

Gemeinde Borkheide
Unterjähriger Bericht nach § 29 Abs. 1 KomHKV
Stichtag 15.07.2025

In der Anlage ist die vorläufige Gesamtergebnis- und Finanzrechnung per 15.07.2025 beigelegt.
In den Teilprodukten

- 21100 Grundschule
- 36500 Kommunale Kindertagesstätte
- 36510 andere Träger
- 54100 Straßen
- 61100 Finanzwirtschaft

wird auch der Stand der Produktkonten abgebildet.

Im Einzelnen sind folgende Informationen (ohne Aufträge) enthalten:

Spalte 1: vorläufiges Ergebnis 2024

Ein endgültiges Ergebnis wird erst mit dem Jahresabschluss vorliegen.

Spalte 2: Fortgeschriebener Ansatz

Haushaltsansatz 2025 + Mittelübertragungen aus 2024

Spalte 3: vorläufiges Ergebnis 2024

Spalte 4: Vergleich fortgeschriebener Ansatz mit vorläufigem Ergebnis 2025

Zum Stichtag 15.07.2025 wird nachfolgend außerdem der Stand zu

- Personalaufwendungen
- Unterhaltungsaufwendungen
- Investive Auszahlungen/Einzahlungen
- Umlagen/Erträge Produkt 61100

dargestellt:

Aktueller Zahlungsmittelbestand: 3.046.919,99 €

- davon 10.766,070 € fremde Finanzmittel

Personalaufwendungen „50....“ in €

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt	angeordnet	Verfügbar
21100	Grundschule	702.600,00	702.600,00	329.641,29	372.958,71
28100	Heimspflege	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
	Kommunale				
36500	Tageseinrichtungen für Kinder	1.196.200,00	1.196.200,00	470.572,05	725.627,95
36600	Einrichtungen der Jugendarbeit	8.300,00	8.300,00	3.703,90	4.596,10
	Gemeindestraßen und				
54100	Beleuchtung	196.500,00	196.500,00	84.661,71	111.838,29
Gesamt	Summe	2.109.600,00	2.109.600,00	888.578,95	1.221.021,05

Information Personalabteilung

Kita: In jeder Einrichtung wurde ein Heilpädagoge geplant, so auch in der Kita Borkheide. Dies ist vorgeschrieben. Es wurde jedoch keiner eingestellt, da sich das Kitapersonal bereits im Jahr 2024 im Überhang befand und die Kinderzahlen auch im Jahr 2025 nicht gestiegen sind. Wegen des Personalüberhangs sind zudem 2 Nachbesetzungen nicht erfolgt.

Unterhaltungsaufwendungen „521100 und 522100“ in €

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Reste Vorjahr	ÜPL/APL Ansatz	Gesamt	Aufträge angeordnet	Verfügbar
11101.521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00
11101.522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
21100.521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.000,00	12.950,59	0,00	48.950,59	0,00	23.640,97
21100.521105	Aufwendungen für Erstellung von Plänen Schulerweiterung	134.000,00	0,00	0,00	134.000,00	0,00	134.000,00
36500.521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000,00	245.584,30	0,00	265.584,30	37.321,63	211.254,97
36600.521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.000,00	10.588,03	0,00	23.588,03	0,00	12.718,80
42400.521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
42401.521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	50.000,00	24.216,78	0,00	74.216,78	28.848,86	2.626,39
51100.521105	Aufwendungen für Erstellung von Plänen B-Plan, FNP	35.000,00	14.000,00	0,00	49.000,00	0,00	48.928,60
51100.522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00
52200.521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.000,00	0,00	0,00	34.000,00	0,00	34.000,00
54100.521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	979,78
54100.522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	140.600,00	40.000,00	-893,21	179.706,79	137.360,96	32.463,08
54500.522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	12.000,00	0,00	893,21	12.893,21	0,00	860,41
54500.522199	Periodenfremd - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-860,41
55100.522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.000,00	890,00	0,00	2.890,00	0,00	1.104,92
55300.521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	8.637,27	0,00	8.637,27	0,00	-378,12
55300.522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.000,00	1.370,88	0,00	3.370,88	1.370,88	1.917,74
57300.521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	816,52
Gesamt	Summe	618.200,00	358.237,85	0,00	976.437,85	204.902,33	639.673,65

Information FB III

- siehe Anlage

Bewirtschaftungsaufwendungen „524...“ in € (Strom, Wasser, Abwasser, Reinigung, Heizung usw.)

