

Budgetbericht

Zwischenbericht Stand August 2021

Allgemein

Der Rat der Gemeinde Nordkirchen hat den Haushaltsplan am 11.03.2021 beschlossen. Der Kreis Coesfeld hat am 14.04.2021 mitgeteilt, dass er den Haushaltsplan 2021 zur Kenntnis genommen hat. Da er ausgeglichen ist, bedarf er keiner kommunalaufsichtlichen Genehmigung.

Die Kommunalaufsicht stellt in Ihrem Schreiben fest, dass die Gemeinde Nordkirchen trotz der Auswirkungen der Corona-Krise haushaltsmäßig relativ solide aufgestellt sei, obwohl noch nicht – wie vorgesehen – alle Kredite nach der Übertragung der Abwasserbeseitigungspflicht an den Lippeverband abgelöst werden konnten. Im Januar 2021 hat die Gemeinde Nordkirchen den Kredit bei der Investitionsbank Schleswig-Holstein in Höhe von 338 T€ abgelöst, so dass nun nur noch die beiden Kredite bei der Bremer Landesbank bestehen und von der Gemeinde planmäßig getilgt werden.

Nach § 8 der Haushaltssatzung ist im Sommer und Herbst je ein Zwischenbericht über die Ausführung der Budgets vorzulegen, was hiermit erfolgt. Wie von Herrn Tönning in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses vom 22. Juni 2021 erläutert, erfolgt die Berichtserstattung in diesem Jahr aufgrund Corona-bedingter Mehrarbeiten und der Elternzeit einer Mitarbeiterin später als in den Vorjahren üblich.

Der Budgetbericht stellt im Einzelnen die wesentlichen Entwicklungen und Veränderungen der Produkte dar, soweit sie zum Stichtag abzuschätzen waren. Dies gilt für Erträge und Aufwendungen, genauso wie für die Investitionen. Bei den Investitionen wird die Entwicklung der einzelnen Maßnahmen dargestellt.

Mehraufwendungen und Mindererträge im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie können aufgrund des „Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (kurz: NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz bzw. NKF-CIG)“ auch aus dem Haushalt des Jahres 2021 buchhalterisch herausgerechnet („isoliert“) und im Jahresabschluss in der Bilanzposition „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ dargestellt werden. Im Jahr 2024 soll dann vom Rat entschieden werden, wie mit der Bilanzierungshilfe umzugehen ist. Diese kann im Jahr 2025 entweder einmalig mit der allgemeinen Rücklage verrechnet oder über bis zu maximal 50 Jahre abgeschrieben werden.

Da der Haushalt 2021 bereits unter den Eindrücken und neuen Gegebenheiten der Corona-Pandemie geplant wurde, enthält der Budgetbericht im Vergleich zum Vorjahr keine deutlichen Mindereinnahmen im Vergleich zur Haushaltsplanung. Die kommunalen Einnahmen entwickeln sich aktuell besser als geplant, so dass der Bericht aktuell nur direkt ermittelte Corona-Aufwendungen (Stand Mitte August) in Höhe von rund 67 T€ enthält. Diese würden zum Jahresende aufgrund des NKF-CIG isoliert werden. Insbesondere im Zusammenhang mit Schutz- und Hygienemaßnahmen im Rathaus und in den Schulen wird es noch zu weiteren Aufwendungen in diesem Bereich kommen.

Die Gemeinde wird weiterhin regelmäßig über aktuelle Entwicklungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie berichten.

Zusammenfassung Ergebnisrechnung

Budget	Verbesserung in €	Verschlechterung in €
Team 10 Zentrale Dienste	0,00	0,00
Teams 11 + 12 Finanzen + Kommunale Einnahmen	900.000,00	0,00
Team 20 Bürgerservice	0,00	0,00
Team 21 Familie, Bildung, Sport, Tourismus	0,00	23.000,00
Team 22 Soziales	128.000,00	0,00
Team 30 Räumliche Planung, Bauwesen, Tiefbau, Straßen, Grünflächen	0,00	0,00
Team 31 Zentrales Gebäudemanagement	0,00	0,00
Personalaufwendungen	0,00	0,00
Corona-Aufwendungen	0,00	100.000,00
Summe	1.028.000,00	123.000,00
Saldo	+ 1.005.000,00	

Nach den Mitteilungen der Budgetverantwortlichen sind die Verschlechterungen im Haushaltsjahr 2021 auf Auswirkungen der Corona-Pandemie zurückzuführen. Wesentliche Verbesserungen ergeben sich im Fachbereich 1 bei den kommunalen Einnahmen und im Fachbereich 2 durch die Endabrechnung des Kreises Coesfeld für „Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch Zweites Buch (SGB II)“.

