überörtlichen Prüfung für die Haushaltsjahre 2006 und 2007 (T€ 31), Jahresabschlusserstellung (2007) und Prüfung (2006 und 2007) mit T€ 113 sowie Verpflichtungen aus Dienstherrnwechseln gem. VLVG (T€ 140) und zur Aufbewahrung von Verwaltungsvorgängen (T€ 33). Darüber hinaus erfasst der Bilanzposten Verpflichtungen aus Erstellung, in Anspruch genommenen Beratungsleistungen und Prüfung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 (T€ 71).
8. Die **Verbindlichkeiten** wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Eine besondere Besicherung der Verbindlichkeiten liegt nicht vor. Einzelheiten ergeben sich aus dem als Anlage 3 zum Anhang beigefügten Verbindlichkeitspiegel.
9. Die **passive Rechnungsabgrenzung** betrifft konsumtive Zuwendungen (T€ 50) sowie sonstige Einzahlungen (T€ 12), die Erträge in Folgejahren darstellen.

### III. Sonstige Angaben

1. Es bestehen **finanzielle Verpflichtungen** aus Wartungsverträgen in unbestimmter Höhe sowie Müllentsorgungs-Sammlungsverträge in Höhe von T€ 452 pro Jahr. Des Weiteren bestehen **Verpflichtungen** aus Miet- und Leasingverträgen von T€ 212 p.a. sowie aus zu zahlender Gewerbesteuerumlage an das Land Nordrhein-Westfalen für abgegrenzte Gewerbesteuererträge (T€ 654) von T€ 118. Das Bestellobligo zum Eröffnungsbilanzstichtag betrug insgesamt rd. T€ 479.
2. Mit dem Programm „Jung kauft Alt – Junge Leute kaufen alte Häuser“ fördert die Gemeinde Hiddenhausen den Kauf von Altbauten im Gemeindegebiet. Zuschüsse werden über 6 Jahre, in der Höhe abhängig von der Zahl der Kinder des Kaufinteressenten, mit höchstens 1.500 € p.a. gewährt. Die Förderung ist befristet auf Antragstellungen bis zum 31.12.2009. Die sich daraus ergebenden **finanziellen Verpflichtungen** belaufen sich für die Jahre 2008 bis 2015 auf aktuell T€ 310.

Des Weiteren hat sich die Gemeinde Hiddenhausen vertraglich **verpflichtet**, anteilige Jahresfehlbeträge der Stadtwerke Herford GmbH (Betriebszweig Waldfreibad) zu übernehmen.

3. Es bestehen **finanzielle Verpflichtungen**, anteilige Aufwendungen für
  - die Albert-Schweitzer-Schule, Herford,
  - die Musikschule Herford,
  - Kindergärten, Schulkinderbetreuung sowie Tageseinrichtungenzu übernehmen, soweit die von den einzelnen Einrichtungen erwirtschafteten Erträge und erhaltenen Zuwendungen nicht ausreichen, um die Aufwendungen zu decken.
  
4. **Finanzielle Verpflichtungen** bestehen ferner aus Mitgliedschaften in den Zweckverbänden
  - Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe,
  - Volkshochschule im Kreis Herford.
  
5. Die Gemeinde Hiddenhausen ist Mitglied der **Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (ZKW)** in Münster.

Die hierüber versicherten Mitarbeiter der Gemeinde Hiddenhausen bzw. deren Hinterbliebene erhalten hieraus Versorgungs- und Versicherungsrenten sowie Abfindungen. Aufgrund der umlagefinanzierten Ausgestaltung der ZKW besteht eine Unterdeckung in Form der Differenz zwischen den von der Einstandspflicht erfassten Versorgungsansprüchen und dem anteiligen, auf die Gemeinde Hiddenhausen entfallenden Vermögen der ZKW. Die für eine Rückstellungsberechnung erforderlichen Daten der ausgeschiedenen Mitarbeiter liegen allenfalls der ZKW vor und stehen - wie allen Mitgliedern der ZKW - der Gemeinde Hiddenhausen nicht zur Verfügung. Der Umlagehebesatz beträgt 4,5 % der umlagepflichtigen Lohn- und Gehaltssumme. Zusätzlich wird ein Sanierungsgeld von 3 % der umlagepflichtigen Lohn- und Gehaltssumme erhoben, das in 2008 unverändert bleibt. Die weitere Entwicklung des Umlagesatzes ist derzeit nicht absehbar. Tendenziell ist jedoch aufgrund der demographischen Entwicklung von steigenden Umlagesätzen auszugehen.
  
6. Zur Übernahme von Schülerbeförderungskosten bestehen **öffentlich-rechtliche Verpflichtungen** gegenüber der Stadt Herford.

## C. Angaben zum Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2008

### I. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz enthält sämtliche **Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungen**. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Geschäfte, die eine innerliche Verknüpfung aufweisen (Bewertungseinheiten) werden kompensatorisch ausgewiesen; insbesondere werden bei verknüpften Finanzgeschäften Zinsaufwendungen mit -erträgen verrechnet, wenn dies nach den Grundsätzen des true and fair view zu einem sachgerechten Ausweis führt. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

1. Der Ansatz der **immateriellen Vermögensgegenstände** geschah zu Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen.
2. Das **Sachanlagevermögen** ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt worden.
3. Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgte zu Anschaffungskosten.
4. Der Ansatz der **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** geschah zum Festwert.
5. Die **öffentlich-rechtlichen Forderungen und die Forderungen aus Transferleistungen, die privatrechtlichen Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände** wurden zum Nennwert bzw. zum Barwert unter Berücksichtigung notwendiger Wertberichtigungen angesetzt. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 5 zum Anhang beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.
6. Als **aktive Rechnungsabgrenzung** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

7. Die **Sonderposten** beinhalten vereinnahmte Investitionspauschalen und zweckgebundene Zuwendungen sowie vereinnahmte Beiträge. Die Auflösung erfolgt entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes.
8. Die **Rückstellungen** wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbare Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet.
9. Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden am Bilanzstichtag nicht. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 6 beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen. Im Laufzeitband von einem bis zu fünf Jahren ist eine Rückzahlung (T€ 2.550) enthalten, für die bereits eine Anschlussfinanzierung vereinbart wurde (Umschuldung).

Finanzgeschäfte, die in wirtschaftlich notwendigem und entsprechend dokumentiertem Sicherungszusammenhang mit anderen derivativen oder originären Finanzgeschäften stehen, werden den GoB entsprechend bei Wahrung des Anschaffungswert- und Imparitätsprinzips kompensatorisch bewertet. Innerhalb gebildeter Bewertungseinheiten werden nicht realisierte Verluste bis zur Höhe nicht realisierter Gewinne aufgerechnet. Die Voraussetzungen für die Bildung von Bewertungseinheiten (Dokumentation der individuellen Risikokompensation, der Kongruenz von Zinsfälligkeit und Währung, einer Bonitätsgleichheit und einer relativen Laufzeitkongruenz) liegen vor.

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

## II. Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2008

### Aktivseite

1. Die **Entwicklung des Anlagevermögens** ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2008 (Anlage 4, zum Anhang).

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt worden. Die Festlegung der Nutzungsdauern orientiert sich an der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse. Es wird die lineare Abschreibungsmethode angewendet.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen sind gebildet worden für:

	<u>T€</u>
Instandsetzungsmaßnahmen an verschiedenen Straßenabschnitten	119

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung ist zu Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt worden. Für geringwertige Wirtschaftsgüter wurde vom Wahlrecht des § 33 Abs. 4 Satz 1 GemHVO NRW Gebrauch gemacht und die vollständige Abschreibung im Jahr der Anschaffung angenommen.

2. Die **Beteiligungen** betreffen:
  - Geschäftsanteil von 9,4 % an der Stadtwerke Herford GmbH,
  - Geschäftsanteil von 6,4 % an der Kommunalen Beteiligungsgesellschaft für den lokalen Rundfunk im Kreis Herford mbH,
  - Geschäftsanteil von 2,88 % an der Minden-Herforder Verkehrsgesellschaft mbH (MHV),
  - Geschäftsanteil von 4,0 % an der Beschäftigungsförderungsgesellschaft "Die Chance gemeinnützige GmbH".

Die Bewertung der jeweiligen Geschäftsanteile erfolgte mit den Anschaffungskosten.

Des Weiteren sind jeweils mit einem Erinnerungswert von 1,00 € die Mitgliedschaften an den Zweckverbänden "Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg / Lippe",

"Volkshochschule im Kreis Herford" und „Wasserbeschaffungsverband Kreis Herford-West“ erfasst.

3. Als **Sondervermögen** wurden die Servicebetriebe Hiddenhausen sowie die Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen ausgewiesen. Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungskosten.
4. Bei den **Wertpapieren des Anlagevermögens** ist der Versorgungsfonds bei der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse erfasst. Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungskosten.
5. Die **sonstigen Ausleihungen** betreffen 210 Anteile an der Bau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Herford e.G., Bünde. Der Ansatz erfolgte zu Anschaffungskosten. Des Weiteren sind bei diesem Bilanzposten Wohnungsbaudarlehen an Gemeindebedienstete und ein Darlehen an den Verein Biologiezentrum Bustedt Ostwestfalen-Lippe e.V. ausgewiesen, das aufgrund seiner Unverzinslichkeit mit seinem Barwert angesetzt wurde.

Weitere Einzelheiten zum Anlagevermögen gehen aus dem als Anlage 4 beigefügten Anlagespiegel hervor.

