Rückstellungsspiegel zum 31.12.2021

Bilanzposition	Bestands- konto	Rückstellungsgrund	Stand 31.12.2020	Bewegungen im Haushaltsjahr			Stand 31.12.2021
				Zuführung	Inanspruch- nahme / Umbuchung	Auflösung	
				€	€	€	
Pensions- rückstellungen	251001	Pensionsrückstellungen	3.466.135,00	300.041,00			3.766.176,00
Pensions- rückstellungen	252001	Pensionsrückstellungen f. Ehemalige	5.787.196,00	146.026,00	271.723,00		5.661.499,00
Pensions- rückstellungen	251101	Beihilferückstellungen	986.185,00	87.831,00			1.074.016,00
Pensions- rückstellungen	252101	Beihilferückstellungen f. Ehemalige	1.836.175,00	31.664,00	482,00		1.867.357,00
Zwischensumme Pensions- und Beihilferückstellungen			12.075.691,00	565.562,00	272.205,00	0,00	12.369.048,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Fassadensanierung Musikschule	67.000,00				67.000,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Sanierung Grundleitungen Musikschule	50.000,00				50.000,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Sanierung Dachgeschoss Musikschule	295.000,00				295.000,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Dachsanieerung und Dämmung Bauhof	70.306,35				70.306,35
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Schlammfang Bauhof	15.000,00				15.000,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Sanierung Heizungsanlage Bauhof	25.000,00				25.000,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Kanalsanieerung Hohenholte	21.208,73				21.208,73
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Lüftung Mensa - Forum AFG	104,55			104,55	0,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Austausch Zwischentüren Altbau AFG	10.000,00				10.000,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Brandschutz Neubau (alter Teil)	1.000.000,00		10.198,30		989.801,70
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Überarbeitung Rolllöre Feuerwehrrätehaus Havixbeck	10.000,00				10.000,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Dämmung Dachgeschoss Feuerwehrrätehaus Havixbeck	4.000,00				4.000,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Unterhaltung Spielplätze	13.935,98				13.935,98
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Schachtsanieerung Kleinkläranlagen	17.371,46				17.371,46
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Sanierung Straßen- und Wegeprogramm VO 003/2019	204.794,07		28.264,47		176.529,60
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Aufzugsreparatur AFG	12.000,00				12.000,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Aufzugsreparatur AFG Forum	10.000,00				10.000,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Aufzugsreparatur Sandsteinmuseum	8.514,00				8.514,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Sanierung Schwimmbecken Freibad	338.053,10		2.515,34	335.537,76	0,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Entschlammung RRB Pieperfeld	50.000,00	175.000,00			225.000,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Sanierung Wohnung EG rechts, Dionysiusstraße 32	11.000,00		11.000,00		0,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Renovierung Bodenbeläge, Elsternweg 15	4.800,00		4.190,27	609,73	0,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Austausch Leuchten Geh- u. Radweg Generationenpark	5.200,00		5.200,00		0,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Erneuerung Bankauflagen KSP/Grünflächen	5.900,00		5.702,50	197,50	0,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Instandsetzung Nahwärmeleitung	100.000,00				100.000,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Glasfaseranbindung Rathaus	12.500,00		12.500,00		0,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Glasfaseranbindung AFG	12.500,00		9.401,00	3.099,00	0,00
Instandhaltungs- rückstellungen	271001	Sanierung Wohnräume Schule Hohenholte	15.000,00				15.000,00