Die Budgetveränderungen können den Budgetberichten der Teams entnommen werden. Die Haushaltsplanung 2021 weist einen Fehlbetrag in Höhe von 1.038.260 € aus der laufenden Verwaltungstätigkeit bzw. von 46.400,00 € nach Corona-Isolation aus. Aktuell würde nur von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 33.260 € aus laufender Verwaltungstätigkeit ausgegangen und von einem Jahresüberschuss in Höhe von 66.740 € nach Corona-Isolation (siehe hierzu auch die Prognose der Ergebnisrechnung auf der letzten Seite dieses Berichts).

Zusammenfassung Personalaufwendungen

Es sind keine gravierenden Abweichungen von der Planung zu benennen.

Zusammenfassung Finanzrechnung (Investitionstätigkeit)

Budget	Verbesserung in €	Verschlechterung in €
Team 10 Zentrale Dienste	0,00	0,00
Teams 11 + 12 Finanzen + Kommunale Einnahmen	0,00	0,00
Team 20 Bürgerservice	0,00	0,00
Team 21 Familie, Bildung, Sport, Tourismus	0,00	0,00
Team 30 Räumliche Planung, Bauwesen, Tiefbau, Straßen, Grünflächen	0,00	0,00
Team 31 Zentrales Gebäudemanagement	0,00	116.000,00
Summe	0,00	116.000,00
Saldo	-116.000,00	

Die Ein- und Auszahlungen für investive Maßnahmen verlaufen in den Fachbereichen 1 Zentrale Dienste und Finanzen sowie Fachbereich 2 Bürgerservice planmäßig.

Bei den Investitionen des Fachbereichs 3 Bauen, Planung, Umwelt wird mit einigen Abweichungen und Verschiebungen gerechnet. Da diese jedoch weder in ihrer Höhe noch in ihrer Eintrittswahrscheinlichkeit zum jetzigen Zeitpunkt konkret beziffert werden können, werden die möglichen Veränderungen zwar in den Berichten der Teams 30 und 31 ausführlich erläutert, jedoch wird auf die Angabe eines Betrages verzichtet.

1. Einzeldarstellung

Fachbereich 1 – Zentrale Dienste und Finanzen
Team 10 – Zentrale Dienste sowie Stabstellen des Bürgermeisters

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo)	Verschlechterung (Saldo)
010101 Politische Gremien	✓		
010102 Verwaltungsleitung	✓		
010201 Gleichstellung von Frau und Mann	✓		
010301 Personalrat	✓		
010401 Zentrale Dienste	✓		
010501 Öffentlichkeitsarbeit	✓		
010601 Personalmanagement	✓		
010901 Elektronische Datenverarbeitung	✓		
040101 Kulturveranstaltungen und -förderung	✓		
140101 Umwelt- und Klimaschutz	✓		
150101 Wirtschaftsförderung	✓		
150102 Tourismusförderung	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Für die verschiedenen Produkte kann festgestellt werden, dass sich die Erträge und Aufwendungen im geplanten Rahmen halten. Wesentliche Abweichungen zu den Budgetannahmen waren bisher noch nicht zu verzeichnen.

Investitionsplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV1600001 BGA Verwaltungsgebäude	✓		
INV1600006 EDV Verwaltungsgebäude	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Der Stand der getätigten Investitionen entspricht den Planungen.