6. Der Ansatz der **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** erfolgte zu einem auf Basis der Anschaffungskosten ermittelten Festwert.
7. Die Bewertung **der zum Verkauf vorgehaltenen unbebauten Grundstücke** geschah zu realisierbaren Veräußerungspreisen unter Berücksichtigung des Standes der Erschließung.
8. Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** wurden mit dem Nennwert bzw. dem Barwert angesetzt. Auf niedergeschlagene Forderungen wurde eine Einzelwertberichtigung von 100 % vorgenommen. Darüber hinaus wurden im Zeitpunkt der Bilanzaufstellung offene Forderungen mit 100 % wertberichtigt, sofern sie bis zum 31.12.2007 fällig gewesen waren. Im Haushaltsjahr 2008 fällige Forderungen wurden wegen des längeren Wertaufhellungszeitraums mit 40 % wertberichtigt. Von der Vollziehung ausgesetzte Steuern und Zinsen wurden in voller Höhe wertberichtigt.

9. Als **liquide Mittel** sind Kassenbestände, Handvorschüsse und Guthaben bei Kreditinstituten ausgewiesen.
10. Die **aktive Rechnungsabgrenzung** beinhaltet Zuwendungen der Gemeinde Hiddenhausen an Dritte für Investitionsmaßnahmen (T€ 1.232). Die jährliche Auflösung orientiert sich an der Zweckbindung der jeweiligen Maßnahme bzw. den kommunalen Abschreibungssätzen. Außerdem wurden die Beamtenbesoldung (T€ 48) für Januar 2009 sowie sonstige geleistete Auszahlungen, die Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2009 (T€ 22) darstellen, erfasst.

### Passivseite

1. Als **Allgemeine Rücklage** wird unverändert der Wert der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 ausgewiesen.

In Höhe der dem Rat der Gemeinde Hiddenhausen am 05.02.2009 zur Kenntnis gegebenen Übertragung von Aufwandsermächtigungen in das Haushaltsjahr 2009 ist eine **Deckungsrücklage** (T€ 122) i.S.d. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW erfasst, die Bestandteil der Allgemeinen Rücklage ist.

2. Als **Ausgleichsrücklage** wird unverändert der Wert aus der Eröffnungsbilanz angesetzt.
3. Der **Jahresfehlbetrag** in Höhe von T€ 974 resultiert aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2008. Der Haushalt gilt in der Ergebnisrechnung i.S.d. § 75 Abs. 2 GO NRW als ausgeglichen, weil die Ausgleichsrücklage über ausreichende Mittel (T€ 7.067) zur Deckung des Fehlbetrages verfügt.
4. Der **Sonderposten für Zuwendungen** setzt sich aus den Investitionspauschalen (T€ 6.181) nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz, zweckgebundenen Zuwendungen (T€ 5.709) und den für künftige Investitionsmaßnahmen angesparten pauschalen Zuwendungen (T€ 578) zusammen.

Die Auflösung erfolgt entsprechend der Abnutzung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

5. Der **Sonderposten für Beiträge** betrifft im Wesentlichen von der Gemeinde erhobene Beiträge nach dem Baugesetzbuch sowie dem Kommunalabgabengesetz. Die Auflösung erfolgt entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Straßenvermögens.

Die noch nicht erhobenen Beiträge aus Erschließungsmaßnahmen (insbesondere Straßenbeleuchtung) betragen zum 31.12.2008 rd. T€ 11.

6. Der **Sonderposten für den Gebührenaussgleich** beinhaltet Gebührenüberschüsse für die Straßenreinigung (T€ 3) und den Winterdienst (T€ 14).

7. Die **Pensionsrückstellungen** wurden auf der Basis eines versicherungsmathematischen Gutachtens der Heubeck AG, Köln, zum 31.12.2008 angesetzt. Die Rückstellungen beinhalten neben den künftigen Versorgungslasten der Gemeinde Hiddenhausen (T€ 7.213) auch die Ansprüche auf Beihilfen nach § 88 Landesbeamtengesetz (T€ 1.980). Den Berechnungen liegen die biometrischen Grundlagen der Richttafeln von Prof. Dr. K. Heubeck nach dem Stand 2005 (G) unter Anwendung eines Rechnungszinsfußes von 5 % zu Grunde. Berücksichtigt wurden das rechnungsmäßige Pensionierungsalter mit 65 Jahren und der zum 31.12.2008 maßgebliche Anpassungsfaktor von 0,97833 gem. Versorgungsänderungsgesetz 2001 (VersÄndG 2001).

Erstattungsverpflichtungen nach dem Lastenverteilungsausgleichsgesetz (LVAG) infolge eines Dienstherrnwechsels (T€ 303) werden als sonstige Rückstellungen i.S.d. § 36 Abs. 4 GemHVO NRW ausgewiesen.

Entwicklung der Pensionsrückstellungen im Haushaltsjahr 2008:

	Stand 01.01.2008 T€	Inanspruch- nahme (I) Umbuchung (U) T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2008 T€
a) Pensionen	7.357	439 (I)		
		157 (U)	452	7.213
b) Beihilfeansprüche	1.938	108 (I)	150	1.980
	9.295	547 (I)		
		157 (U)	602	9.193

8. Die **Instandhaltungsrückstellungen** wurden in Höhe der Beträge gebildet, die nach vernünftiger kaufmännischer Betrachtung geboten waren. Entwicklung im Haushaltsjahr 2008:

	Stand 01.01.2008 T€	Inanspruch- nahme (I)/ Auflösung (A) T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2008 T€
Straßenunterhaltungs- maßnahmen	80	80 (A)	119	119
	<u>80</u>	<u>80</u>	<u>119</u>	<u>119</u>

9. Die Bildung der **sonstigen Rückstellungen** nach § 36 Abs. 4 GemHVO NRW erfolgte ebenfalls in Höhe der Beträge, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung geboten waren. Entwicklung im Haushaltsjahr 2008:

	Stand 01.01.2008 T€	Inanspruch- nahme (I) T€	Zuführung (Z)/ Umbuchung (U) T€	Stand 31.12.2008 T€
a) Nicht genomener Urlaub	236	236 (I)	282 (Z)	282
b) Verpflichtungen aus Altersteilzeit	412	38 (I)	11 (Z)	385
c) Verpflichtungen aus leistungsorientierter Bezahlung	13	13 (I)	11 (Z)	11
d) Jahresabschlusser- stellung und -prüfung	113	113 (I)	52 (Z)	52
e) Überörtliche Prüfung	31	--	15 (Z)	46
f) Erstellung und Prüfung der Eröffnungsbilanz	71	12 (I)	--	59
g) Aufbewahrungsverpflich- tung	33	--	--	33
h) differenzierte Kreisumlage Jugendamt	173	173 (I)	--	--
i) Übernahme Verluste Waldfreibad	77	--	19 (Z)	96
j) Erstattungsverpflichtung gem. VLVG	140	--	157 (U) 6 (Z)	303
k) Kostenerstattung Albert- Schweitzer-Schule, Hfd.	100	--	30 (Z)	130
l) Verpflichtungen gg. VHS für Rückstellungen Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit	112	--	18 (Z)	130
	<u>1.511</u>	<u>585 (I)</u>	<u>157 (U) 444 (Z)</u>	<u>1.527</u>

10. Die **Verbindlichkeiten** wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Eine besondere Besicherung der Verbindlichkeiten liegt nicht vor. Einzelheiten ergeben sich aus dem als Anlage 6 zum Anhang beigefügten Verbindlichkeitspiegel.

Im Jahr 2008 ist ein variables Darlehen über 500 T€ aufgenommen worden. Das Zahlungsstromrisiko, das anlässlich der Kreditaufnahme aufgrund der variabel vereinbarten Verzinsungen gegeben ist, wurde durch einen sogenannten Payer Zinsswap (= Zahlung eines festen und Erhalt eines variabel vereinbarten Zinses) gesichert. Dadurch ist eine virtuelle Kreditaufnahme zu Festzinssätzen entstanden, die als Bewertungseinheit bilanziert wird.

11. Die **passive Rechnungsabgrenzung** betrifft sonstige Einzahlungen (T€ 8), die Erträge in Folgejahren darstellen.

### III. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 2008

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

	<u>T€</u>
Grundsteuer B	2.048
Gewerbsteuer	5.353
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.728
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.151
Kompensationsleistungen	681
Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben	<u>93</u>
	<u><u>17.054</u></u>

Der Saldo der Gewerbsteuer (T€ 5.353) betrifft mit T€ 4.826 Gewerbsteuervorauszahlungen für 2008 und mit T€ 527 angepasste Vorauszahlungen und Veranlagungen für Vorjahre.

2. Die Zusammensetzung der **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** des Haushaltsjahres 2008 zeigt nachfolgende Aufstellung:

	<u>T€</u>
Schlüsselzuweisungen	4.387
Zuweisungen und Zuschüsse	799
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	<u>432</u>
	<u><u>5.618</u></u>

3. Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** (T€ 2.298) betreffen Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (T€ 1.405), Verwaltungsgebühren (T€ 111) sowie Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Beiträge und für den Gebührenaussgleich (T€ 782).

4. Die **sonstigen ordentlichen Erträge** (T€ 956) setzen sich zusammen aus Konzessionsabgaben (T€ 921) und sonstigen ordentlichen Erträgen (T€ 35).
5. Der **Personalaufwand** des Haushaltsjahres 2008 entfällt im Wesentlichen mit T€ 1.002 auf Beamtenbezüge, mit T€ 2.487 auf Entgelte für Beschäftigte und mit T€ 331 auf sonstige Personalaufwendungen, die Aufwendungen des Haushaltsjahres 2008 zur Einstellung in Rückstellungen für Altersteilzeit (T€ 11), Urlaub (T€ 282), leistungsorientierte Bezahlung (T€ 11) und Jahresabschlusserstellung (T€ 27) darstellen. Gleichzeitig wird der Personalaufwand durch die Inanspruchnahme dieser in Vorjahren gebildeten Rückstellungen mit T€ 325 entlastet.