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt	angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
11101	Allgemeines Grundvermögen	2.100,00	2.100,00	4.236,60	0,00	-2.136,60
21100	Grundschule	242.700,00	242.700,00	133.044,26	749,67	108.906,07
25200	Museum	300,00	300,00	238,00	0,00	62,00
28100	Heimatspflege	600,00	600,00	863,00	0,00	-263,00
36500	Kommunale Tageseinrichtungen für Kinder	55.200,00	55.200,00	33.729,65	0,00	21.470,35
36600	Einrichtungen der Jugendarbeit	4.600,00	4.600,00	1.770,95	0,00	2.829,05
42400	Sportplatz	400,00	400,00	338,40	0,00	61,60
42401	Waldbad	1.400,00	1.400,00	1.400,70	0,00	-0,70
52200	Eigener Wohnungsbau	41.600,00	41.600,00	1.725,48	0,00	39.874,52
54100	Gemeindestraßen und Beleuchtung	3.900,00	3.900,00	2.757,03	0,00	1.142,97
55300	Friedhöfe	3.000,00	3.000,00	2.059,98	0,00	940,02
57300	Gemeindehaus	6.100,00	6.100,00	4.836,12	0,00	1.263,88
57301	Märkte	300,00	300,00	0,00	0,00	300,00
Gesamt	Summe	362.200,00	362.200,00	187.000,17	749,67	174.450,16

Umlagen 53..... in €

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt	angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
11100	Gemeindeorgane und Allgemeine Verwaltung	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00
21100	Grundschule	50.300,00	50.300,00	37.576,80	0,00	12.723,20
25200	Museum	5.700,00	5.700,00	4.000,00	0,00	1.700,00
28100	Heimatspflege	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00
36100	Tagespflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36500	Kommunale Tageseinrichtungen für Kinder	8.600,00	8.600,00	8.376,03	0,00	223,97
36510	Tageseinrichtungen für Kinder anderer Träger	195.000,00	195.000,00	121.008,55	6.720,00	67.271,45
36600	Einrichtungen der Jugendarbeit	25.900,00	25.900,00	25.846,38	0,00	53,62
42400	Sportplatz	10.100,00	10.100,00	8.000,00	0,00	2.100,00
42401	Waldbad	17.600,00	17.600,00	15.000,00	0,00	2.600,00
55300	Friedhöfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61100	Gemeindesteuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, steuerähnliche Einnahmen	2.711.600,00	2.711.600,00	1.317.642,98	0,00	811.652,37
Gesamt	Summe	3.028.300,00	3.028.300,00	1.537.450,74	6.720,00	901.824,61

Information FB II

Im Ergebnis der festgesetzten geringeren Umlagegrundlage für 2025 beträgt die Amtsumlage 975.941 €, somit ca. 38,7 T€ weniger als geplant und die Kreisumlage beträgt 1.525.915 € somit ca. 70 T€ weniger als geplant.

Information FB I – Übersicht Anzahl Kinderbetreuung wird nachgereicht

Erträge – Allg. Finanzwirtschaft – Produkt 61100

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	ÜPL/APL Ansatz	Gesamt	angeordnet	Verfügbar
61100.401100	Grundsteuer A	100,00	0,00	100,00	136,12	-36,12
61100.401200	Grundsteuer B	269.000,00	0,00	269.000,00	249.067,37	19.932,63
61100.401300	Gewerbesteuer	980.000,00	3.000,00	983.000,00	1.016.082,89	-33.082,89
61100.402100	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.240.000,00	0,00	1.240.000,00	330.422,00	909.578,00
61100.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	130.000,00	0,00	130.000,00	29.791,00	100.209,00
61100.403200	Hundesteuer	12.900,00	0,00	12.900,00	11.889,22	1.010,78
61100.405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich gemäß § 17 BbgFAG	154.100,00	0,00	154.100,00	0,00	154.100,00
61100.411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	778.800,00	0,00	778.800,00	395.052,00	383.748,00
Gesamt	Summe	3.564.900,00	3.000,00	3.567.900,00	2.032.440,60	1.535.459,40

Information FB II

Die Gewerbesteuer liegt derzeit um ca. 33 T€ über dem Planansatz.

Die Schlüsselzuweisungen werden jedoch um ca. 140 T€ unter dem Planansatz liegen.

Der Familienlastenausgleich ist erst am 31.07.2025 in Höhe von 152,6 T€ festgesetzt worden.

Erträge anderer Produkte in €

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt	angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
11101	Allgemeines Grundvermögen	3.300,00	3.300,00	4.969,78	0,00	-1.669,78
21100	Grundschule	949.200,00	949.200,00	310.064,89	3.574,76	635.560,35
28100	Heimatspflege	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
36100	Tagespflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36500	Kommunale Tageseinrichtungen für Kinder	1.226.900,00	1.226.900,00	503.046,37	3.336,76	720.516,87
36510	Tageseinrichtungen für Kinder anderer Träger	23.000,00	23.000,00	2.140,20	0,00	20.859,80
36600	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52200	Eigener Wohnungsbau	85.000,00	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00
54100	Gemeindestraßen und Beleuchtung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55300	Friedhöfe	7.500,00	7.500,00	4.209,00	0,00	3.291,00
57300	Gemeindehaus	700,00	700,00	560,00	0,00	140,00
57301	Märkte	600,00	600,00	0,00	0,00	600,00
Gesamt	Summe	2.299.200,00	2.299.200,00	824.990,24	6.911,52	1.467.298,24