Fachbereich 1 – Zentrale Dienste und Finanzen
Team 11 Finanzen und Team 12 Kommunale Einnahmen

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
010702 Finanzbuchhaltung	✓		
010801 Prüfung der Haushaltswirtschaft	✓		
110101 Strom, Gas, Wasser, Telekommunikation	✓		
130102 Wasser- und Bodenverbände	✓		
150201 Beteiligungen	✓		
160101 Allgemeine Finanzwirtschaft		900.000	
Summe		900.000	0,00
Saldo		900.000	

Erläuterung:

160101 Allgemeine Finanzwirtschaft:

Derzeit entwickeln sich die Grundsteuer A (+1.300), Grundsteuer B (+26.500) und vor allem die Gewerbesteuer (+968.600) wesentlich besser als die nach den Orientierungsdaten geplanten Ansätze. Allerdings wird deshalb auch die Gewerbesteuerumlage höher ausfallen als prognostiziert. Grundlage für die Mehrerträge bei der Gewerbesteuer sind die für das Jahr 2019 eingehenden Veranlagungen und die geringe Anzahl an Anpassungen der Vorausleistungen auf 0. Sollte sich dieser Trend bis zum Ende des Haushaltsjahres bestätigen wird die Verbesserung dann aber leider wieder zu einer Reduzierung der Schlüsselzuweisungen des Landes in den Folgejahren führen.

Alle anderen Produkte der Teams 11 und 12 verlaufen planmäßig.

Investitionsplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV0900038 Beteiligung Netzgesellschaft	✓		
INV1000016 Schulbaupauschale	✓		
INV1000017 Allgemeine Investitionspauschale	✓		
INV1800003 Sportpauschale	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Der Stand der Investitionen entspricht den Planungen.

**Fachbereich 2 – Bürgerservice, Familie, Soziales
Team 20 – Bürgerservice**

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	✓		
020201 Gewerbewesen	✓		
020202 Märkte und Kirmesveranstaltungen	✓		
020301 Verkehrsangelegenheiten	✓		
020401 Meldewesen	✓		
020501 Standesamt	✓		
020601 Wahlen, Abstimmungen und Statistiken	✓		
020701 Gefahrenabwehr und – vorbeugung	✓		
110201 Abfallentsorgung der Haushalte	✓		
110202 Andere Abfallsysteme	✓		
120201 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)	✓		
120301 Straßenreinigung und Winterdienst	✓		
130202 Bestattungswesen	✓		
Summe			
Saldo			

Erläuterung:

Für die verschiedenen Produkte kann festgestellt werden, dass sich die Erträge und Aufwendungen im geplanten Rahmen halten. Wesentliche Abweichungen zu den Budgetannahmen waren bisher noch nicht zu verzeichnen.

Investitionsplan:

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV0900014 Fahrzeuge + Geräte Feuerwehr	✓		
INV1300015 BGA Feuerwehr (Fachbereich)	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Der Stand der getätigten Investitionen entspricht den Planungen.

**Fachbereich 2 – Bürgerservice, Familie, Soziales
Team 21 – Familie, Bildung, Sport, Tourismus**

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
030101 Grundschule Nordkirchen			11.000,00
030104 Grundschulverbund Nordkirchen			12.000,00
030201 Gesamtschule	✓		
030301 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	✓		
040102 Musikschule	✓		
040103 Volkshochschule (VHS)	✓		
060101 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	✓		
060202 Kinder-, Jugend- und Familienförderung	✓		
080201 Sportförderung	✓		
080301 Hallenbad	✓		
Summe		0,00	23.000,00
Saldo		-23.000,00	

Erläuterung:

**030101 Grundschule Nordkirchen
030104 Grundschulverbund Nordkirchen**

Aufgrund der Corona-Pandemie und den damit verbundenen Einschränkungen in den Betreuungsangeboten wurden, analog zu den Kitabeträgen, die Beiträge für die OGS sowie die Übermittagsbetreuung in der ersten Jahreshälfte teilweise erlassen bzw. erstattet. Die Beiträge für Januar und Februar 2021 wurden vollständig, die Beiträge für März bis Mai 2021 jeweils zur Hälfte erlassen. Der Beitragsausfall wurde vom Land zur Hälfte übernommen.

Für die anderen Produkte kann festgestellt werden, dass sich die Erträge und Aufwendungen im geplanten Rahmen halten. Wesentliche Abweichungen zu den Budgetannahmen waren bisher noch nicht zu verzeichnen.