Als Grundlage für die Ermittlung der Zuführung zur Pensionsrückstellung für die aktiven Beamten dienen die standardmäßig von der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse zur Verfügung gestellten Einzelaufstellungen über erworbene Pensionsansprüche. Die Zuführungsbeträge sind in den Beamtenbezügen mit T€ 175 (Pensionen T€ 143, Rückstellungen gem. VLVG T€ 6, Beihilfen T€ 26) enthalten, wobei Auflösungen mit den Zuführungen zu Pensionsrückstellungen saldiert worden sind.

Die Zahl der dem Kernhaushalt zugerechneten Mitarbeiter der Gemeinde hat sich mit 85 gegenüber dem Eröffnungsbilanzstichtag (86) geringfügig reduziert. Sie setzt sich zusammen aus Beamten (21) und Beschäftigten (64). Davon sind 34 Mitarbeiter in Teilzeit beschäftigt (01.01.2008: 35). Unter Berücksichtigung unterschiedlicher Arbeitszeitmodelle ergeben sich 71 vollzeitverrechnete Stellen (01.01.2008: 73). Sie betreffen Beamte mit 19 und Beschäftigte mit 52 Stellen.

Von den o.g. Mitarbeitern befinden sich vier in der Freistellungsphase eines Altersteilzeitmodells. Ein Beamter und drei Beschäftigte in 1 bzw. 2,08 vollzeitverrechneten Stellen sind für die ARGE im Kreis Herford tätig. Die für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen erbrachten Personalleistungen wurden über Verwaltungskostenbeiträge (T€ 355) erstattet, sofern die Mitarbeiter nicht unmittelbar diesen Einrichtungen zugeordnet sind.

Als Nachwuchskräfte werden 6 Auszubildende und 1 Inspektor z.A. beschäftigt.

Besoldungserhöhungen für Beamte sind im Berichtsjahr ab 01.07.2008 mit 2,9% und Tarifierhöhungen für Beschäftigte mit einem Sockelbetrag von 50 € und weiteren 3,1% ab 01.01.2008 zu Buche geschlagen. Die Wochenarbeitszeit der Beschäftigten wurde ab 01.07.2008 von 38,5 Std. auf 39 Std. erhöht.

6. Die Zusammensetzung der Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** des Haushaltsjahres 2008 zeigt die folgende Aufstellung:

	T€
Unterhaltung von Grundstücken	171
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	886
Unterhaltung von Maschinen und BGA	230
Straßenentwässerung	625
Sonstige Bewirtschaftung von Grundstücken	210
Schülerbeförderung	402
EDV-Dienstleistungen	219
Kostenerstattungen an Sondervermögen	2.464
Abfallbeseitigung (einschl. Gebühren Sonderabfallbeseitigung)	829
Betriebskostenerstattungen zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und im off. Ganzttag	1.152
Sonstige Sachleistungen	581
	<u>7.769</u>

Die Kostenerstattungen an Sondervermögen enthalten den Mietaufwand für die von den Servicebetrieben angemieteten Gebäude (T€ 2.333) sowie Kostenerstattungen für Bauhofleistungen an die Wirtschaftsbetriebe (T€ 131).

7. Die **Transferaufwendungen** 2008 setzen sich wie folgt zusammen:

	T€
Kreisumlage	10.805
Zuweisungen und Zuschüsse	947
Gewerbesteuerumlage / Fond Deutsche Einheit	931
Sozialtransferaufwendungen	366
	<u>13.049</u>

Die Kreisumlage betrifft die allgemeine Umlage mit T€ 7.805, die Mehrbelastung Jugendamt mit T€ 2.835 und die Mehrbelastung Abfall mit T€ 165. Die Umlage für die Unterkunftskosten nach SGB II wird als Bestandteil der allgemeinen Kreisumlage erhoben.

8. Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** (T€ 1.456) setzen sich vornehmlich zusammen aus Personalnebenaufwendungen (T€ 74), Mieten, Pachten, Erbbauzinsen (T€ 210), Prüfung, Beratung, Rechtsschutz (T€ 87), ehrenamtlicher Tätigkeit (T€ 206), Geschäftsaufwendungen (T€ 281), Versicherungsbeiträgen (T€ 230), Wertberichtigungen auf Forderungen (T€ 112) sowie Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag (T€ 60).
9. Gesondert auszuweisende übertragene Aufwandsermächtigungen nach § 22 Abs. 1 GemHVO NRW in das Haushaltsjahr 2008 haben in Höhe von T€ 75 bestanden. Sie sind dem Rat der Gemeinde Hiddenhausen in seiner Sitzung am 13.03.2008 zur Kenntnis gegeben worden.

#### IV. Sonstige Angaben

1. Es bestehen **finanzielle Verpflichtungen** aus Wartungsverträgen in unbestimmter Höhe sowie Müllentsorgungs-Sammlungsverträge in Höhe von T€ 452 p.a. Des Weiteren bestehen **Verpflichtungen** aus Miet- und Leasingverträgen von T€ 192 p.a. sowie aus zu zahlender Gewerbesteuerumlage an das Land Nordrhein-Westfalen für abgegrenzte Gewerbesteuererträge (T€ 527) von T€ 86. Das Bestellobligo zum 31.12.2008 beträgt insgesamt rd. T€ 697.
2. Mit dem Programm „Jung kauft Alt – Junge Leute kaufen alte Häuser“ fördert die Gemeinde Hiddenhausen den Kauf von Altbauten im Gemeindegebiet. Zuschüsse werden über 6 Jahre, in der Höhe abhängig von der Zahl der Kinder, gewährt. Die Förderung ist derzeit befristet auf Antragstellungen bis zum 31.12.2009. Die sich daraus ergebenden **finanziellen Verpflichtungen** belaufen sich für die Jahre 2009 bis 2015 auf aktuell T€ 454.

Des Weiteren hat sich die Gemeinde Hiddenhausen vertraglich **verpflichtet**, anteilige Jahresfehlbeträge der Stadtwerke Herford GmbH (Betriebszweig Waldfreibad) zu übernehmen.

3. Es bestehen **finanzielle Verpflichtungen**, anteilige Aufwendungen für
  - die Albert-Schweitzer-Schule, Herford,
  - die Musikschule Herford,
  - Kindergärten, Schulkinderbetreuung sowie Tageseinrichtungen

zu übernehmen, soweit die von den einzelnen Einrichtungen erwirtschafteten Erträge und erhaltenen Zuwendungen nicht ausreichen, um die Aufwendungen zu decken.

4. **Finanzielle Verpflichtungen** bestehen ferner aus Mitgliedschaften in den Zweckverbänden
  - Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe,
  - Volkshochschule im Kreis Herford.
  
5. Die Gemeinde Hiddenhausen ist Mitglied der **Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (ZKW)** in Münster.

Die hierüber versicherten Mitarbeiter der Gemeinde Hiddenhausen bzw. deren Hinterbliebene erhalten hieraus Versorgungs- und Versicherungsrenten sowie Abfindungen. Aufgrund der umlagefinanzierten Ausgestaltung der ZKW besteht eine Unterdeckung in Form der Differenz zwischen den von der Einstandspflicht erfassten Versorgungsansprüchen und dem anteiligen, auf die Gemeinde Hiddenhausen entfallenden Vermögen der ZKW. Die für eine Rückstellungsberechnung erforderlichen Daten der ausgeschiedenen Mitarbeiter liegen allenfalls der ZKW vor und stehen - wie allen Mitgliedern der ZKW - der Gemeinde Hiddenhausen nicht zur Verfügung. Der Umlagehebesatz beträgt 4,5 % der umlagepflichtigen Lohn- und Gehaltssumme. Zusätzlich wird ein Sanierungsgeld von 3 % der umlagepflichtigen Lohn- und Gehaltssumme erhoben, das in 2009 unverändert bestehen bleibt. Die weitere Entwicklung des Umlagesatzes ist derzeit nicht absehbar. Tendenziell ist jedoch aufgrund der demographischen Entwicklung von steigenden Umlagesätzen auszugehen.

6. Zur Übernahme von Schülerbeförderungskosten bestehen **öffentlich-rechtliche Verpflichtungen** gegenüber der Stadt Enger sowie der Stadt Herford.

Hiddenhausen, den 22.03.2010

Aufgestellt:

Bestätigt:

gez. Frenzel  
Kämmerer

gez. Rolfsmeyer  
Bürgermeister

Anlagen

HIDDENHAUSEN

NKF



**Anlagenspiegel zum 01.01.2008**

	Anschaffungs- und Herstellungskosten	kumulierte Abschreibungen	Buchwert
	01.01.2008 €	01.01.2008 €	01.01.2008 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	<b>20.435,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.435,00</b>
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	1.574.614,00	0,00	1.574.614,00
1.2.1.2 Ackerland	438.922,00	0,00	438.922,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	466.413,00	0,00	466.413,00
1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	3.372.924,00	0,00	3.372.924,00
	<b>5.852.873,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.852.873,00</b>
1.2.2 Infrastrukturvermögen			
1.2.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.120.657,00	0,00	10.120.657,00
1.2.2.2 Brücken und Tunnel	2.531.265,00	0,00	2.531.265,00
1.2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen *	51.196.027,00	7.849.425,00	43.346.602,00
	<b>63.847.949,00</b>	<b>7.849.425,00</b>	<b>55.998.524,00</b>
1.2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.150,00	0,00	3.150,00
1.2.4 Kunstgegenstände	4.600,00	0,00	4.600,00
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	253.941,00	0,00	253.941,00
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	308.113,00	0,00	308.113,00
1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.072.725,00	0,00	1.072.725,00
	<b>1.642.529,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.642.529,00</b>
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Beteiligungen	4.613.623,23	0,00	4.613.623,23
1.3.2 Sondervermögen	65.043.318,29	0,00	65.043.318,29
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	24.110,84	0,00	24.110,84
1.3.4 Ausleihungen			
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen	48.925,02	0,00	48.925,02
	<b>69.729.977,38</b>	<b>0,00</b>	<b>69.729.977,38</b>
	<b>141.093.763,38</b>	<b>7.849.425,00</b>	<b>133.244.338,38</b>

\* Aufgrund der bereits zum 01.01.2003 erfolgten Umstellung der Rechnungslegung der Gemeinde Hiddenhausen werden in Abstimmung mit der Kommunalaufsicht die vorsichtig geschätzten Zeitwerte des Straßennetzes mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen unsaldiert in der Spalte "Anschaffungs- und Herstellungskosten" ausgewiesen.

