

GEMEINDE HOPSTEN



Entwurf der Haushaltssatzung 2024

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite/n
Statistische Angaben	3 - 8
Haushaltssatzung	9 - 11
Vorbericht	12 - 43
Gesamtergebnisplan	44 - 48
Gesamtfinanzplan	49 - 52
Produktplan, Produkthaushalt und Haushaltsquerschnitte	53 - 72
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne	73 - 506
Produktbereich 01 – Innere Verwaltung	76 - 135
Produktbereich 02 – Sicherheit und Ordnung	136 - 163
Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben	164 - 215
Produktbereich 04 – Kultur und Wissenschaft	216 - 227
Produktbereich 05 – Soziale Leistungen	228 - 263
Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	264 - 287
Produktbereich 07 – Gesundheitsdienste	288 - 294
Produktbereich 08 – Sportförderung	295 - 316
Produktbereich 09 – Räumliche Planung und Entwicklung	317 - 323
Produktbereich 10 – Bauen und Wohnen	324 - 340
Produktbereich 11 – Ver- und Entsorgung	341 - 387
Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	388 - 428
Produktbereich 13 – Natur- und Landschaftspflege	429 - 446
Produktbereich 14 – Umweltschutz	447 - 454
Produktbereich 15 – Wirtschaft und Tourismus	455 - 490
Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft	491 - 506
Stellenplan und Stellenübersicht	507 - 512
Weitere Anlagen	513 - 517
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	514
Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und des Eigenkapitals	515
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	516
Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	517
Ergebnis- und Finanzrechnung 2022	518 - 528
Schlussbilanz für das Haushaltsjahr 2022	529 - 531
Beteiligungsbericht	532 - 537



STATISTISCHE ANGABEN



Statistische Angaben

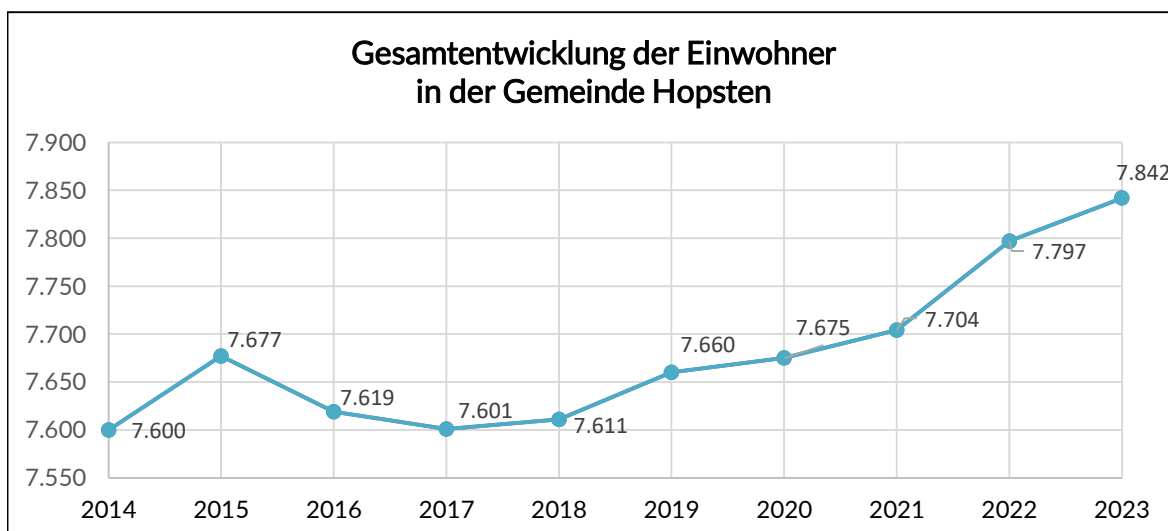
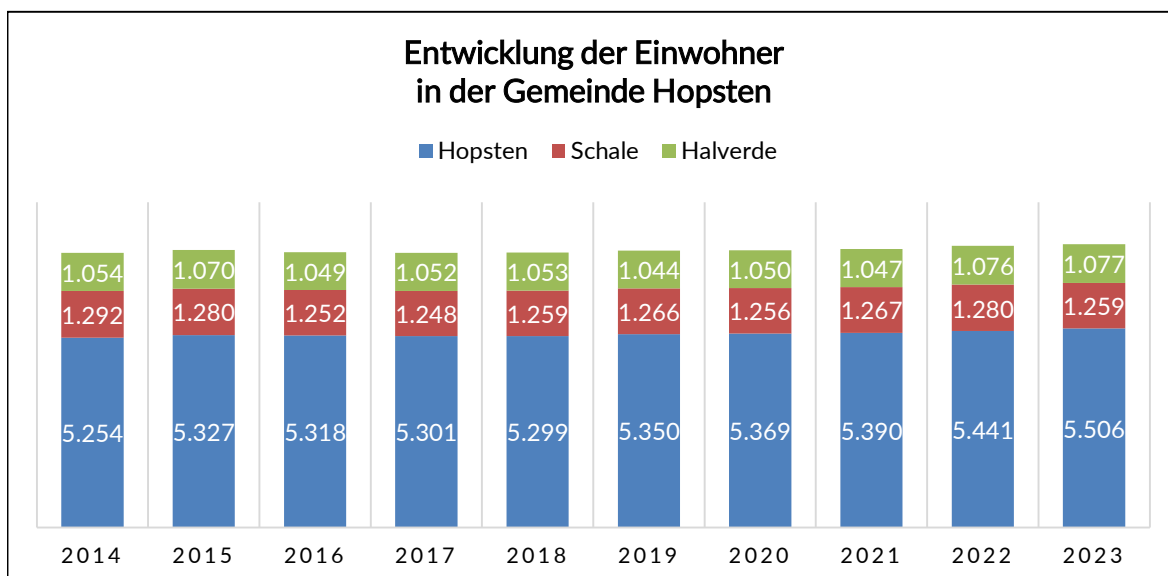
1. Größe des Gemeindegebietes = 99.779.748 qm
 davon Hopsten = 48.688.530 qm
 davon Schale = 33.916.448 qm
 davon Halverde = 17.174.770 qm

2. Einwohnerzahlen
 2.1 Basis: Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik

Stand	Anzahl	Zugang gegenüber 1939		Einwohner pro qkm
		absolut	in %	
1818	3.865			39
1858	3.950			40
1925	4.269			43
Volkszählung am 15.05.1939	4.553			46
Volkszählung am 29.10.1946	6.070	1.517	33,32	61
Volkszählung am 13.09.1950	5.901	1.348	29,61	59
Volkszählung am 29.09.1956	5.378	825	18,12	54
Volkszählung am 06.06.1961	5.413	860	18,89	54
Volkszählung am 25.05.1970	5.785	1.232	27,06	58
Volkszählung am 25.05.1987	5.928	1.375	30,20	59
Fortschreibung am 31.12.2000	7.587	3.034	66,64	76
Fortschreibung am 31.12.2005	7.742	3.189	70,04	78
Fortschreibung am 31.12.2008	7.676	3.123	68,59	77
Fortschreibung am 31.12.2009	7.639	3.086	67,78	77
Fortschreibung am 31.12.2010	7.585	3.032	66,59	76
Fortschreibung am 31.12.2011	7.522	2.969	65,21	75
Fortschreibung am 31.12.2012	7.510	2.957	64,95	75
Fortschreibung am 31.12.2013	7.542	2.989	65,65	76
Fortschreibung am 31.12.2014	7.600	3.047	66,92	76
Fortschreibung am 31.12.2015	7.642	3.089	67,85	77
Fortschreibung am 31.12.2016	7.589	3.036	66,68	76
Fortschreibung am 31.12.2017	7.600	3.047	66,92	76
Fortschreibung am 31.12.2018	7.599	3.046	50,18	76
Fortschreibung am 31.12.2019	7.650	3.097	52,48	77
Fortschreibung am 31.12.2020	7.643	3.090	57,46	77
Fortschreibung am 31.12.2022	7.789	3.236	55,94	78