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2021

Bilanzposition	Bestandskonto	Rückstellungsgrund	Stand 31.12.2020	Bewegungen im Haushaltsjahr			Stand 31.12.2021
				Zuführung	Inanspruchnahme / Umbuchung	Auflösung	
				€	€	€	
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Brandschutzmaßnahmen FW-Gerätehaus Havixbeck	200.000,00				200.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Austausch Heizungsanlage Sportzentrum Havixbeck	140.000,00				140.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Versetzung Straßenleuchten Radweg Bahnhof	30.000,00				30.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Zuweisung Sanierung Radweg Bahnhof	30.000,00				30.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Sanierung Warmwasseranlage Baumberg-Sporthalle	0,00	360.000,00			360.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Erneuerung EDV-Verkabelung Rathaus wg. Umzug EDV	0,00	140.000,00			140.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Sanierung WC-Anlage Bauhof	0,00	7.000,00			7.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Austausch Wärmemengenzähler FWGH Havixbeck	0,00	1.600,00			1.600,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Brandschutzmaßnahmen Grundschule	0,00	120.000,00			120.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Austausch Wärmemengenzähler MuFu-Gebäude	0,00	1.300,00			1.300,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Brandschutzmaßnahmen Altbau AFG	0,00	650.000,00			650.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Sanierung Hallenboden - Doppelturnhalle AFG	0,00	8.000,00			8.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Erneuerung Trennwandanlage Forum	0,00	20.000,00			20.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Installation Schallschutzdecke Eingangsbereich KiGa	0,00	8.500,00			8.500,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Installation Klimageräte Wintergärten KiGa	0,00	7.000,00			7.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Überarbeitung Hallenboden Baumberg-Sporthalle	0,00	9.000,00			9.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Erneuerung Geländer Tribünenanlage Baumberg-Sporthalle	0,00	12.000,00			12.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Sanierung Heizung/Öltank Bahnhofsgebäude	0,00	25.000,00			25.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Sanierung Wasserstelen Friedhof	0,00	5.000,00			5.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Sanierung Außenanstrich, Türen, Sockel Friedhofsgebäude	0,00	40.000,00			40.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Sanierung u. Abdichtung Fassade Altenberger Str. 40	0,00	5.000,00			5.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Ersatzbeschaffungen Leuchtköpfe/Straßenbeleuchtung	0,00	5.500,00			5.500,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Pflege Grünflächen an Straßen/Brücken	0,00	20.000,00			20.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Pflege Grünflächen an Grünanlagen	0,00	20.000,00			20.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Sanierung Straßen u. Wege Interessentenwege	0,00	6.000,00			6.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	271001	Dachreparatur Haus Sudhues	0,00	3.000,00			3.000,00
Zwischensumme Instandhaltungsrückstellungen			2.789.188,24	1.648.900,00	88.971,88	339.548,54	4.009.567,82
sonstige Rückstellungen	280001	Urlaubsrückstellung	156.079,00	157.170,00	156.079,00		157.170,00
sonstige Rückstellungen	280101	Rückstellung für geleistete Mehrarbeit	65.468,00	44.166,00	10.725,00		98.909,00
sonstige Rückstellungen	280201	Rückstellung Prüfungskosten Jahresabschluss 2021	0,00	15.000,00			15.000,00
sonstige Rückstellungen	280201	Rückstellung Prüfungskosten Jahresabschluss 2020	13.000,00		13.000,00		0,00
sonstige Rückstellungen	280201	Rückstellung für Kosten überörtliche Prüfung mit Zusatzprüfungen durch GPA	90.592,80	10.000,00			100.592,80
sonstige Rückstellungen	280117	Rückstellung für Altersteilzeit (Erfüllungsrückstand)	61.500,00		30.750,00		30.750,00

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2021

Bilanzposition	Bestands- konto	Rückstellungsgrund	Stand 31.12.2020	Bewegungen im Haushaltsjahr			Stand 31.12.2021
				Zuführung	Inanspruch- nahme / Umbuchung	Auflösung	
			€	€	€	€	€
sonstige Rückstellungen	280201	Rückstellung für Steuererklärungen 2019	5.000,00		2.746,81	2.253,19	0,00
sonstige Rückstellungen	280201	Rückstellung für Steuererklärungen 2020	10.000,00				10.000,00
sonstige Rückstellungen	280201	Rückstellung für Steuererklärungen 2021	0,00	10.000,00			10.000,00
sonstige Rückstellungen	280201	Rückstellung für steuerliche Beratung i.S. §2b UStG	0,00	50.000,00			50.000,00
sonstige Rückstellungen	280201	Rückstellung für Steuern aus Gewinnen der Habichtsbach Projektgesellsch. 2019+2020	9.200,00		9.133,13	66,87	0,00
sonstige Rückstellungen	280201	Rückstellung für Steuern aus Gewinnen der Habichtsbach Projektgesellschaft 2021	0,00	10.000,00			10.000,00
sonstige Rückstellungen	280201	Rückstellung Rückforderung Gwst. RWE	446.444,00				446.444,00
sonstige Rückstellungen	280201	Rückstellung für Zuschuss HOT	148.000,00	50.000,00			198.000,00
sonstige Rückstellungen	280201	Rückstellung Fraktionszuwendungen / Ratsdienst nach Abrechnung	6.715,70		5.359,20	1.356,50	0,00
sonstige Rückstellungen	280201	Rückstellung Endabrechnung ELAG 2020 (Fonds deutsche Einheit)	100.000,00		94.119,23	5.880,77	0,00
sonstige Rückstellungen	280201	Rückstellung Mehrbelastung Jugendamt 2020 + 2021	285.000,00	74.000,00			359.000,00
sonstige Rückstellungen	280201	Rückstellung Abrechnung Finanzzentrum	17.000,00		16.927,38	72,62	0,00
Zwischensumme sonstige Rückstellungen			1.413.999,50	420.336,00	338.839,75	9.629,95	1.485.865,80
Gesamtsumme:			16.278.878,74	2.634.798,00	700.016,63	349.178,49	17.864.481,62