**Forderungsspiegel zum 01.01.2008**

	Forderungsstand zum 01.01.2008 €	Restlaufzeit von bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von einem bis zu fünf Jahren €	(31.12.2012) Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren €	Stand Vorjahr €
<b>2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transfer- leistungen</b>					
2.2.1.1 Gebühren	93.685,41	92.985,41	700,00	0,00	--
2.2.1.2 Beiträge	868,87	868,87	0,00	0,00	--
2.2.1.3 Steuern	985.697,59	975.177,64	9.941,46	578,49	--
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	63.142,79	63.007,66	135,13	0,00	--
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	207.440,60	206.445,60	812,00	183,00	--
	<u>1.350.835,26</u>	<u>1.338.485,18</u>	<u>11.588,59</u>	<u>761,49</u>	--
<b>2.2.2 Privatrechtliche Forderungen</b>					
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	83.258,68	83.258,68	0,00	0,00	--
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	52.140,07	52.140,07	0,00	0,00	--
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	--
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	205.437,13	205.437,13	0,00	0,00	--
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	245.736,55	245.736,55	0,00	0,00	--
	<u>586.572,43</u>	<u>586.572,43</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	--
	<u>1.937.407,69</u>	<u>1.925.057,61</u>	<u>11.588,59</u>	<u>761,49</u>	--

**Verbindlichkeitspiegel zum 01.01.2008**

	Stand der Verbindlichkeiten zum 01.01.2008 €	Restlaufzeit von bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von einem bis zu fünf Jahren €	(31.12.2012) Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren €	Stand Vorjahr €
<b>4.1 Anleihen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	--
<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>					
4.2.1 vom privaten Kreditmarkt	<u>11.492.389,17</u>	<u>1.288.074,65</u>	<u>2.477.951,75</u>	<u>7.726.362,77</u>	--
	11.492.389,17	1.288.074,65	2.477.951,75	7.726.362,77	--
<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	5.270.845,85	5.270.845,85	0,00	0,00	--
<b>4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	--
<b>4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	219.687,39	219.687,39	0,00	0,00	--
<b>4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	59.663,08	59.663,08	0,00	0,00	--
<b>4.7 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<u>264.777,50</u>	<u>264.777,50</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	--
	<u>5.814.973,82</u>	<u>5.814.973,82</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	--
	<u>17.307.362,99</u>	<u>7.103.048,47</u>	<u>2.477.951,75</u>	<u>7.726.362,77</u>	--

Nachrichtlich:

Als **Haftungsverhältnisse** gemäß § 251 HGB wurden Bürgschaften für die Gas- und Wasserversorgung Hiddenhausen GmbH (T€ 3.450), die Museumsschule Hiddenhausen e.V. (T€ 111) und den Sportverein Sundern 08 e.V. (T€ 30) übernommen. Ferner haftet die Gemeinde Hiddenhausen gemäß § 97 Abs. 1 Nr. 3 GO NRW auch für die Verbindlichkeiten ihrer Sondervermögen sowie für etwaige Jahresverluste gemäß § 10 Abs. 6 EigVO NRW.

	Anschaffungs- und Herstellungskosten			
	01.01.2008 €	Zugang €	Abgang €	Umbuchungen €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	<b>20.435,00</b>	<b>8.913,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	1.574.614,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.2 Ackerland	438.922,00	34.076,00	0,00	0,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	466.413,00	16.515,00	0,00	2.000,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.372.924,00	204.210,00	0,00	0,00
	<b>5.852.873,00</b>	<b>254.801,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>
1.2.2 Infrastrukturvermögen				
1.2.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.120.657,00	20.901,00	9.328,00	0,00
1.2.2.2 Brücken und Tunnel	2.531.265,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen *	51.196.027,00	596.459,00	108.837,00	42.867,00
	<b>63.847.949,00</b>	<b>617.360,00</b>	<b>118.165,00</b>	<b>42.867,00</b>
1.2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.150,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 Kunstgegenstände	4.600,00	256,00	0,00	0,00
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	253.941,00	147.077,00	0,00	0,00
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	308.113,00	227.693,00	396,00	0,00
1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.072.725,00	41.775,00	0,00	-44.867,00
	<b>1.642.529,00</b>	<b>416.801,00</b>	<b>396,00</b>	<b>-44.867,00</b>
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Beteiligungen	4.613.623,23	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Sondervermögen	65.043.318,29	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	24.110,84	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen				
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen	48.925,02	0,00	4.899,54	0,00
	<b>69.729.977,38</b>	<b>0,00</b>	<b>4.899,54</b>	<b>0,00</b>
	<b>141.093.763,38</b>	<b>1.297.875,00</b>	<b>123.460,54</b>	<b>0,00</b>

\* Aufgrund der bereits zum 01.01.2003 erfolgten Umstellung der Rechnungslegung der Gemeinde Hiddenhausen werden in Abstimmung mit der Kommunalaufsicht die Herstellungskosten des Straßennetzes mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen unsaldiert bei den Anschaffungs- und Herstellungskosten ausgewiesen.

Anlagenpiegel für das Haushaltsjahr 2008

Abschreibungen						Buchwert	
31.12.2008	01.01.2008	Zugang	Abgang	Umbuchungen	31.12.2008	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 01.01. des Haushalts- jahres
€	€	€	€	€	€	€	€
<b>29.348,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.420,00</b>	<b>26.928,00</b>	<b>20.435,00</b>
1.574.614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.574.614,00	1.574.614,00
472.998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472.998,00	438.922,00
484.928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484.928,00	466.413,00
3.577.134,00	0,00	22.569,00	0,00	0,00	22.569,00	3.554.565,00	3.372.924,00
<b>6.109.674,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.569,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.569,00</b>	<b>6.087.105,00</b>	<b>5.852.873,00</b>
10.132.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.132.230,00	10.120.657,00
2.531.265,00	0,00	55.910,00	0,00	0,00	55.910,00	2.475.355,00	2.531.265,00
51.726.516,00	7.849.425,00	1.586.615,00	73.771,00	0,00	9.362.269,00	42.364.247,00	43.346.602,00
<b>64.390.011,00</b>	<b>7.849.425,00</b>	<b>1.642.525,00</b>	<b>73.771,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.418.179,00</b>	<b>54.971.832,00</b>	<b>55.998.524,00</b>
3.150,00	0,00	109,00	0,00	0,00	109,00	3.041,00	3.150,00
4.856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.856,00	4.600,00
401.018,00	0,00	38.736,00	0,00	0,00	38.736,00	362.282,00	253.941,00
535.410,00	0,00	114.519,00	33,00	0,00	114.486,00	420.924,00	308.113,00
1.069.633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.069.633,00	1.072.725,00
<b>2.014.067,00</b>	<b>0,00</b>	<b>153.364,00</b>	<b>33,00</b>	<b>0,00</b>	<b>153.331,00</b>	<b>1.860.736,00</b>	<b>1.642.529,00</b>
4.613.623,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.613.623,23	4.613.623,23
65.043.318,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.043.318,29	65.043.318,29
24.110,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.110,84	24.110,84
44.025,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.025,48	48.925,02
<b>69.725.077,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69.725.077,84</b>	<b>69.729.977,38</b>
<b>142.268.177,84</b>	<b>7.849.425,00</b>	<b>1.820.878,00</b>	<b>73.804,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.596.499,00</b>	<b>132.671.678,84</b>	<b>133.244.338,38</b>

**Forderungsspiegel zum 31.12.2008**

	Forderungsstand zum 31.12.2008 €	Restlaufzeit von bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von einem bis zu fünf Jahren €	(31.12.2013) Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren €	Stand 01.01.2008 €
<b>2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transfer- leistungen</b>					
2.2.1.1 Gebühren	30.819,92	28.216,72	2.603,20	0,00	93.685,41
2.2.1.2 Beiträge	400,00	400,00	0,00	0,00	868,87
2.2.1.3 Steuern	567.103,32	565.712,03	1.052,80	338,49	985.697,59
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	137.286,76	137.286,76	0,00	0,00	63.142,79
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	181.528,50	181.209,50	136,00	183,00	207.440,60
	<u>917.138,50</u>	<u>912.825,01</u>	<u>3.792,00</u>	<u>521,49</u>	<u>1.350.835,26</u>
<b>2.2.2 Privatrechtliche Forderungen</b>					
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	30.296,05	30.296,05	0,00	0,00	83.258,68
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	36.783,63	36.783,63	0,00	0,00	52.140,07
2.2.2.3 gegen Beteiligungen	253.344,02	253.344,02	0,00	0,00	205.437,13
2.2.2.4 gegen Sondervermögen	541.041,22	541.041,22	0,00	0,00	245.736,55
	<u>861.464,92</u>	<u>861.464,92</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>586.572,43</u>
	<u>1.778.603,42</u>	<u>1.774.289,93</u>	<u>3.792,00</u>	<u>521,49</u>	<u>1.937.407,69</u>

**Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2008**

	Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2008 €	Restlaufzeit von bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von einem bis zu fünf Jahren €	(31.12.2013) Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren €	Stand 01.01.2008 €
<b>4.1 Anleihen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>					
4.2.1 vom privaten Kreditmarkt	<u>11.611.489,18</u>	<u>1.013.325,89</u>	<u>5.369.646,10</u>	<u>5.228.517,19</u>	<u>11.492.389,17</u>
	11.611.489,18	1.013.325,89	5.369.646,10	5.228.517,19	11.492.389,17
<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	5.507.828,79	5.507.828,79	0,00	0,00	5.270.845,85
<b>4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	238.864,30	238.864,30	0,00	0,00	219.687,39
<b>4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	69.798,60	69.798,60	0,00	0,00	59.663,08
<b>4.7 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<u>258.968,40</u>	<u>258.968,40</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>264.777,50</u>
	<u>6.075.460,09</u>	<u>6.075.460,09</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>5.814.973,82</u>
	<u>17.686.949,27</u>	<u>7.088.785,98</u>	<u>5.369.646,10</u>	<u>5.228.517,19</u>	<u>17.307.362,99</u>

Nachrichtlich:

Als **Haftungsverhältnisse** gemäß § 251 HGB wurden Bürgschaften für die Gas- und Wasserversorgung Hiddenhausen GmbH (T€ 3.135), die Museumsschule Hiddenhausen e.V. (T€ 104) und den Sportverein Sundern 08 e.V. (T€ 30) übernommen. Ferner haftet die Gemeinde Hiddenhausen gemäß § 97 Abs. 1 Nr. 3 GO NRW auch für die Verbindlichkeiten ihrer Sondervermögen sowie für etwaige Jahresverluste gemäß § 10 Abs. 6 EigVO NRW.



Lagebericht

HIDDENHAUSEN

NKF



**Zusammengefasster Lagebericht  
zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008  
sowie für das Haushaltsjahr 2008**

**A. Lagebericht zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008**

**1. Vorbemerkungen**

Die Gemeinde Hiddenhausen hat bereits zum 31.12.2002 den kameralistischen Buchungsbetrieb eingestellt. Seit dem 01.01.2003 erfolgte die Abbildung der Geschäftsvorfälle nach kaufmännischen Grundsätzen im Rahmen des nordrhein-westfälischen Modellprojekts zur Einführung eines doppischen Kommunalhaushalts. Die (erste) Eröffnungsbilanz wurde zum 01.01.2003 aufgestellt. Bis zum 31.12.2007 erfolgte der Buchungsbetrieb im Rahmen der sog. Experimentierklausel gem. § 129 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW).

In Abstimmung mit der Kommunalaufsicht wurde zum 01.01.2008 die (endgültige) Eröffnungsbilanz gem. § 92 Abs. 1 bis 3 GO NRW aufgestellt.

Parallel dazu hat der Rat der Gemeinde in seiner Sitzung am 11.12.2007 beschlossen, die bis zum 31.12.2007 im Kernhaushalt geführten Bereiche Gebäudewirtschaft, Sportstätten und Friedhöfe sowie den Baubetriebshof zum 01.01.2008 in die bestehenden eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen „Freizeiteinrichtungen der Gemeinde Hiddenhausen“ bzw. „Abwasserwerk der Gemeinde Hiddenhausen“ auszugliedern. Ab dem 01.01.2008 werden die Betriebe unter den Namen „Servicebetriebe Hiddenhausen“ bzw. „Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen“ weitergeführt.

## 2. Die Struktur der Eröffnungsbilanz

<b>Aktiva</b>	<b>T€</b>	<b>%</b>	<b>Passiva</b>	<b>T€</b>	<b>%</b>
Imm. Vermögensgegenstände	20	0,0	Eigenkapital	75.641	55,0
Unbebaute Grundstücke	5.853	4,2	Sonderposten	33.737	24,5
Infrastrukturvermögen	55.999	40,7	Rückstellungen	10.886	7,9
Sonstige Sachanlagen	1.643	1,2	Verbindlichkeiten	17.307	12,6
Finanzanlagen	69.730	50,7	Passive Rechnungsabgrenzung	62	0,0
Vorräte	511	0,4			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.051	1,5			
Liquide Mittel	327	0,2			
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.499	1,1			
<b>Summe</b>	<b>137.633</b>	<b>100,0</b>		<b>137.633</b>	<b>100,0</b>

## 3. Vermögens- und Kapitalstruktur

### 3.1 Aktivseite der Bilanz

Die Bilanzsumme zum 01.01.2008 beträgt T€ 137.633. Die Vermögensstruktur ist durch das Anlagevermögen mit T€ 133.245 (96,8 %) geprägt. Ein bedeutsamer Anteil entfällt mit T€ 63.495 (46,1 %) auf die Sachanlagen. Hier ist das kommunale Infrastrukturvermögen mit T€ 55.999 (40,7 %) besonders hervorzuheben. Die bis zum 31.12.2007 im Kernhaushalt der Gemeinde bilanzierten bebauten Grundstücke wurden zum 01.01.2008 ausgegliedert und werden fortan überwiegend bei den Servicebetrieben der Gemeinde Hiddenhausen geführt.

Dadurch hat sich der Anteil der Finanzanlagen mit T€ 69.730 auf 50,7 % deutlich erhöht. Die im Sondervermögen gehaltenen Anteile an den Servicebetrieben (T€ 35.478) und Wirtschaftsbetrieben (T€ 29.565) sind hier besonders zu nennen.

Das Umlaufvermögen umfasst T€ 2.889 (2,1 %). Hierin enthalten sind Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände mit T€ 2.051.

1,1 % der Bilanzsumme entfallen auf die aktive Rechnungsabgrenzung. Im Gesamtbetrag von T€ 1.499 sind mit T€ 1.307 die geleisteten Zuwendungen für Investitionen Dritter der größte Posten.

### 3.2 Passivseite der Bilanz

Auf der Passivseite dominiert mit T€ 75.641 (55,0 %) der Bilanzsumme das Eigenkapital. Die Ausgleichsrücklage ist nach § 75 Abs. 3 GO NRW mit T€ 7.067 errechnet worden, die verbleibenden T€ 68.574 bilden die Allgemeine Rücklage.

Auf die Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen und Gebührenüberschüssen entfallen T€ 33.737. Eigenkapital und Sonderposten machen zusammen 79,5 % der Bilanzsumme aus.

Die in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Rückstellungen belaufen sich auf T€ 10.886 und binden damit 7,9 % des kommunalen Vermögens. Bilanziert sind Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen, für Instandhaltungen und sonstige Verpflichtungen, die im Wesentlichen auf Altersteilzeitregelungen beruhen, sowie auf Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden und für Prüfungs- und Beratungsleistungen. Die Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen machen mit T€ 9.295 den größten Anteil an den Rückstellungen aus.

Die Summe der Verbindlichkeiten beträgt T€ 17.307 (12,6 %). Bei den Verbindlichkeiten sind als größte Posten die Kredite für Investitionen mit T€ 11.492 und die Kredite zur Liquiditätssicherung mit T€ 5.271 zu nennen.

Lediglich T€ 62 entfallen auf die passive Rechnungsabgrenzung. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um konsumtive Zuwendungen, die Ertrag im Folgejahr darstellen.

#### 4. Kennzahlen zur Eröffnungsbilanz

Bezeichnung	01.01.2008 %
<b>Anlagenintensität</b> (Anlagevermögen x 100 / Bilanzsumme)	96,8
<b>Infrastrukturquote</b> (Infrastrukturvermögen x 100 / Bilanzsumme)	40,7
<b>Eigenkapitalquote I</b> (Eigenkapital x 100 / Bilanzsumme)	55,0
<b>Eigenkapitalquote II</b> (Eigenkapital einschl. Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge x 100 / Bilanzsumme)	79,5
<b>Kurzfristige Verbindlichkeitsquote</b> Kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 / Bilanzsumme	5,2

#### 5. Finanzlage

Der Bestand an liquiden Mitteln am Stichtag 01.01.2008 beträgt T€ 327. Dem gegenüber stehen Kredite zur Liquiditätssicherung von T€ 5.271. Die Finanzpläne der nächsten Jahre sehen Kreditaufnahmen sowohl für investive Zwecke als auch zur Stärkung der Liquidität zur Erfüllung der laufenden Aufgaben vor. Der tatsächliche Verlauf des Fremdfinanzierungsbedarfs bleibt abzuwarten.

## **6. Wirtschaftliche Lage**

Die Eröffnungsbilanz weist eine Eigenkapitalquote von 55,0 % aus. Die mittelfristige Planung geht kontinuierlich von Fehlbeträgen aus. Die Gemeinde ist nicht in der Lage, in Höhe der bilanziellen Abschreibungen zu reinvestieren. Die Prognose zeigt als Folge einen Rückgang des Anlagevermögens und des Eigenkapitals auf. Strukturelle Probleme, wie sie in weiten Bereichen der kommunalen Landschaft vorzufinden sind, zeugen von einem kontinuierlichen Werteverzehr, dem nur durch eine nachhaltige Haushaltswirtschaft begegnet werden kann.

## **7. Mitarbeiter**

Insgesamt 86 Mitarbeiter sind zum 01.01.2008 dem Kernhaushalt der Gemeinde (Beamte: 22, Beschäftigte: 64) zugerechnet. Davon sind 35 Mitarbeiter in Teilzeit beschäftigt. Unter Berücksichtigung unterschiedlicher Arbeitszeitmodelle ergeben sich 73 vollzeitverrechnete Stellen. Sie betreffen Beamte mit 20 und Beschäftigte mit 53 Stellen.

Von den o.g. Mitarbeitern befinden sich vier in der Freistellungsphase eines Altersteilzeitmodells. Zwei Beamte und drei Beschäftigte in 1,3 bzw. 2,6 vollzeitverrechneten Stellen sind für die ARGE im Kreis Herford tätig. Für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen erbrachte Personalleistungen werden über Verwaltungskostenbeiträge erstattet, sofern die Mitarbeiter nicht unmittelbar diesen Einrichtungen zugeordnet sind.