2.2 Einwohnerzahlen der Gemeindeteile (eigene Auswertung)

Ortschaft	30.06.1974	31.12.2021	31.12.2022	17.10.2023
Hopsten	4.061	5.390	5.441	5.506
Schale	1.185	1.267	1.280	1.259
Halverde	853	1.047	1.076	1.077
Insgesamt	6.099	7.704	7.797	7.842



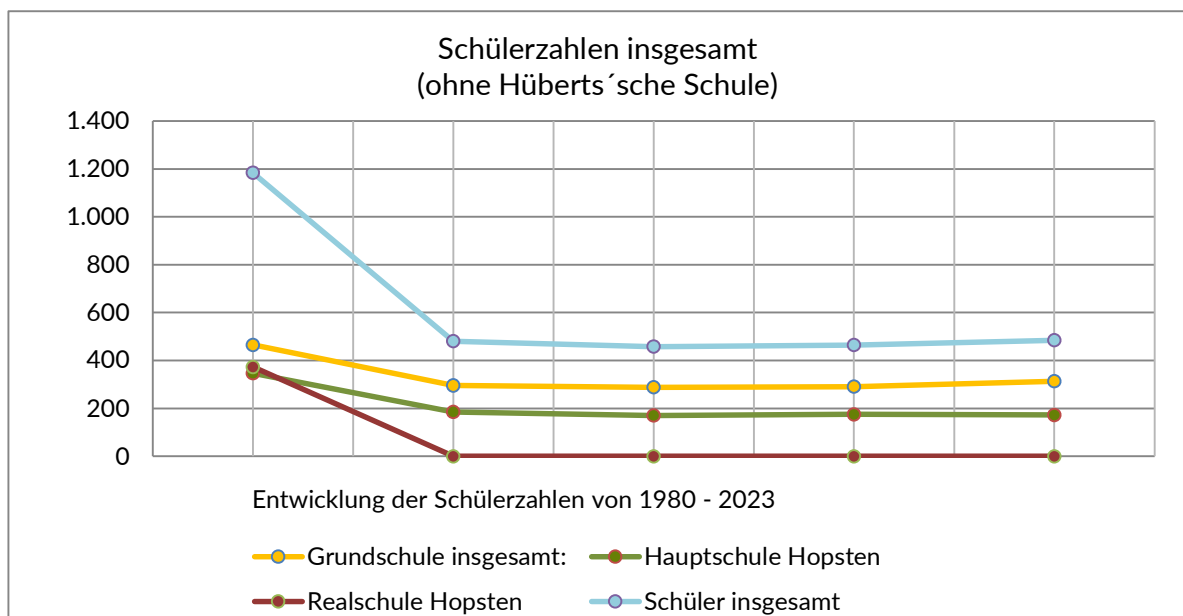
3. Schulwesen

a) Schulen in Trägerschaft der Gemeinde

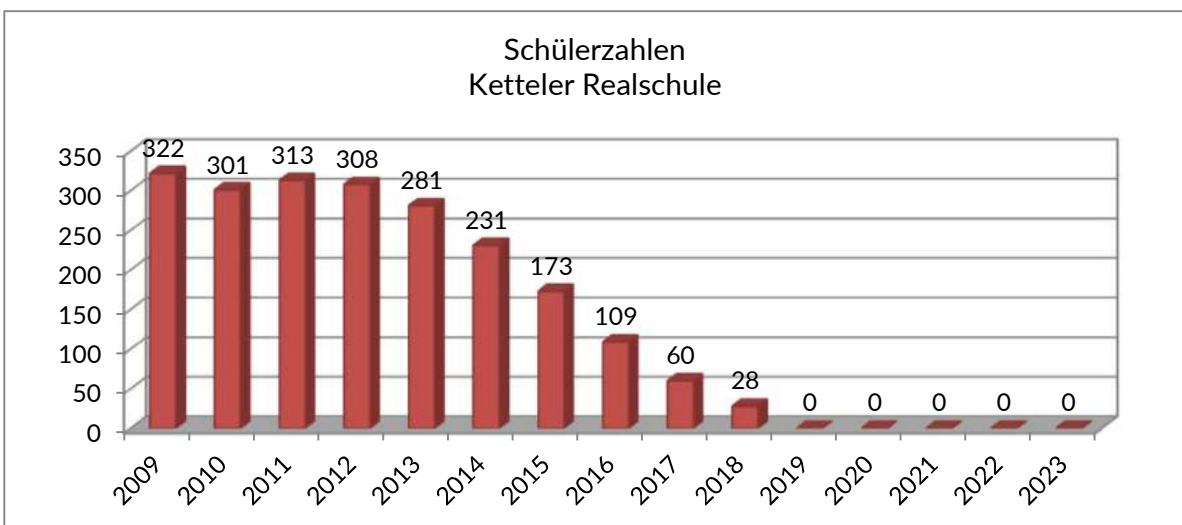
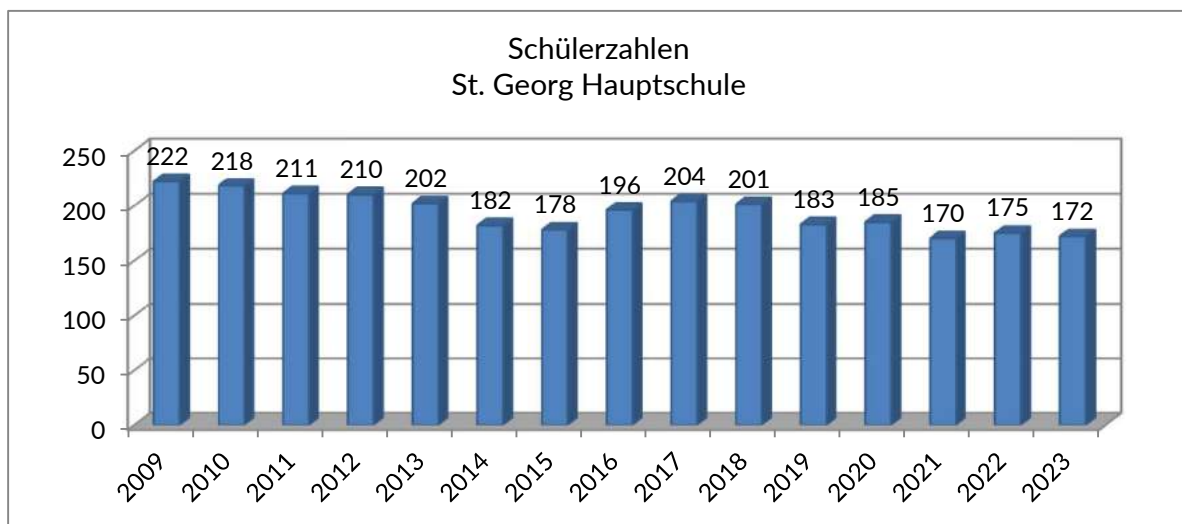
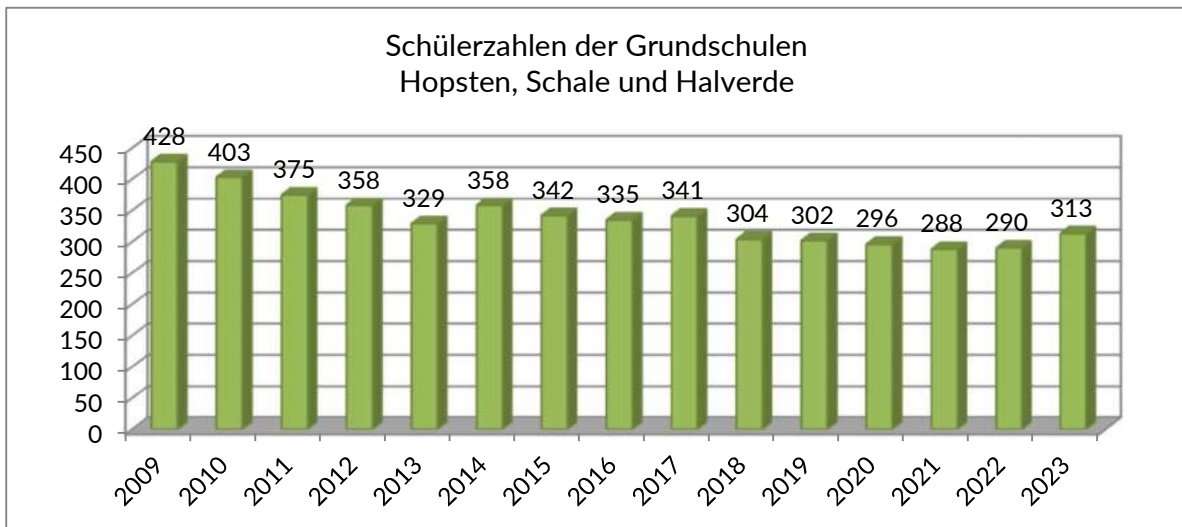
Bezeichnung der Schule	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2020	15.10.2021	15.10.2022	15.10.2023
Grundschule Hopsten	312	213	205	203	219
Grundschule Schale	75	40	44	48	50
Grundschule Halverde	78	43	39	39	44
Grundschule insgesamt:	465	296	288	290	313
Hauptschule Hopsten	346	185	170	175	172
Realschule Hopsten	373	0	0	0	0
Schüler insgesamt	1.184	481	458	465	485