Investitionsplan

	Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV0900004	BGA Gesamtschule (Fachbereich)	✓		
INV0900015	Ausstattung Sporthallen Gesamtschule (FB)	✓		
INV0900045	BGA Grundschule NK (FB)	✓		
INV1600002	BGA Grundschulverbund	✓		
INV1900001	EDV Grundschule NK	✓		
INV1900002	EDV Grundschulverbund	✓		
INV1900003	EDV Gesamtschule	✓		
INV2100001	Generationsgerechte Sportgeräte	✓		
Summe			0,00	0,00
Saldo			0,00	

Erläuterung:

Der Stand der getätigten Investitionen entspricht den Planungen.

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
050101 Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch Zweites Buch (SGB II)		128.000,00	
050102 Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch (SGB XII)	✓		
050103 Leistungen für Flüchtlinge	✓		
050201 Dienstleistung und Beratung	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Im Rahmen seiner Zuständigkeit als Optionskommune im Sinne des SGB II hat der Kreis Coesfeld Kosten zu tragen für Unterkunft und Heizung für Hilfeempfänger nach dem SGB II. Die Städte und Gemeinden leisten dafür monatliche Abschlagszahlungen, die am Ende eines Kalenderjahres spitz abgerechnet werden.

Im Produkt 050101 „Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch Zweites Buch (SGB II)“ hat die Gemeinde Nordkirchen im Rahmen der Endabrechnung für das Jahr 2020 einen periodenfremden Ertrag vom Kreis Coesfeld i. H. v. 128 T€ erhalten.

Die Erstattung resultiert aus der Änderung des § 46 SGB II (sog. „Übergangsmilliarde“): Im Jahr 2020 hat der Gesetzgeber die Erhöhung der Bundeserstattung an den Kosten der Unterkunft im SGB II um 25% beschlossen. Die Kosten der Unterkunft im SGB II werden mit den Städten und Gemeinden auf der Grundlage eines öffentlich-rechtlichen Vertrages abgerechnet. Grundlage des Vertrages ist, dass die Kosten grundsätzlich zu 50% spitz abgerechnet werden und zu weiteren 50% in die Kreisumlage einfließen. Es erfolgt jeweils für das Kalenderjahr im Folgejahr eine Endabrechnung und ein Ausgleich überzahlter Leistungen. Aufgrund der spitzen Zuordnung der Bundeserstattung für die flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft kann die Endabrechnung in Absprache mit den Städten und Gemeinden frühestens im April des Folgejahres erstellt werden, da erst dann die für die Zuordnung notwendigen Daten ausgewertet werden können. Im Jahr 2020 erfolgte eine erhöhte Bundeserstattung an den Kosten der Unterkunft i. H. v. rückwirkend insgesamt 4.513.073,15 € für den Kreis Coesfeld. Im Rahmen der Abrechnung mit den Städten und Gemeinden bedeutete dies für das Jahr 2020 für die Gemeinde Nordkirchen daher eine Kostenerstattung in Höhe von 128.038,32 €, welche aufgrund der oben geschilderten Abrechnungsmodalitäten im Jahr 2021 ausgezahlt worden ist.

Im Produkt 050103 „Leistungen für Flüchtlinge“ gibt es im Vergleich zu den prognostizierten Haushaltsansätzen bisher keine Abweichungen.

Investitionsplan

Das Team 22 – Soziales hat keine Investitionen.

Fachbereich 3 – Bauen, Planung, Umwelt
Team 30 – Räumliche Planung, Bauwesen, Tiefbau, Straßen, Grünflächen

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
010402 Bauhof	✓		
060201 Kinderspiel- und Bolzplätze	✓		
080101 Sportplatz Nordkirchen	✓		
080102 Sportplatz Südkirchen	✓		
080103 Sportplatz Capelle	✓		
080110 Sonst. Sportanlagen	✓		
090101 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	✓		
100101 Bauordnungswesen	✓		
100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege	✓		
120101 Straßen, Wege, Plätze und Ingenieurbauwerke	✓		
120103 Straßenbeleuchtung	✓		
130101 Öffentliche Grünflächen und Gewässer	✓		
130201 Friedhöfe	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Für die verschiedenen Produkte kann festgestellt werden, dass sich die Erträge und Aufwendungen im geplanten Rahmen halten. Wesentliche Abweichungen zu den Budgetannahmen waren bisher noch nicht zu verzeichnen.