Als Nachwuchskräfte werden 6 Auszubildende und 2 Inspektoren z.A. beschäftigt.

## **8. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Stichtag der Eröffnungsbilanz**

Nach dem Stichtag der Eröffnungsbilanz sind keine Vorgänge eingetreten, über die wegen ihrer Bedeutung für die Vermögens-, Schulden- und Finanzlage zu berichten ist.

## **9. Ausblick – Chancen und Risiken**

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

Konjunkturelle Effekte beeinflussen sowohl die Ertrags- als auch die Aufwandsseite. Hervorzuheben sind in diesem Zusammenhang insbesondere die allgemeine Verschlechterung der konjunkturellen Lage sowie die nicht verlässlich abzuschätzenden Auswirkungen der Finanzmarktkrise auf die Steuererträge und die Refinanzierungskosten der Gemeinde.

Teils erhebliche Auftragseinbrüche bei exportorientierten Unternehmen gefährden Arbeitsplätze und lassen steigende Belastungen aus Sozialleistungen erwarten. Rückläufige Asylbewerberzahlen führen voraussichtlich zu verminderten Aufwendungen der Gemeinde.

Die jüngsten Steuerschätzungen lassen deutliche Einbußen gegenüber den bisherigen Prognosen erwarten. Sofern sich diese Betrachtung als zutreffend erweist, ist die bisherige mittelfristige Planung aufgrund deutlicher Einbrüche beim Steueraufkommen anzupassen.

Sorgen bereiten die allgemeine Preissteigerungsrate und dabei vor allem die deutlich anziehenden Energiepreise, die private und öffentliche Haushalte massiv belasten. Konzepte zur Optimierung des Energiebedarfs sind deshalb erforderlich und können einen geeigneten Konsolidierungsbeitrag darstellen. Eine deutliche Unterstützung liefert hier die Förderung aus dem Konjunkturpaket II über das bereits eine deutliche Anzahl von Energie einsparenden Maßnahmen umgesetzt wird.

Die demographische Entwicklung mit sich verändernden Altersstrukturen und tendenziell sinkenden Einwohnerzahlen stellt die Gemeinde vor neue Aufgaben. Der Rat der Gemeinde hat dies frühzeitig erkannt und befasst sich mit diesem Thema. Das in diesem Zusammenhang aufgelegte Förderprogramm „Jung kauft Alt“ könnte hier positive Effekte auf die lokale Einwohnerstruktur bewirken.

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

Das gemeinsam mit der Gemeinde Kirchlengern entwickelte interkommunale Gewerbegebiet hat in den letzten Jahren eine erfreuliche Resonanz erfahren. Bisher schreitet die Vermarktung der Gewerbeflächen gut voran. Sollte sich diese Entwicklung weiter fortsetzen, dürften sich positive Effekte auf den örtlichen Arbeitsmarkt und Hiddenhausener Steueranteile ergeben.

Veränderte Strukturen sollen den Boden für weitere Konsolidierungseffekte bereiten. Die Ausgliederung des kommunalen Gebäudebestandes in die Servicebetriebe Hiddenhausen bei gleichzeitiger Umsetzung einer zentralen Gebäudewirtschaft dürfte zusätzliche Potentiale für Kosteneinsparungen heben.

## B. Lagebericht für das Haushaltsjahr 2008

### 1. Ertragslage

Der Plan-Ist-Vergleich zeigt in der Gesamtbetrachtung sowohl niedrigere Erträge als auch Aufwendungen, die im Saldo zu einer Ergebnisverbesserung von T€ 647 führen. Bei den im Folgenden als Planwerte ausgewiesenen Beträgen handelt es sich um die fortgeschriebenen Ansätze, die neben den Ansätzen des Haushaltsplans 2008 auch die übertragenen Mittel beinhalten.

Bezeichnung	Ergebnis- plan T€	Ergebnis- rechnung T€	Abweichung	
			T€	%
Erträge	28.269	27.807	- 462	- 1,6
Aufwendungen	29.890	28.781	- 1.109	- 3,7
Ergebnis	- 1.621	- 974	647	39,9

Die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung im Vergleich zur Haushaltsplanung:

Bezeichnung	Ergebnis- plan T€	Ergebnis- rechnung T€	Abweichung	
			T€	%
Erträge				
Gewerbesteuer	6.000	5.353	- 647	- 10,8
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.506	7.728	222	+ 3,0
Schlüsselzuweisung	4.388	4.387	- 1	0,0
Grundsteuer B	2.052	2.048	- 4	- 0,2
Benutzungsgebühren	1.471	1.405	- 66	- 4,5
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	1.394	1.215	- 179	- 12,8
Konzessionsabgaben	940	921	- 19	- 2,0
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.155	1.151	- 4	- 0,3
Kostenerstattungen	1.154	1.345	191	+ 16,6
Zuschüsse für laufende Zwecke	753	799	46	+ 6,1
Kompensationsleistung	699	681	- 18	- 2,6
Aufwendungen				
Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.950	3.929	- 21	- 0,5
Sach- und Dienstleistungen	8.589	7.769	- 820	- 9,5
Allgemeine Kreisumlage	7.805	7.805	0	0,0
Sozialtransferaufwendungen	524	366	- 158	- 30,2
Jugendamtsumlage	3.008	2.835	- 173	- 5,8
Gewerbesteuerumlagen	447	430	- 17	- 3,8
Bilanzielle Abschreibungen	2.213	1.821	- 392	- 17,7
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.306	1.456	150	+ 11,5

Die Verbesserung des Saldos aus bilanziellen Abschreibungen und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (T€ 213), geringere Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen (T€ 331), den Sozialtransferaufwendungen (T€ 158) und der Jugendamtsumlage (T€ 173) sowie konjunkturbedingte Mindererträge bei der Gewerbesteuer (T€ 647), die durch Zuwächse beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (T€ 222) und den Kostenerstattungen (T€ 191) überwiegend kompensiert werden konnten, sind im Saldo maßgeblich für die Verbesserung des Jahresergebnisses gegenüber der Haushaltsplanung.

Die Verbesserung bei den Kostenerstattungen ergibt sich im Wesentlichen aus höheren Verwaltungskostenbeiträgen der Eigenbetriebe (T€ +107), den anteiligen Erträgen aus dem Interkommunalen Gewerbegebiet Oberbehme (T€ +53) und Kostenerstattungen des Kreises Herford für die Wittekindschule (T€ +26).

Gegenüber der Planung geringere Abschreibungen (T€ -392) und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen (T€ -179) resultieren aus der im Zuge der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 erfolgten Neubewertungen und der damit verbundenen Verlängerung der Restnutzungsdauern des Infrastrukturvermögens von 40 bzw. 50 auf 60 Jahre.

Nur T€ 331 der Abweichungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (T€ -820) sind auf Einsparungen zurückzuführen, die im Wesentlichen die Kostenerstattungen an die Servicebetriebe und witterungsbedingt den Winterdienst betreffen. T€ 489 entfallen auf Aufwendungen aus der Weiterleitung der Schulpauschale an die Servicebetriebe (T€ 397) und der Beiträge für die Schülerunfallversicherung (T€ 78) sowie auf Aufwendungen für die Inventarversicherung an den Schulen (T€ 14), die abweichend von der Planung die Transferaufwendungen bzw. die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belasten. Die abnehmende Zahl der Asylbewerber, neue Bleiberechtsregelungen und Arbeitsaufnahmen sind ursächlich für den Rückgang der Sozialtransferaufwendungen, die Inanspruchnahme der für die Spitzabrechnung der Jugendamtsumlage 2006 gebildeten Rückstellung ursächlich für die Abweichung bei der Jugendamtsumlage. Dadurch konnten die Mehraufwendungen aus der Weiterleitung der Schulpauschale bei den Transferaufwendungen vollständig kompensiert werden.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen stehen von der Planung abweichende Mehraufwendungen für die Wertberichtigung von Forderungen (T€ 112) und Beiträge für die Schülerhaftpflichtversicherung (T€ 92) diversen Einsparungen gegenüber, die im Saldo Mehraufwendungen von T€ 150 nach sich ziehen.

## 2. Liquidität

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

Bezeichnung	Finanzplan	Finanzrechnung	Abweichung	
	T€	T€	T€	%
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.663	26.646	- 17	- 0,1
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	812	956	144	+ 17,7
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	500	1.876	1.376	> + 100,0
Summe der Einzahlungen	27.975	29.478	1.503	+ 5,4
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.564	26.483	- 1.081	- 3,9
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.639	1.325	- 314	- 19,2
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	469	1.616	1.147	> + 100,0
Summe der Auszahlungen	29.672	29.424	- 248	- 0,8
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	- 1.697	54	1.751	> + 100,0

Der Saldo der Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verbessert sich gegenüber der Planung um T€ 1.064.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit liegt um T€ 458 über dem Planwert. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen höhere Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (T€ +209) und geringere Auszahlungen für den Erwerb beweglicher Anlagegüter (T€ -235). Anstelle des im Haushaltsplan ausgewiesenen Finanzmittelfehlbetrages von T€ -1.727 weist der Jahresabschluss einen Finanzmittelfehlbetrag von T€ -205 und somit eine Verbesserung um T€ 1.522 aus.

Die Umschuldung von Altdarlehen (T€ 846) erhöht die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gegenüber der Planung. Die Abweichung des Saldos aus Finanzierungstätigkeit gegenüber der Planung um T€ 229 ist im Wesentlichen auf die Zunahme der Liquiditätskredite zurückzuführen.

## 3. Investitionen und Finanzierung

Mit T€ 1.325 liegen die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit um T€ 314 unterhalb des Planansatzes.