b) Schulen in privater Trägerschaft Hüberts'sche Schule Hopsten

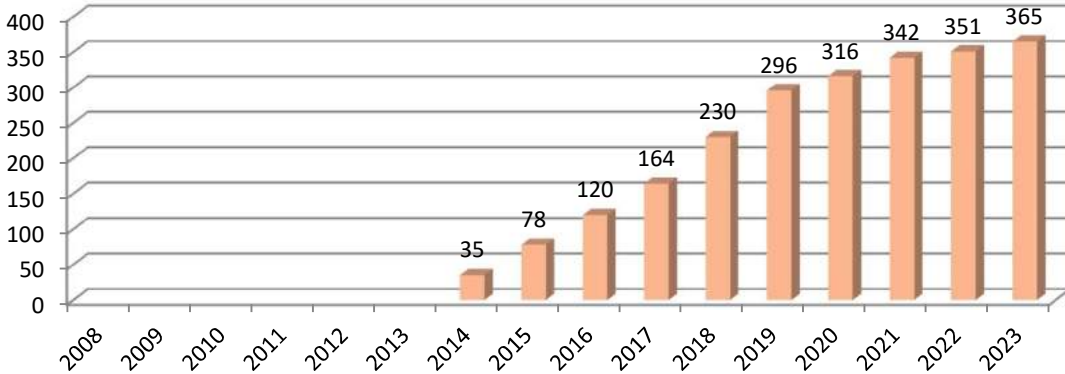
Berufsfachschule für Wirtschaft	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2020	15.10.2021	15.10.2022	15.10.2022
Realschule	0	316	342	351	365
Höhere Handelsschule	162	107	98	91	94
Gymnasialer Zweig	208	604	626	619	634
Schüler insgesamt	370	1.027	1.066	1.061	1.093



Entwicklung der Schülerzahlen



Schülerzahlen Hüberts'sche Realschule



HAUSHALTSSATZUNG



ENTWURF

Haushaltssatzung der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV.NW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 13. April 2022 (GV. NRW. S. 490) hat der Rat der Gemeinde Hopsten mit Beschluss vom _____ folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

Im **Ergebnisplan** mit dem

Gesamtbetrag der Erträge auf	22.165.988 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	22.761.975 €

Im **Finanzplan** mit dem

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	18.703.830 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	19.735.994 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.729.647 €
--	-------------

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	5.857.500 €
--	-------------

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	2.100.000 €
---	-------------

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	379.000 €
---	-----------

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2024 für Investitionen erforderlich ist, wird auf 2.100.000 € festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 3.475.000 € festgesetzt.

§ 4

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 595.987 € festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der **Kredite, die zur Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 5.000.000 € festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze** für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt gesetzt:

- | | |
|---|-----------------|
| 1. Grundsteuer | |
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe
(Grundsteuer A) auf | 330 v.H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 435 v.H. |
| 2. Gewerbesteuer auf | 417 v.H. |

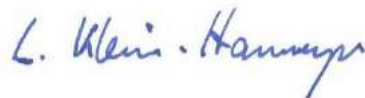
Hopsten, 24. November 2023

Aufgestellt:
(§ 80 Abs. 1 GO NRW)



Rutemöller
Kämmerer

Festgestellt:
(§ 80 Abs. 2 GO NRW)



Kleine-Harmeyer
Bürgermeister

VORBERICHT



VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2024

Vorbemerkung

Die Aufstellung des Entwurfes erfolgte im Oktober/November 2023. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lag eine 1. Modellrechnung zum GFG 2024 vor.

Haushaltssatzung

In der Haushaltssatzung werden die Eckdaten der Haushaltswirtschaft festgesetzt. Es handelt sich hierbei um

- den Gesamtbetrag der Erträge und Aufwendungen
- den Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen
- die Höhe der notwendigen Kreditaufnahmen für Investitionen
- die Höhe der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen
- den Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung und
- die Höhe der Steuersätze (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer)

Der Gesamtbetrag der Erträge beläuft sich auf 22.165.988 €. Den Erträgen stehen Gesamtaufwendungen in Höhe von 22.771.475 € gegenüber. Es ergibt sich damit ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 605.487 €.

Ein- und Auszahlungen sind wie folgt veranschlagt:

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	18.703.830 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	19.735.994 €	
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	=		-1.032.164 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	=	3.729.647 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	=	5.857.500 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit	=		-2.127.853 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	2.100.000 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	379.000 €	
Saldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	=		1.721.000 €
Gesamtsaldo	=		-1.439.017 €

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist damit eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 1.439.017 € erforderlich.

In 2024 ist die Aufnahme eines Kredites für Investitionen in Höhe von 2.100.000 € zuzüglich der Kreditermächtigung aus dem Jahr 2023 in Höhe von 1.000.000 € vorgesehen. Aufgrund der ordentlichen Tilgung in Höhe von 379.000 € ergibt sich somit eine entsprechende Erhöhung der Verschuldung um 2.721.000 €.

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren sind in Höhe von 3.475.000 € veranschlagt worden.

Der **Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung** wird unverändert auf 5.000.000 € festgesetzt.

Die **Steuersätze für die Realsteuern** bleiben gegenüber dem Vorjahr unverändert und werden für die Grundsteuer A auf 330 %, für die Grundsteuer B auf 435 % und für die Gewerbesteuer auf 417 % festgesetzt.

Kommunaler Finanzausgleich

Der kommunale Finanzausgleich hat eine große Bedeutung für die Finanzausstattung der Städte und Gemeinden. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lag eine 1. Modellrechnung zum GFG 2024 vor.