Investive Einzahlungen „68.....“ in €

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt	angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
11101.682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	216.000,00	216.000,00	0,00	0,00	216.000,00
36500.681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
54100.681110	Pauschaler Mehrbelastungs ausgleich für kommunale Straßenbaumaßnahmen	58.700,00	58.700,00	58.867,70	0,00	-167,70
54100.681200	Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	0,00	0,00	7.596,19	0,00	-7.596,19
54100.683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
54100.688123	Beiträge und ähnliche Entgelte AA 023	0,00	0,00	0,00	10.980,04	-10.980,04
61100.681110	Investive Schlüsselzuweisungen	66.900,00	66.900,00	34.412,00	0,00	32.488,00
Gesamt	Summe	371.600,00	371.600,00	100.875,89	10.980,04	259.744,07

Information FB II

- Verkauf Grundstück im Uhlenhorst: Kaufvertrag wurde beim Notar in Auftrag gegeben,
- Verkauf Grundstücke im GGB Alt Bork: Kaufverhandlungen konnten noch nicht abgeschlossen werden,
- Wertgutachten für Verkauf „altes Gemeindehaus“ wird noch beauftragt,
- Ankauf Straßenflächen: in Bearbeitung (z.B. Widmung wird noch geprüft),

Investive Auszahlungen „783...“ in €

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Reste Vorjahr	Gesamt	Aufträge	angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
21100	Grundschule	79.000,00	3.060,54	82.060,54	26.308,58	8.352,39	869,53	46.530,04
36500	Kommunale Tageseinrichtungen für Kinder	26.600,00	671,47	27.271,47	366,30	671,47	0,00	26.233,70
54100	Gemeindestraßen und Beleuchtung	24.000,00	76.606,36	100.606,36	86.883,90	19.610,96	0,00	-5.888,50
Gesamt	Summe	129.600,00	80.338,37	209.938,37	113.558,78	28.634,82	869,53	66.875,24

Information FB III

- siehe Anlage

Investive Auszahlungen „785...“ in €

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Reste Vorjahr	Gesamt	Sperren Mittelbewirt- schaftung	Aufträge	angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
21100	Grundschule	120.000,00	291.293,98	411.293,98	200.000,00	11.302,00	73.848,53	1.807,62	124.335,83
36500	Kommunale Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	27,38	27,38	0,00	0,00	27,38	0,00	0,00
54100	Gemeindestraßen und Beleuchtung	0,00	134.881,88	134.881,88	0,00	20.679,88	0,00	10.202,00	104.000,00
57300	Gemeindehaus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	Summe	120.000,00	426.203,24	546.203,24	200.000,00	31.981,88	73.875,91	12.009,62	228.335,83

Information FB III

- siehe Anlage

Einschätzung Erträge Kinderbetreuung					
Stichtag: 01.06.2025					
zu erwartende Zahlungen vom LK KAG 2025					
36510.414200	Kostenausgleich für Kinder die außerhalb LK betreut werden				
	1. Quartal 01.12.2024	2. Quartal 01.03.2025	3. Quartal 01.06.2025	4. Quartal 01.09.2025	zu erwarten 1. - 4. Quartal
Borkheide	2.421,12 €	2.421,12 €	2.421,12 €		7.263,36 €
erhaltene (1.-3.Quartal) und zu erwartende Zahlungen vom LK 2025					
36500.448210	Pauschale 125,00€ pro KG Kind Ausgleich für ermäßigte Beiträge laut KitaG				
	1. Quartal 01.12.2024	2. Quartal 01.03.2025	3. Quartal 01.06.2025	4. Quartal 01.09.2025	erhalten 1. - 3. Quartal
Borkheide	29.625,00 €	30.000,00 €	30.750,00 €		90.375,00 €
erhaltene (1.-3.Quartal) und zu erwartende Zahlungen vom LK 2025					
36500.448211	KK - Ausgleich für ermäßigte Beiträge laut KitaG				
	1. Quartal 01.12.2024	2. Quartal- 01.03.2025	3. Quartal 01.06.2025	4. Quartal 01.09.2025	erhalten 1. - 3. Quartal
Borkheide	1.815,00 €	2.115,00 €	2.520,00 €		6.450,00 €
erhaltene (1.-3.Quartal) und zu erwartende Zahlungen vom LK 2025					
21100.448211	ITBA - Ausgleich für ermäßigte Beiträge laut KitaG				
	1. Quartal 01.12.2024	2. Quartal 01.03.2025	3. Quartal 01.06.2025	4. Quartal 01.09.2025	erhalten 1. - 3. Quartal
Borkheide	7.920,00 €	4.860,00 €	5.130,00 €		17.910,00 €
erhaltene (1.-3.Quartal) und zu erwartende Zahlungen vom LK 2025					
36500.432101	Elternbeiträge KK				
	Stand 01.07.2025				
Borkheide	29.431,00 €				