Die Baumaßnahmen betreffen im Wesentlichen den Straßenbau (T€ 549) – davon mit T€ 462 den Neubau des Gehweges an der Bündler Straße (L 545) im Ortsteil Eilshausen – und das Interkommunale Gewerbegebiet Oberbehme (T€ 243). Die verbleibenden Investitionsauszahlungen sind dem Grundstückserwerb (T€ 70), dem Kauf eines Wechselladerfahrzeuges für die Freiwillige Feuerwehr (T€ 139), der Möblierung an den Grundschulen für den Offenen Ganztag

(T€ 127), der Radwegebeschilderung (T€ 20) sowie dem sonstigem beweglichem Anlagevermögen (T€ 177) – davon T€ 73 den geringwertigen Wirtschaftsgütern – zuzurechnen.

Die Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung sind im Wesentlichen darin begründet, dass der Erwerb eines Feuerwehrfahrzeuges (T€ 239) und der Grunderwerb für wasserwirtschaftliche Maßnahmen in der Werre-Aue (T€ 23) in 2008 nicht abgeschlossen werden konnten. Die Mittel sind in das Haushaltsjahr 2009 übertragen worden.

Insgesamt fließen der Gemeinde aus staatlichen Zuwendungen T€ 823 und aus Beiträgen T€ 15 zu. Die Abweichung bei den Zuwendungen resultiert im Wesentlichen aus Fördermitteln des Bundes für die Ersteinrichtung der Einrichtungen des Offenen Ganztages (T€ 118) und aus Landeszuwendungen für das Interkommunale Gewerbegebiet in Oberbehme (T€ 79).

Die Veräußerung von zwei Baugrundstücken erbringt darüber hinaus Zahlungseingänge von T€ 113.

#### **4. Vermögens- und Kapitalstruktur**

##### **4.1 Aktivseite der Bilanz**

Die Bilanzsumme zum 31.12.2008 beträgt T€ 136.606 und weist damit eine Verringerung gegenüber der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 von T€ 1.027 (-0,8 %) aus.

Die Vermögensstruktur ist durch das Anlagevermögen mit T€ 132.672 (97,1 %) geprägt. Ein bedeutsamer Anteil entfällt mit T€ 62.920 (46,1 %) auf die Sachanlagen. Hier ist das kommunale Infrastrukturvermögen mit T€ 54.972 (40,2 %) besonders hervorzuheben. Die bis zum 31.12.2007 im Kernhaushalt der Gemeinde bilanzierten bebauten Grundstücke wurden zum 01.01.2008 ausgegliedert und werden fortan überwiegend bei den Servicebetrieben der Gemeinde Hiddenhausen geführt.

Als Folge wird die Aktivseite der Bilanz nun mit T€ 69.725 (51,0 %) durch die Finanzanlagen geprägt. Die im Sondervermögen gehaltenen Anteile an den Servicebetrieben (T€ 35.478) und Wirtschaftsbetrieben (T€ 29.565) sind hier besonders zu nennen.

Das Umlaufvermögen umfasst T€ 2.632 (1,9 %). Hierin enthalten sind Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände mit T€ 1.884.

1,0 % der Bilanzsumme entfallen auf die aktive Rechnungsabgrenzung. Im Gesamtbetrag von T€ 1.302 sind mit T€ 1.232 die geleisteten Zuwendungen für Investitionen Dritter der größte Posten.

#### **4.2 Passivseite der Bilanz**

Auf der Passivseite dominiert mit T€ 74.667 (54,7 %) der Bilanzsumme das Eigenkapital. Es setzt sich zusammen aus der Allgemeinen Rücklage (T€ 68.574), der Ausgleichsrücklage (T€ 7.067) und dem Jahresfehlbetrag (T€ -974).

Auf die Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen und Gebührenüberschüssen entfallen T€ 33.405. Eigenkapital und Sonderposten machen zusammen 79,1 % der Bilanzsumme aus.

Die in der Schlussbilanz zum 31.12.2008 ausgewiesenen Rückstellungen belaufen sich auf T€ 10.839 und binden damit 7,9 % des kommunalen Vermögens. Bilanziert sind Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen, für Instandhaltungen und sonstige Verpflichtungen, die im Wesentlichen auf Altersteilzeitregelungen beruhen, sowie auf Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden und für Prüfungs- und Beratungsleistungen. Die Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen machen mit T€ 9.193 den größten Anteil an den Rückstellungen aus.

Die Summe der Verbindlichkeiten beträgt T€ 17.687 (13,0 %). Bei den Verbindlichkeiten sind als größte Posten die Kredite für Investitionen mit T€ 11.611 und die Kredite zur Liquiditätssicherung mit T€ 5.508 zu nennen.

Lediglich T€ 8 entfallen auf die passive Rechnungsabgrenzung. Dabei handelt es sich um Einzahlungen, die Ertrag im Folgejahr darstellen.

#### **5. Entwicklung des Anlagevermögens**

Den Zugängen bei den immateriellen Vermögensgegenständen und im Sachanlagevermögen (T€ 1.298) stehen Abgänge (T€ 45) und Abschreibungen (T€ 1.821) gegenüber, was per Saldo zu einer Verringerung der Restbuchwerte zum Bilanzstichtag von T€ 568 führt. Die Zugänge im Sachanlagevermögen resultieren im Wesentlichen aus Veränderungen bei den unbebauten Grundstücken (T€ 255), im Infrastrukturvermögen (T€ 617), bei den Fahrzeugen (T€ 147), bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung (T€ 228) und bei den Anlagen im Bau (T€ 42). Die Abgänge des Sachanlagevermögens betreffen überwiegend das Infrastrukturvermögen (T€ 44).

Fast unverändert ist der Bestand der Finanzanlagen gegenüber dem Vorjahr. Lediglich die Rückflüsse aus Ausleihungen (Darlehen Biologiezentrum und Bedienstendarlehen) führen zu einer Reduzierung um T€ 5.

## 6. Kennzahlen

Bezeichnung	01.01.2008 %	31.12.2008 %
<b>Anlagenintensität</b> (Anlagevermögen x 100 / Bilanzsumme)	96,8	97,1
<b>Infrastrukturquote</b> (Infrastrukturvermögen x 100 / Bilanzsumme)	40,7	40,2
<b>Eigenkapitalquote I</b> (Eigenkapital x 100 / Bilanzsumme)	55,0	54,7
<b>Eigenkapitalquote II</b> (Eigenkapital einschl. Sonderposten für Zuwendungen + Beiträge x 100 / Bilanzsumme)	79,5	79,1
<b>Kurzfristige Verbindlichkeitsquote</b> Kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 / Bilanzsumme	5,2	5,2
<b>Investitionsquote</b> (Bruttoinvestitionen x 100 / Abgänge AV + Abschreibungen AV)		66,8
<b>Steuerquote</b> (Steuererträge x 100 / Ordentliche Erträge)		62,0
<b>Zuwendungsquote</b> (Erträge aus Zuwendungen x 100 / Ordentliche Erträge)		20,4
<b>Personalintensität</b> (Personalaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen)		12,5
<b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> (Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen)		27,7
<b>Transferaufwandsquote</b> (Transferaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen)		46,6
<b>Zinslastquote</b> (Finanzaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen)		2,7
<b>Aufwandsdeckungsgrad</b> (Ordentliche Erträge x 100 / Ordentliche Aufwendungen)		98,1
<b>Drittfinanzierungsquote</b> (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten x 100 / Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen)		66,7

## 7. Finanzlage

Der Bestand an liquiden Mitteln am Stichtag 31.12.2008 beträgt T€ 343. Dem gegenüber stehen Kredite zur Liquiditätssicherung von T€ 5.508. Die Finanzpläne der nächsten Jahre sehen Kreditaufnahmen sowohl für investive Zwecke als auch zur Stärkung der Liquidität zur Erfüllung der laufenden Aufgaben vor. Der entstehende Fremdfinanzierungsbedarf, vor allem an Krediten zur Liquiditätssicherung, wird stark von der weiteren gesamtwirtschaftlichen Entwicklung abhängig sein.

## **8. Wirtschaftliche Lage**

Die Schlussbilanz zum 31.12.2008 weist eine Eigenkapitalquote von 54,7 % aus. Die mittelfristige Planung geht kontinuierlich von Fehlbeträgen aus. Die Gemeinde ist nicht in der Lage, in Höhe der bilanziellen Abschreibungen zu reinvestieren. Die Prognose zeigt als Folge einen Rückgang des Anlagevermögens und des Eigenkapitals auf. Strukturelle Probleme, wie sie in weiten Bereichen der kommunalen Landschaft vorzufinden sind, zeugen von einem kontinuierlichen Werteverzehr, dem nur durch eine nachhaltige Haushaltswirtschaft begegnet werden kann.

## **9. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres**

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

## **10. Ausblick – Chancen und Risiken**

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

Konjunkturelle Effekte beeinflussen sowohl die Ertrags- als auch die Aufwandsseite. Hervorzuheben sind in diesem Zusammenhang insbesondere die allgemeine Verschlechterung der konjunkturellen Lage sowie die nicht verlässlich abzuschätzenden Auswirkungen der Finanzmarktkrise auf die Steuererträge und die Refinanzierungskosten der Gemeinde.

Teils deutliche Auftragseinbrüche bei exportorientierten Unternehmen gefährden Arbeitsplätze und lassen steigende Belastungen aus Sozialleistungen erwarten. Rückläufige Asylbewerberzahlen führen voraussichtlich zu verminderten Aufwendungen der Gemeinde.

Die aktuellen Steuerschätzungen zeigen deutliche Einbußen gegenüber den letzten Jahren auf. Eine kurzfristige Erholung des Aufkommens aus Verbund- und Realsteuern ist nicht zu erwarten.