Eckdaten der Landesregierung zum GFG 2024

Die Veranschlagungen im lfd. Haushalt beruhen auf der 1. Modellrechnung zum GFG 2024. Auch im 4. Jahr der Corona-Pandemie haben die öffentlichen Haushalte von Bund, Ländern und Gemeinden auch bedingt durch den Krieg in der Ukraine noch Einbußen bei den Steuereinnahmen hinzunehmen. Hierbei haben die Rückgänge bei den sog. Verbundsteuereinnahmen aus den jeweiligen Landesanteilen an der Körperschaft-, Einkommen- und Umsatzsteuer unmittelbare Auswirkungen auf den Steuerverbund im laufenden Jahr, der die Basis für die Bemessung der Gesamtzuweisungen des kommunalen Finanzausgleichs im Jahr 2024 darstellt. Nach vorliegenden Zahlen zum GFG 2024 steigt die Verbundmasse für gemeindliche Schlüsselzuweisungen lediglich um rd. 91.788 Mio. Euro (0,91 %). Der Verbundsatz für die Finanzausgleichsmasse wird unverändert bei 23 % gehaltenen.

Im Gegensatz zum Vorjahr wird das GFG 2023 entsprechend den finanzwissenschaftlichen Gutachten wieder fortentwickelt und angepasst. Dies betrifft zum einen die gebotene Grunddatenaktualisierung. Hierbei wird zur Ermittlung des fiktiven Finanzbedarfs und der Berechnung der normierten Steuerkraft der Gemeinden der mehrjährige Zeitraum 2016 bis 2020 zugrunde gelegt. Zum anderen werden die Ergebnisse der ergänzenden wissenschaftlichen Untersuchung der Einwohnergewichtung im kommunalen Finanzausgleich berücksichtigt. Das Gutachten des Walter-Eucken-Instituts (WEI) unter Leitung von Herrn Prof. Feld hat bestätigt, dass eine Einwohnergewichtung bei der Bemessung der Hauptansätze finanzwissenschaftlich sachgerecht ist. Gleichzeitig enthält es Empfehlungen für eine Modifizierung der bestehenden Methodik zur Berücksichtigung der gemeindlichen Einwohnerzahl und zur Berechnung der hieraus abzuleitenden Hauptansätze des kommunalen Finanzausgleichs. Entsprechend der Empfehlungen des WEI wird die untere Grenze der Hauptansatzstaffel von bisher 25.000 Einwohnern auf 21.000 Einwohner abgesenkt. Des Weiteren haben die Gutachter einen statistisch und ökonomisch signifikanten Unterschied zwischen den Realsteuerhebesätzen von kreisfreien und kreisangehörigen Gemeinde festgestellt. Dies kann grundsätzlich unterschiedliche Nivellierungshebesätze zwischen dem kreisfreien und dem kreisangehörigen Raum rechtfertigen. Der für die Schlüsselzuweisungen fiktiv festzulegende Bedarf jeder einzelnen Kommune wird anhand eines einwohnerbezogenen Hauptansatzes sowie ergänzender Nebenansätze (Schüleransatz, Soziallastenansatz, Zentralitätsansatz, Flächenansatz) ermittelt. Die Einwohnergewichtung im Rahmen der Ermittlung des einwohnerbezogenen Hauptansatzes bleibt für die Gemeinde Hopsten unverändert beim Faktor 100 %.

Die Ermittlung des Schüleransatzes erfolgt wie im Vorjahr differenziert und gewichtet nach Halbtags- und Ganztagschülern. Die Ganztagschüler werden mit 3,00 (Vorjahr 3,03) und die Halbtagschüler mit 0,97 (Vorjahr 1,00) gewichtet. Der Indikator für den Soziallastenansatz bleibt die Zahl der SGB II-Bedarfsgemeinschaften. Der ermittelte Gewichtungswert für den Soziallastenansatz liegt im GFG 2024 nunmehr bei 20,53 (bisher 20,02). Im Rahmen des GFG 2011 lag dieser noch bei 9,6. Der Zentralitätsansatz berücksichtigt die Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten mit einem Faktor von 1,02 (Vorjahr 0,86). Der Gewichtungsfaktor für den Flächenansatz beträgt im GFG 2024 0,21 (bisher 0,21). Die Ermittlung der Steuerkraft erfolgt auf der Grundlage der neuen fiktiven Hebesätze für kreisangehörige Städte und Gemeinden. Diese betragen bei der Grundsteuer A in Höhe von 259 v. H. (Vorjahr 254), für die Grundsteuer B in Höhe von 501 v. H. (Vorjahr 493) und für die Gewerbesteuer in Höhe von 416 v. H. (Vorjahr 416).

Zu den Eckdaten des Entwurfs des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2024 im Einzelnen:

Finanzausgleichsmasse

Gemäß dem Gesetzesentwurf zum GFG 2024 stehen für die gemeindlichen Schlüsselzuweisungen im Steuerverbund 2024 insgesamt 10.133.688.700 € zur Verfügung. Im Steuerverbund für das Jahr 2023 waren es 10.041.900.700 €. Dies bedeutet eine Steigerung von 91.788.000 € (+ 0,91 %).

Für Investitionspauschalen stehen insgesamt 1.114.402.900 € gegenüber 1.102.678.600 € in 2023 zur Verfügung. Dies entspricht eine Steigerung von 11.724.300 € oder + 1,06 %.

Die Schul-/Bildungspauschale wird mit 817.307.400,00 € dotiert. In 2023 waren es noch 809.904.500 €.

Die Sportpauschale wird mit einem Betrag von 69.963.800 € dotiert. In 2023 waren es noch 69.330.100 €.

Die Beteiligung der Kommunen an den Einheitslasten wird seit dem Jahr 2006 ausschließlich über die bundesgesetzlich geregelte erhöhte Gewerbesteuerumlage erbracht. Eine Spitzabrechnung nach den Zahlungen des Landes in den Länderfinanzausgleich und den Ersatzleistungen für den Fonds „Deutsche Einheit“, sowie die Verrechnung einer Überzahlung/Unterzahlung im Steuerverbund entfällt ab dem Haushaltsjahr 2021.

Als **Anteil an der Einkommensteuer** werden 4.156.000 € erwartet; das sind ca. 415.600 € mehr als noch im Haushaltsjahr 2023 bei der Gemeinde Hopsten voraussichtlich eingehen werden. Gemäß den Orientierungsdaten des Landes NRW wurden beim Anteil an der Einkommensteuer bzw. Umsatzsteuer folgende Veranschlagungen vorgenommen:

2023	=	9.931 Mio. Euro
2024	=	10.477 Mio. Euro
2025	=	11.200 Mio. Euro
2026	=	11.816 Mio. Euro
2027	=	12.336 Mio. Euro

Für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ergeben sich nach den Berechnungen des Finanzministeriums NRW folgende Zahlen:

2023	=	1.922 Mio. Euro
2024	=	2.014 Mio. Euro
2025	=	2.072 Mio. Euro
2026	=	2.112 Mio. Euro
2027	=	2.152 Mio. Euro