Investitionsplan

Innerhalb der Investitionen wird mit einigen Abweichungen und Verschiebungen gerechnet. Da diese jedoch weder in ihrer Höhe noch in ihrer Eintrittswahrscheinlichkeit zum jetzigen Zeitpunkt konkret beziffert werden können, werden die möglichen Veränderungen in der Folge zwar erläutert, jedoch wird auf die Angabe eines Betrages verzichtet.

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV0900003 Gewerbegebiet V Straßen	✓		
INV0900006 Fzg + Geräte Bauhof			
INV0900021 Ausbau Straßenbeleuchtung	✓		
INV0900028 Ausgleichsmaßnahmen	✓		
INV1000006 Sportplatz Nordkirchen			
INV1000007 Sportplatz Südkirchen			
INV1000028 Spielplätze			
INV1300003 Hegekamp-West, Straßen	✓		
INV1300007 Sportplatz Capelle			
INV1300009 Ausbau Gemeindestraßen			
INV1300021 Stellplatzablösungen	✓		
INV1400001 Gewerbegebiet III Südkirchen, Straßen	✓		
INV1400010 Kleinere Straßenmaßnahmen + Aufbau Begleitflächen			
INV1500003 Öffnung Capeller Bach			
INV1500008 Buswendeplatz GS Nordkirchen			
INV1700004 Große Feld III Straßen	✓		
INV1700006 Erschließung Stronzianallee	✓		
INV1700008 Ausbau Rosenstr. West – Straßen	✓		
INV1900004 Baugebiet Capelle	✓		
INV1900005 Baugebiet Südkirchen	✓		
INV1900009 Mobilitätspunkte	✓		
INV1900010 Wirtschaftswege	✓		
INV1900013 Baugebiet Rosenstraße-Nord	✓		
INV2000002 Dorfpark Capelle			
INV2000003 Straßenendausbau "Am Berg"	✓		
INV2000007 Erschließung Lebensmittelmarkt	✓		
INV2100002 Sanierung Brunnen am Kirchplatz	✓		
INV2100004 Weg im Dorfpark Südkirchen			
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Zu INV0900006

Der geförderte Elektro-LKW wurde noch nicht geliefert, daher steht die Zuschussabrechnung ebenfalls noch aus.

Im Winter 2020/2021 musste ein gebrauchter Schneepflug gekauft werden nach einem Totalschaden des alten Gerätes.

Zu INV1000006

Die Verhandlungen mit dem FC Nordkirchen über die Kostenverteilung für den Neubau des Sportumkleidegebäudes sind noch nicht abgeschlossen.

Zu INV1000007

Schlussabrechnung der Zaunanlage und der Sprunggrube auf dem Sportgelände.

Zu INV1000028

Austausch abgängiger Spielgeräte.

Zu INV1300007

Das Gesamtkonzept für die Sportanlage Capelle einschließlich Feuerwehrgrundstück muss noch vom Rat der Gemeinde beschlossen werden.

Zu INV1300009

Der Ausbauvorschlag für die Graf-von-Galen-Straße wird im Herbst im Bauausschuss vorgestellt.

Zu INV1400010

An der Oberstraße, vor dem neuen Kindergarten, wurde eine Fahrradstandanlage gebaut. Auf dem Ludwig-Becker-Platz wurde eine Infotafel für behinderte Menschen aufgestellt.

Zu INV1500003

Die Schlussabrechnung der Maßnahme und des Landeszuschusses stehen noch aus.

Zu INV1500008

Verspätete Endabrechnung einer in 2020 beendeten Maßnahme.

Zu INV2000002

Verspätete Endabrechnung einer in 2020 beendeten Maßnahme.

Zu INV2100004

In freiwilliger, ehrenamtlicher Tätigkeit wurden ein Aufenthaltspavillon im Dorfpark Südkirchen errichtet. Die Gemeinde hat zugesagt, dort einen gepflasterten Fußweg hinzuführen. Kosten hierfür waren nicht vorgesehen.