Sorgen bereitet vor allem die Entwicklung der Energiepreise, die private und öffentliche Haushalte massiv belasten. Konzepte zur Optimierung des Energiebedarfs sind deshalb erforderlich und können einen geeigneten Konsolidierungsbeitrag darstellen. Eine deutliche Unterstützung liefert hier die Förderung aus dem Konjunkturpaket II über das bereits eine deutliche Anzahl von Energie einsparenden Maßnahmen umgesetzt wird.

Die demographische Entwicklung mit sich verändernden Altersstrukturen und tendenziell sinkenden Einwohnerzahlen stellt die Gemeinde vor neue Aufgaben. Der Rat der Gemeinde hat dies frühzeitig erkannt und befasst sich mit diesem Thema. Das in diesem Zusammenhang auf-

gelegte Förderprogramm „Jung kauft Alt“ könnte hier positive Effekte auf die lokale Einwohnerstruktur bewirken.

Deutliche Anstiege bei der allgemeinen Kreisumlage werden die Bewegungsspielräume der kreisangehörigen Kommunen einengen. Auslöser sind insbesondere die Kosten der Unterkunft infolge der steigenden Zahl der ALG-2-Empfänger und wachsende Bedarfe in der Grundsicherung. Auch die Finanzierung der sozialen Leistungen des Landschaftsverbandes vor allem zur Integration alter, kranker und behinderter Menschen erfordert zunehmende finanzielle Anstrengungen der Kreise und kreisangehörigen Kommunen.

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

Das gemeinsam mit der Gemeinde Kirchlengern entwickelte interkommunale Gewerbegebiet hat in den letzten Jahren eine erfreuliche Resonanz erfahren. Bisher schreitet die Vermarktung der Gewerbeflächen gut voran. Sollte sich diese Entwicklung weiter fortsetzen, dürften sich positive Effekte auf den örtlichen Arbeitsmarkt und Hiddenhausener Steueranteile ergeben.

Veränderte Strukturen sollen den Boden für weitere Konsolidierungseffekte bereiten. Die Ausgliederung des kommunalen Gebäudebestandes in die Servicebetriebe Hiddenhausen bei gleichzeitiger Umsetzung einer zentralen Gebäudewirtschaft dürfte zusätzliche Potentiale für Kosteneinsparungen heben.

## **C. Organe und Mitgliedschaften**

### **1. Bürgermeister**

#### **Rolfsmeyer, Ulrich**

Mitglied im kommunalen Beirat der E.ON Westfalen Weser AG (bis 20.04.2009)

Mitglied im Aufsichtsrat der E.ON Westfalen Weser AG (ab 21.04.2009)

Stellvertretender Beiratsvorsitzender der Interargem-Entsorgungs GmbH (bis 24.06.2009 – Auflösung des Beirates durch Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 24.06.2009)

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Interargem-Entsorgungs GmbH (ab 29.10.2009)

Mitglied im Beirat der Verkehrsbetriebe Minden-Ravensberg GmbH

Stellvertretender Verbandsvorsteher des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West (bis 15.12.2009)

Verbandsvorsteher des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West (ab 15.12.2009)

Stellvertretender Verbandsvorsteher des Zweckverbandes Volkshochschule im Kreis Herford

Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Herford GmbH

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Beschäftigungsförderungsgesellschaft „Die Chance GmbH“ (Liquidation lt. Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 19.12.2008)

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

Mitglied im Aufsichtsrat der B & S Gesellschaft für Wohnungsbau, Stadt- und Dorferneuerung GmbH

Mitglied im Aufsichtsrat der B & S Bau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Herford eG

Geschäftsführer der Nahwärmeversorgung Hiddenhausen GmbH

Mitglied der Gesellschafterversammlung „Minden Herforder Verkehrsbetriebe“

### **2. Kämmerer**

#### **Frenzel, Andreas**

Erster Betriebsleiter der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

Erster Betriebsleiter der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Mitglied der Versammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung der Interargem-Entsorgungs GmbH (ab 29.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied der Versammlung des Zweckverbandes des Kommunalen Rechenzentrums Minden-Ravensberg/Lippe

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

Prokurist der Nahwärmeversorgung Hiddenhausen GmbH

Mitglied im kommunalen Beirat der E.ON Westfalen Weser AG (ab 24.06.2009)

### 3. Ratsmitglieder

**Baumeister, Ralph** – Arbeitsberater (ab 21.10.2009)

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Böddecker, Harald** – Konrektor im Ruhestand (bis 20.10.2009)

**Craney, Olaf** – Berufsberater

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (bis 20.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Ewering, Ulrich** – Verwaltungsbeamter

Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Stellvertretendes Mitglied der Zweckverbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule im Kreis Herford

Stellvertretendes Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Herford GmbH

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

Stellvertretendes Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

**Feldherr, Thorsten** – Energieanlagenelektroniker (ab 21.10.2009)

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Franke, Friedhelm** – Unternehmensberater

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

Stellvertretendes Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 13.03.2008)

**Franke, Henrik** – kaufmännischer Angestellter (ab 21.10.2009)

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Frischmann, Marie-Luise** – Hausfrau (bis 20.10.2009)

Vorsitzende im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

**Gottschling, Bernd-Roland** – Diplom-Biologe

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

**Hammacher, Dirk** – Gas- und Wasserinstallateur-Meister/Produktionsleiter

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West (bis 20.10.2009)

Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West (ab 29.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung der Nahwärmeversorgung Hiddenhausen GmbH

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (bis 20.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Herford GmbH (ab 29.10.2009)

**Heibroek, Karl-Heinz** – Justizvollzugsbeamter

Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (bis 20.10.2009)

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Heinze, Ulrich** – Steuerbeamter im Ruhestand (bis 20.10.2009)

Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Herford GmbH

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

**Heitkemper, Sarah** – Studentin

Mitglied ohne Stimmrecht im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (bis 20.10.2009)

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Hempelmann, Ulrich** – selbstständiger Kaufmann (ab 21.10.2009)

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Herford GmbH (ab 29.10.2009)

**Kalis, Martin** – Unternehmensberater/Dozent

Mitglied ohne Stimmrecht im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (bis 20.10.2009)

Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Kittner, Sabine** – Bibliothekarin (ab 21.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Dr. Kleimann, Friedhelm** – Oberarzt

Stellvertretendes Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

**Kloos, Hans-Peter** – Maschinenbautechniker im Ruhestand

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

Stellvertretendes Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (bis 20.10.2009)

**Kötter, Gunthild** – Rentnerin (ab 21.10.2009)

Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Krüger, Hans-Joachim** – Ingenieur Medientechnik

Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Krumsiek-Flottmann, Ute** – Schulleiterin

Mitglied der Hauptversammlung der E.ON Westfalen Weser AG

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Nahwärmeversorgung Hiddenhausen GmbH

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Herford GmbH

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

Mitglied des parlamentarischen Beirats des Zweckverbandes des Kommunalen Rechenzentrums Minden-Ravensberg/Lippe

**Kuloge-Aßmann, Birger** – Rechtsanwalt und Notar (bis 20.10.2009)

Stellvertretender Vorsitzender im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Herford GmbH

**Meinhold, Adam** – Student (bis 20.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

**Meyer zur Heide, Bärbele** – Hausfrau (bis 20.10.2009)

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

**Meyse, Axel** – Architekt (ab 21.10.2009)

Vorsitzender im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Niebuhr, Ruth** – Hausfrau (bis 20.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

**Niestradt, Bernd** – Maschineneinrichter (ab 21.10.2009)

Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Nölkenhöner, Dirk** – Kaufmännischer Angestellter

Mitglied ohne Stimmrecht im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Mitglied ohne Stimmrecht im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

**Oberdiek, Jürgen** – Technischer Zeichner (bis 20.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

Stellvertretender Vorsitzender im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

**Pöppel, Rainer** – Elektromeister

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (bis 20.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (bis 20.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Schäffer, Egon** – Lehrer im Ruhestand, 1. Stellvertretender Bürgermeister

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Schmidt, Mathias** – Polizeibeamter (ab 21.10.2009)

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Schwannecke, Monika** – Wirtschaftlerin im Ruhestand

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

Stellvertretendes Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (bis 20.10.2009)

Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Sieber, Wolfgang** – Lehrer (bis 20.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

**Sieker, Christoph-Friedrich** – Kaufmännischer Angestellter (bis 20.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

**Söhnchen, Marcus** – Metallbaumeister

Stellvertretendes Mitglied der Hauptversammlung der E.ON Westfalen Weser AG

Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (bis 20.10.2009)

Stellvertretender Vorsitzender des Haupt- und Finanzausschusses als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Steffen, Erwin** – Verwaltungsangestellter, 2. Stellvertretender Bürgermeister

Stellvertretendes beratendes Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Herford GmbH (bis 20.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

Stellvertretendes Mitglied des parlamentarischen Beirats des Zweckverbandes des Kommunalen Rechenzentrums Minden-Ravensberg/Lippe

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West (ab 29.10.2009)

**Stiller, Frank** – Polizeibeamter

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen

Stellvertretendes beratendes Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Herford GmbH

**Wendt, Doris** – Dipl. Kauffrau (bis 20.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

**Weil, Bernhard** – Diplom Sozialwirt (ab 21.10.2009)

**Wilhelmstrop, Johannes** – Dipl. Verwaltungswirt

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (bis 20.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (bis 20.10.2009)

Mitglied der Zweckverbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule im Kreis Herford

Stellvertretendes Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Servicebetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Wittich, Uwe** – Kfz-Meister und Kfz-Sachverständiger (ab 21.10.2009)

Stellvertretendes Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen (ab 29.10.2009)

**Wörmann, Hans-Wilhelm** – Verwaltungsangestellter

Mitglied im Gemeindeentwicklungsausschuss als Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetriebe Hiddenhausen

Hiddenhausen, den 22.03.2010

Aufgestellt:

Bestätigt:

gez. Frenzel  
Kämmerer

gez. Rolfsmeyer  
Bürgermeister