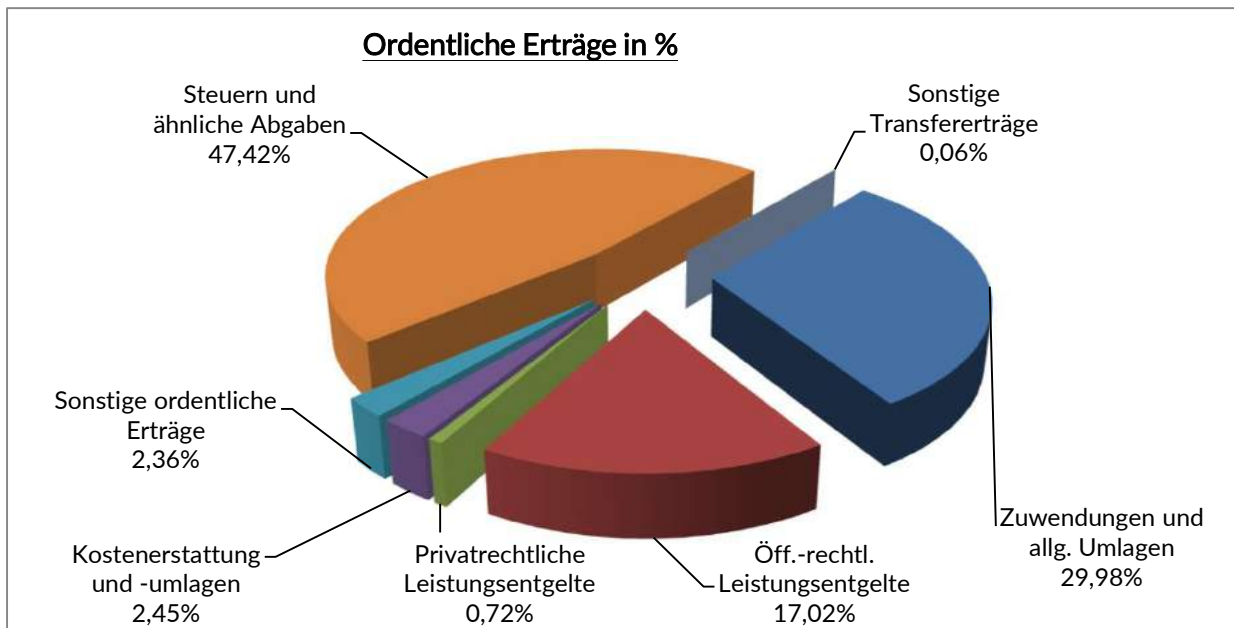
Berechnungsgrundlage für die **allgemeine Investitionspauschale** ist der Bevölkerungsstand zum Stichtag 31.12.2022 und die Flächengröße der Kommune. Die Anzahl der Einwohner wird mit 25 % und der Flächenanteil mit 75 % gewichtet. Gemäß der Eckpunkte zum GFG 2024 steigt die verteilbare Masse um 11.724.300 € oder 1,06 %. Dieses bedeutet für die Gemeinde Hopsten Mehreinnahmen in einer Höhe von rd. 11.346 €. Hat die Gemeinde Hopsten im Jahr 2023 noch eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von 1.299.808 € erhalten, sind für das Jahr 2024 rd. 1.311.154 € zu erwarten.

Neben dem Gemeindefinanzierungsgesetz hat auch die zu zahlende allgemeine Gewerbesteuerumlage eine große Bedeutung. Der Umlagesatz bleibt gegenüber dem Jahr 2023 unverändert bei 35 Punkte.

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge in Höhe von 21.771.941 € teilen sich wie folgt auf:

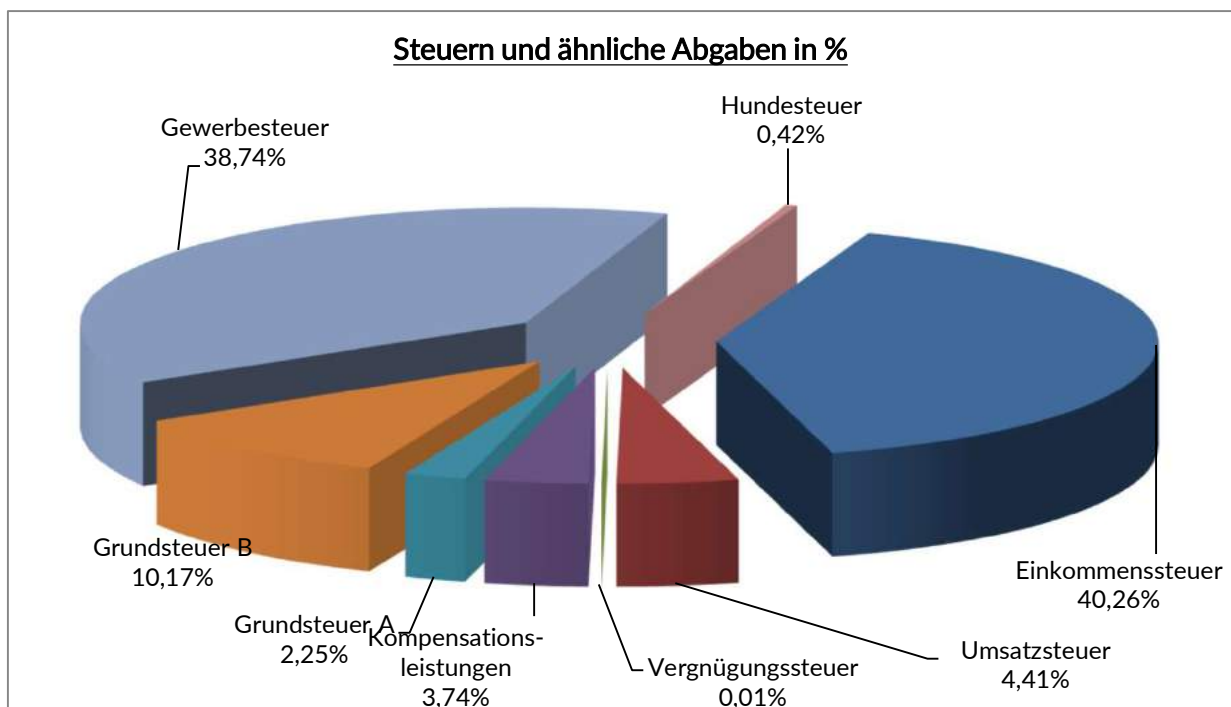
Zusammensetzung der Erträge	Betrag	Anteil in %
Zuwendungen und allg. Umlagen	6.527.561 €	29,98%
Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	3.704.651 €	17,02%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	157.700 €	0,72%
Kostenerstattung und -umlagen	533.000 €	2,45%
Sonstige ordentliche Erträge	512.909 €	2,36%
Steuern und ähnliche Abgaben	10.324.120 €	47,42%
Sonstige Transfererträge	12.000 €	0,06%
Summe:	21.771.941 €	100,00%