Fachbereich 3 – Bauen, Planung, Umwelt
Team 31 – Zentrales Gebäudemanagement

Wie schon bei den Investitionen im Bereich von Team 30 wird nachfolgend mit einigen Abweichungen und Verschiebungen sowohl im Ergebnis- als auch im Investitionsplan gerechnet. Da diese jedoch in den meisten Fällen weder in ihrer Höhe noch in ihrer Eintrittswahrscheinlichkeit zum jetzigen Zeitpunkt konkret beziffert werden können, werden die möglichen Veränderungen in der Folge zwar erläutert, auf die Angabe eines Betrages wird jedoch verzichtet.

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
010402 Bauhof	✓		
011001 Technisches Gebäudemanagement	✓		
011002 Grundstücks- und Gebäudemanagement			
011003 Sonstige Gebäude	✓		
020702 Gebäudeverwaltung Feuerwehr	✓		
030105 Gebäudeverwaltung Grundschulen	✓		
030202 Gebäudeverwaltung Gesamtschule	✓		
060201 Spiel- u. Bolzplätze, Kinder- u. Jugendeinrichtungen	✓		
080101 Sportplatz Nordkirchen	✓		
080102 Sportplatz Südkirchen	✓		
080103 Sportplatz Capelle	✓		
080110 sonst. Sportanlagen			
100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege	✓		
100401 Unterkünfte für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber			
120101 Straßen, Wege, Plätze und Ingenieurbauwerke	✓		
130101 Öffentliche Grünflächen und Gewässer	✓		
130201 Friedhöfe	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

011002 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Die Verkaufserlöse „Wohr“ und „Capeller Straße“ liegen oberhalb der Kalkulationen. Das bedeutet gleichzeitig Mindereinnahmen in 2022

080110 sonst. Sportanlagen

Wegen Corona bedingter Pause des Spielbetriebes in der Tennishalle wurden bisher keine Nebenkostenanteile gezahlt, es wurde aber auch keine Miete vom TV Rot-Weiß erhoben. Wegen des Verkaufes der Tennishalle wird eine Neustrukturierung der vertraglichen Vereinbarungen angestrebt.

100401 Unterkünfte für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber

Mit dem Bau der Unterkunft in Nordkirchen konnte noch nicht begonnen werden, da die öffentliche Auslegung des Bebauungsplanentwurfes noch nicht beendet ist. Die Unterkünfte in Selm wurden bisher nicht benötigt.

Investitionsplan

	Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV0900047	An-/Verkauf v. Grundstücken			
INV0900056	Bauhof, Gebäude + Grundstücke	✓		
INV1200010	Baumaßnahmen Grundschule SK			
INV1400008	Dorfgemeinschaftshaus Capelle			85.000,00
INV1400009	Baumaßnahmen Gesamtschule	✓		
INV1500004	Baumaßnahmen Rathaus			
INV1600009	Bau Unterkunft für Flüchtlinge	✓		
INV1600011	Bau Hallenbad	✓		
INV1700001	Bau Sporthalle Gesamtschule			31.000,00
INV1700002	Erwerb Tourismus-/Mobilitätszentrale	✓		
INV1800002	Anlage Außenspielfeld Gesamtschule	✓		
INV1900006	Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehäuser	✓		
INV1900008	Photovoltaikanlagen	✓		
INV2000001	Baumaßnahmen Grundschule NK	✓		
INV2000006	Außenanlagen Kindergarten			
Summe			0,00	116.000,00
Saldo			0,00	

Erläuterung:

Zu INV0900047

Der Grundstücksvertrag mit der Kirchengemeinde kann erst nach Rechtskraft des Bebauungsplanes abgewickelt werden.

Zu INV0900056

Die neue Abscheideranlage auf dem Bauhof an der Aspastr. ist noch nicht von der Unteren Wasserbehörde genehmigt worden. Der Bau soll jedoch weiterhin in 2021 durchgeführt werden.

Zu INV1200010

Es waren weitere Brandsicherheitsmaßnahmen im Keller des Gebäudes erforderlich aufgrund einer Forderung im Rahmen der Schlussabnahme des Umbaus.