Steuern und Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

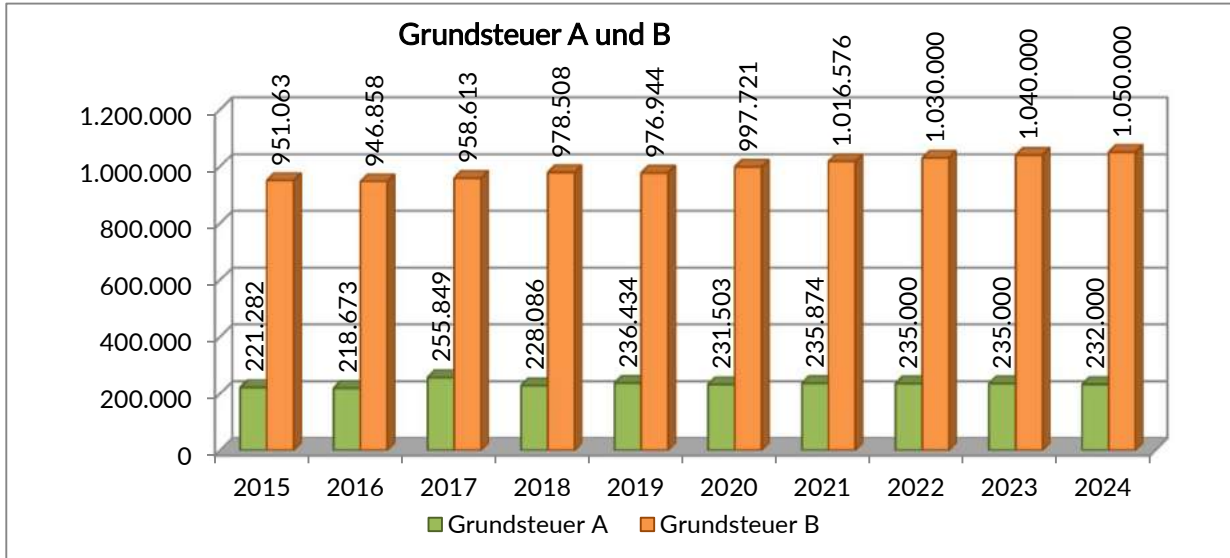
Steuern und ähnliche Abgaben	Betrag	Anteil in %
Einkommenssteuer	4.156.000 €	40,26%
Umsatzsteuer	455.700 €	4,41%
Vergnügungssteuer	1.000 €	0,01%
Kompensationsleistungen	386.420 €	3,74%
Grundsteuer A	232.000 €	2,25%
Grundsteuer B	1.050.000 €	10,17%
Gewerbesteuer	4.000.000 €	38,74%
Hundesteuer	43.000 €	0,42%
Summe:	10.324.120 €	100,00%



Grundsteuer A und B

Die Hebesätze für die Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Betriebe) und die Grundsteuer B (für bebaute und unbebaute Grundstücke) sind unverändert gegenüber dem Vorjahr. Für das Jahr 2024 wurden bei der Grundsteuer A Erträge in Höhe von 232.000 € und bei der Grundsteuer B in Höhe von 1.050.000 € kalkuliert.

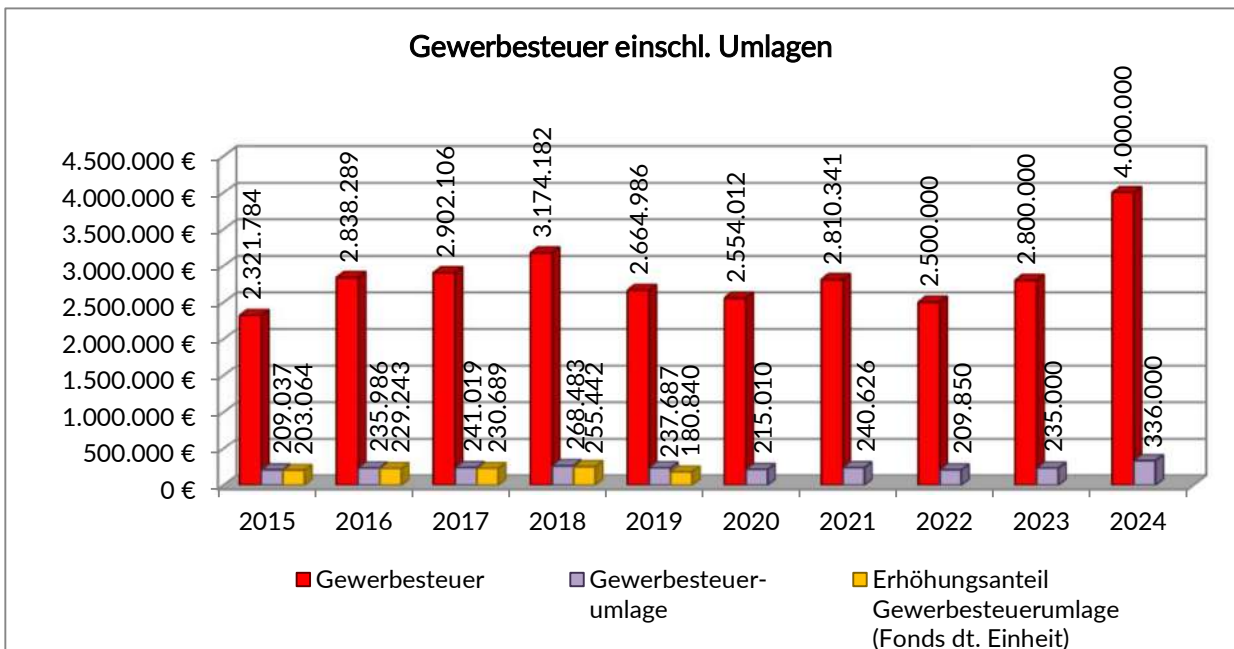
Die Entwicklung der Einnahmen bei der Grundsteuer A bzw. Grundsteuer B kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



Gewerbsteuer

In den Jahren 2008 bis 2021 hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Hopsten insgesamt sehr positiv entwickelt. Aufgrund der Corona-Pandemie und derzeitigen wirtschaftlichen Entwicklung ist das Aufkommen für die kommenden Jahre nur schwer kalkulierbar. Für das Jahr 2024 wird mit einem Gewerbesteueraufkommen in Höhe von 4.000.000 € kalkuliert.

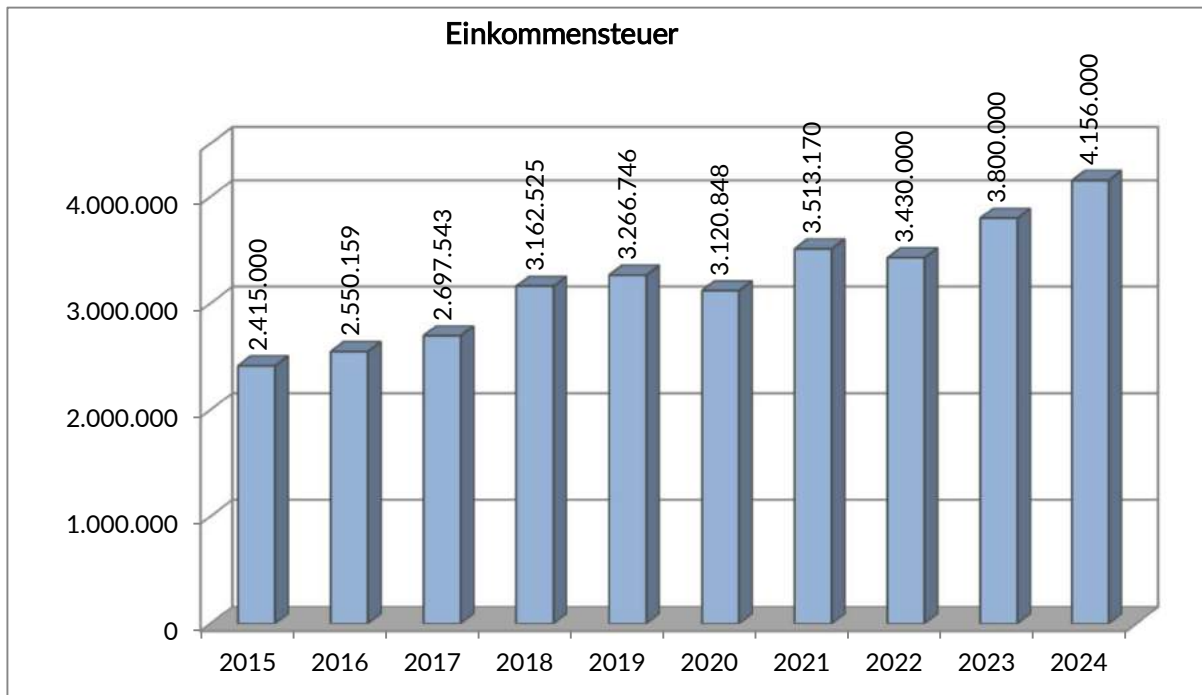
Die Entwicklung der Gewerbsteuer einschließlich der Gewerbesteuerumlagen kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



Anteil an der Einkommensteuer

Die Gemeinden erhalten wie bisher 15 % des Landesanteils an der Lohn- und Einkommensteuer sowie 12 % an dem Aufkommen der Zinsabschlagssteuer. Die Aufteilung dieses Steueraufkommens erfolgt jeweils entsprechend den für drei Jahre festgesetzten Schlüsselzahlen, die aufgrund des örtlichen Steueraufkommens vom Land ermittelt werden. Die Orientierungsdaten des Landes lagen zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung bereits vor. Für das Jahr 2024 wird mit einem Aufkommen von 10.477 Mrd. €. Unter Anwendung der neuen Schlüsselzahl 0,0003967 (bisher 0,0003787) ergibt sich für die Gemeinde Hopsten ein Aufkommen von 4.156.000 €.

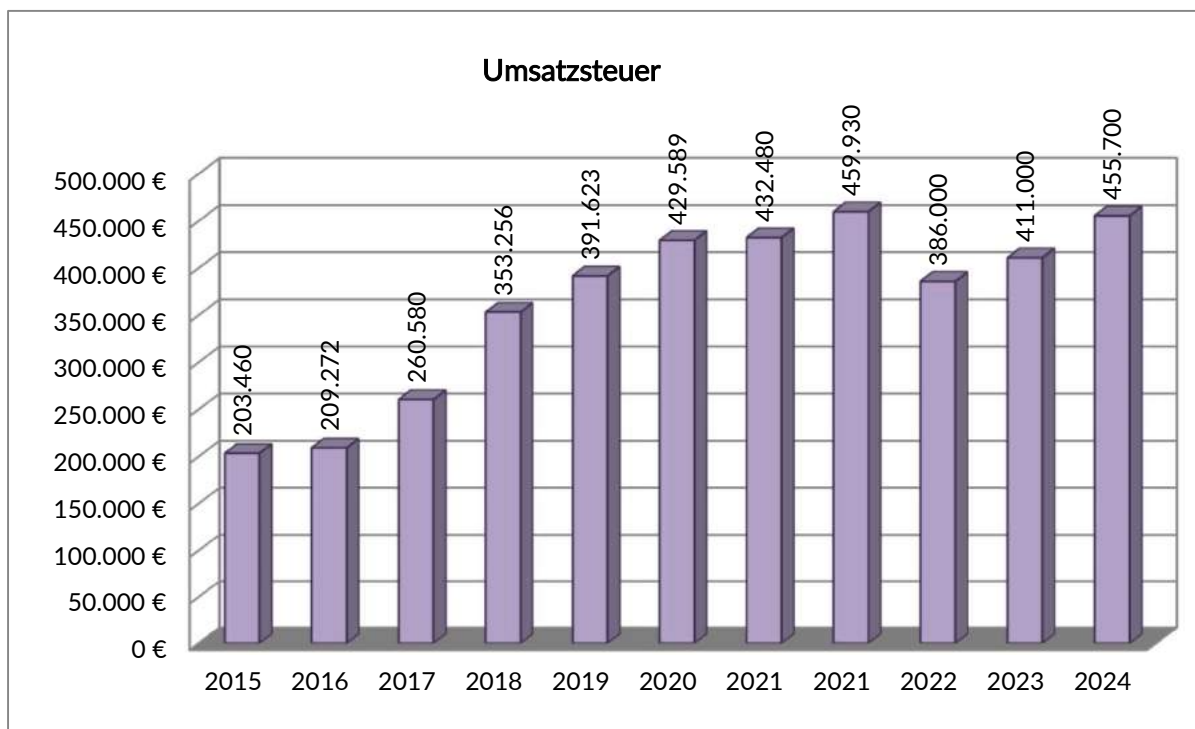
Die Entwicklung des Anteils an der Einkommensteuer ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Anteil an der Umsatzsteuer

Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbesteuer und die damit für die Städte und Gemeinden verbundenen Verluste erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Die Orientierungsdaten des Landes lagen zum Zeitpunkt der Planaufstellung ebenfalls vor. Für das Jahr 2024 wird mit einem Aufkommen von 2.014 Mrd. € gerechnet. Unter Anwendung der neuen Schlüsselzahl 0,000226271 (bisher 0,000213584) der Gemeinde Hopsten ergibt dies einen Betrag von rd. 455.700 €.

Die Entwicklung des Anteils an der Umsatzsteuer ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Vergnügungssteuer

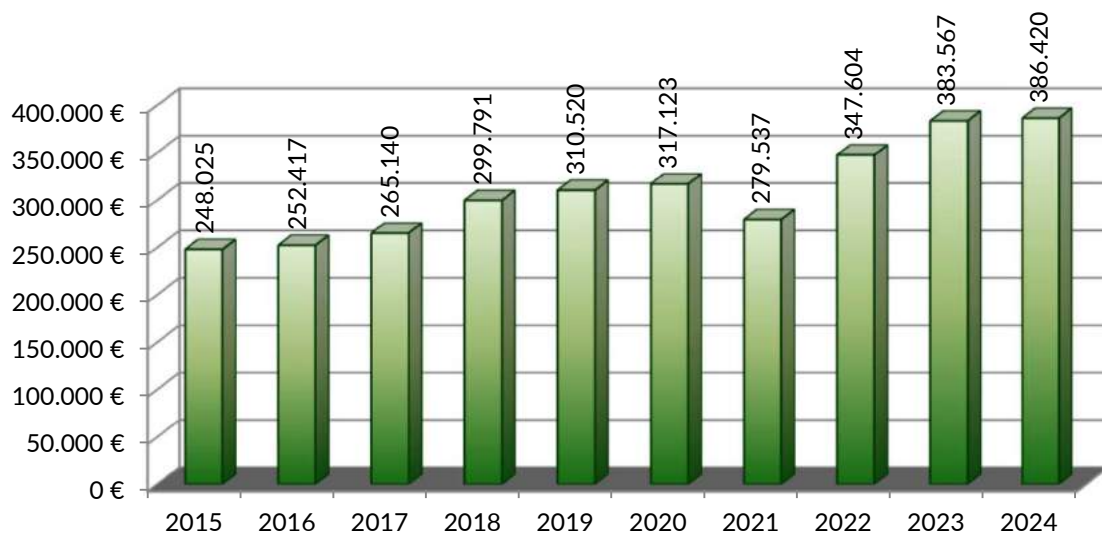
Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2024 Einnahmen in Höhe von 1.000 € erwartet.

Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (Kompensationsleistungen)

Die steuerliche Freistellung des Existenzminimums und die Neuregelung des Familienlastenausgleichs im Jahre 1996 ziehen unmittelbare Steuermindereinnahmen auch bei den gemeindlichen Anteilen an der Lohn- und Einkommenssteuer nach sich. Zur Kompensation dieser Steuermindereinnahmen überlässt der Bund den Ländern jeweils 5,5 %-Punkte an der Umsatzsteuer, welche anteilig an die Städte- und Gemeinden weitergeleitet werden. Die Bemessung erfolgt entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer. Die Gemeinde Hopsten erwartet für das Jahr 2024 Erträge in Höhe von rd. 379.600 €. Außerdem erhält die Gemeinde Hopsten auf Grund des Steuervereinfachungsgesetzes (Kinderbonus) zusätzliche Erträge in Höhe von ca. 6.820 €.