Die Bezirksregierung Münster hat am 21.06.2021 eine Zuwendung von 103.700 € bewilligt für den Bau von 2 Betreuungsräumen für die Ganztagsbetreuung der Grundschul Kinder. Die Maßnahme muss noch in 2021 begonnen werden.

Zu INV1400008

Die Maßnahme wurde noch in 2020 und 2021 endabgerechnet.

Zu INV1500004

Zur sachgerechten Unterbringung und personellen Erweiterung der EDV-Abteilung des Rathauses (auf 3 Personen) waren leichte bauliche Veränderungen erforderlich.

Zu INV1600009

Mit dem Bau der Flüchtlingsunterkunft „Rosenstr.-Nord“ kann erst nach Rechtskraft des Bebauungsplanes begonnen werden.

ZU INV1700001

Die Feuerwehrezufahrt zur Gesamtschule war Teil der Baugenehmigung.

Zu INV1900006

Die Entscheidung des Rates der Gemeinde über den Umbau/Neubau des Feuerwehrgerätehauses Südkirchen steht noch aus.

Zu INV2000006

Im Rahmen der Haushaltplanaufstellung 2021 wurde versehentlich kein Haushaltsansatz für die Außenanlagengestaltung der Kita Oberstraße gebildet. Nach den vertraglichen Vereinbarungen war die Gemeinde jedoch verpflichtet, die Außenanlagen herzustellen.

Ergebnisrechnung

Nr.	Beschreibung	Ansatz	Ergebnis 2021 (Stand 16.08.2021)	Prognose	Vergleich Ansatz mit Prognose
1	Steuern und ähnliche Abgaben	11.558.770,00 €	9.431.081,95 €	12.458.770,00 €	900.000,00 €
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.511.960,00 €	3.729.847,72 €	4.511.960,00 €	- €
3	+ Sonstige Transfererträge	3.000,00 €	1.432,98 €	3.000,00 €	- €
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.978.640,00 €	3.395.157,41 €	4.955.640,00 €	- 23.000,00 €
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.235.160,00 €	1.602.482,99 €	1.235.160,00 €	- €
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	252.950,00 €	242.901,40 €	252.950,00 €	- €
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	598.240,00 €	508.610,43 €	726.240,00 €	128.000,00 €
10	= Ordentliche Erträge	23.138.720,00 €	18.911.514,88 €	24.143.720,00 €	1.005.000,00 €
11	- Personalaufwendungen	- 3.878.240,00 €	- 2.105.954,10 €	- 3.878.240,00 €	- €
12	- Versorgungsaufwendungen	- 395.000,00 €	- 251.812,00 €	- 395.000,00 €	- €
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- 6.360.900,00 €	- 4.390.758,42 €	- 6.360.900,00 €	- €
14	- Bilanzielle Abschreibungen	- 2.258.580,00 €	- 1.287.624,44 €	- 2.258.580,00 €	- €
15	- Transferaufwendungen	- 9.224.600,00 €	- 8.520.879,91 €	- 9.224.600,00 €	- €
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 2.167.660,00 €	- 1.089.344,10 €	- 2.167.660,00 €	- €
17	= Ordentliche Aufwendungen	-24.284.980,00 €	- 17.646.372,97 €	-24.284.980,00 €	- €
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	- 1.146.260,00 €	1.265.141,91 €	- 141.260,00 €	1.005.000,00 €
19	+ Finanzerträge	208.000,00 €	186.147,28 €	208.000,00 €	- €
20	- Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	- 100.000,00 €	- 81.941,97 €	- 100.000,00 €	- €
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	108.000,00 €	104.205,31 €	108.000,00 €	- €
22	= Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	- 1.038.260,00 €	1.369.347,22 €	- 33.260,00 €	1.005.000,00 €
23	+ außerordentliche Erträge	991.860,00 €	- €	100.000,00 €	- 891.860,00 €
24	- außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	991.860,00 €	- €	100.000,00 €	- €
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	- 46.400,00 €	1.369.347,22 €	66.740,00 €	1.005.000,00 €
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.852.690,00 €	313.136,03 €	2.852.690,00 €	- €
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.852.690,00 €	- 313.136,03 €	- 2.852.690,00 €	- €
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	- 46.400,00 €	1.369.347,22 €	66.740,00 €	1.005.000,00 €