Die Entwicklung der Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:

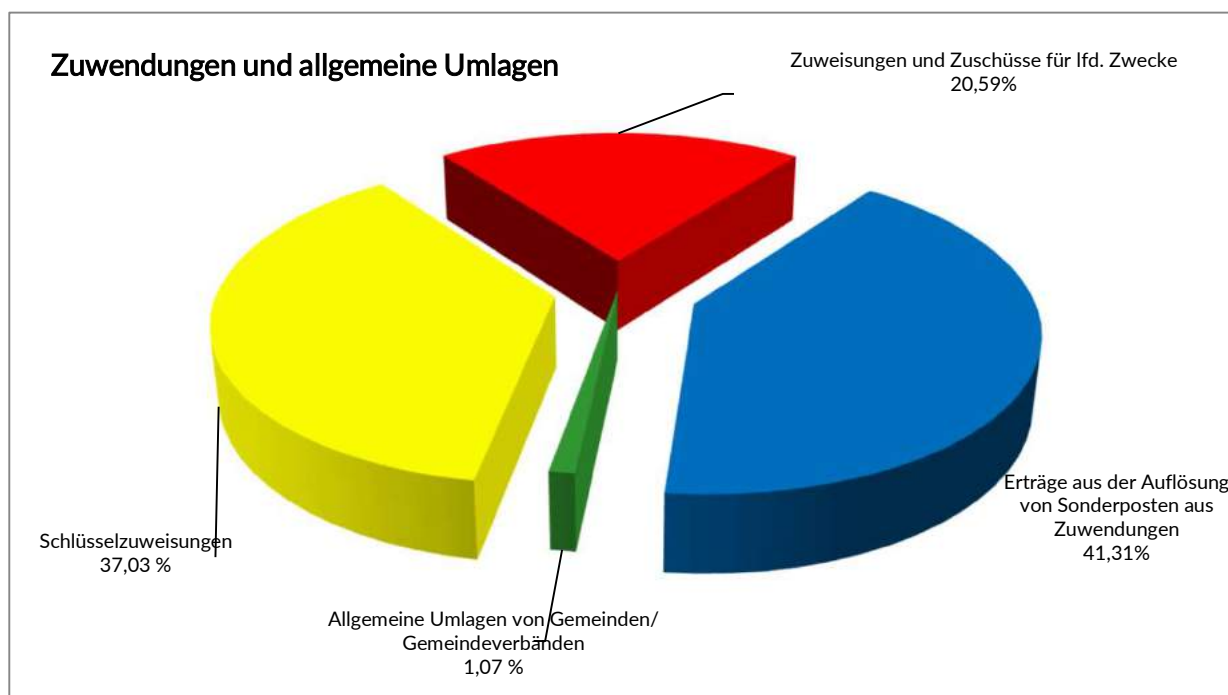
Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich / Kinderbonus



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen setzten sich wie folgt zusammen:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Euro	Anteil in %
Schlüsselzuweisungen	2.417.172 €	37,03%
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.343.890 €	20,59%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.696.599 €	41,31%
Allgemeine Umlagen vom Land und von Gemeinden/Gemeindeverbänden	69.900 €	1,07%
Summe:	6.527.561 €	100,00%



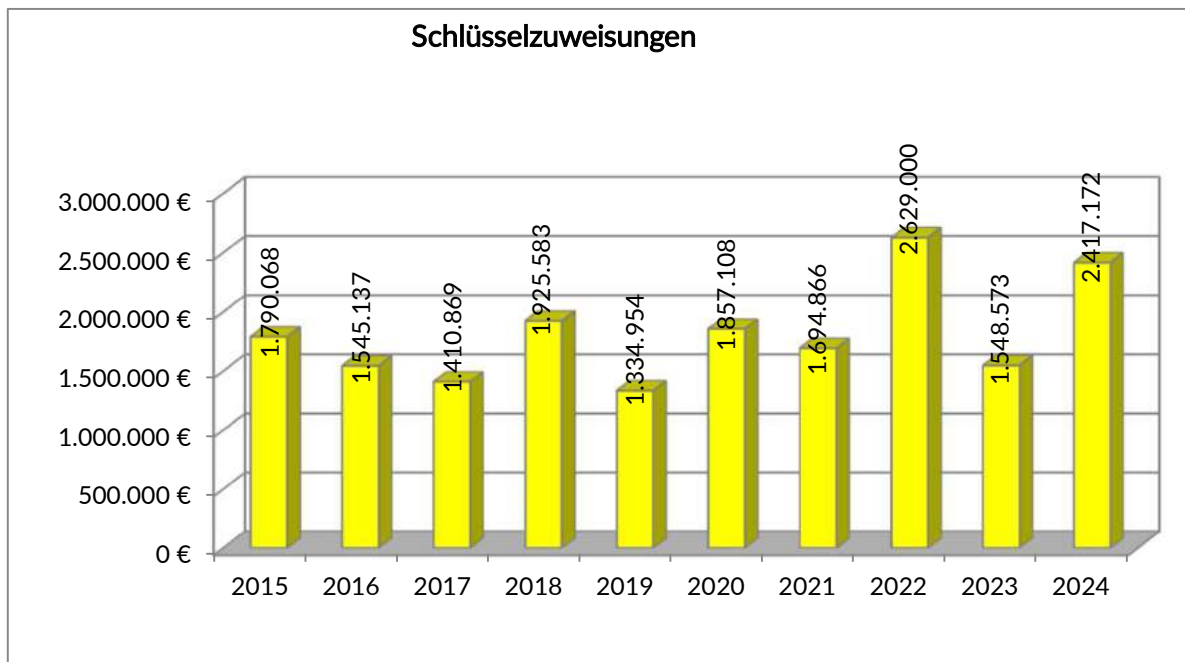
Zu den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Einzelnen:

Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung der Schlüsselzuweisungen erfolgte aufgrund der Ergebnisse der Modellrechnungen zum GFG 2024.

Danach würde die Gemeinde Hopsten für das Jahr 2024 Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 2.417.172 € erhalten. Die Erhöhung um 868.599 € gegenüber dem Jahr 2023 steht in Verbindung mit der Entwicklung der Steuerkraft bei der Gemeinde Hopsten in der maßgeblichen Referenzperiode vom 01.07.2022 - 30.06.2023. Bei der Gemeinde Hopsten sank die Steuerkraft von 9.148.962 € auf 8.666.438 € (= -5,27 %). Im Landesdurchschnitt ist die Steuerkraft um 2,19 % gestiegen. Die verteilbare Verbundmasse ist im Vergleich zum Vorjahr um 0,91 % gestiegen.

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Der Gesamtbetrag der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke in Höhe von 1.343.890 € teilt sich wie folgt auf:

Beteiligung des Bundes an den Personalaufwendungen für die Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets	=	8.700 €
Bundeszuschuss zu den Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	=	95.000 €
Landeszuschuss zu den Kosten der Europawahlen 2024	=	7.000 €
Erstattung von Aufwendungen für Lehrgangsteilnehmer durch den Kreis Steinfurt	=	10.000 €
Landeszuweisungen im Bereich der Bildung (Lehrerfortbildung, Betreute Schulzeit, Schule von acht bis eins, Programm „Schule und Kultur“, Förderprogramm „Geld oder Stelle“, Silentien, Förderprogramm "Kulturrucksack NRW")	=	146.900 €
Zuwendung des Landes für die Fort- und Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer	=	4.000 €
Landesmittel aus dem Digitalpakt für die IT-Administration	=	4.000 €
Landesmittel aus dem Förderprogramm "Schulsozialarbeit NRW"	=	28.000 €
Zuweisungen des Landes NRW nach § 4 FlüAG	=	670.000 €
Zuweisungen des Landes NRW zur Entlastung der Kommunen bei Maßnahmen zur Integration von Flüchtlingen	=	4.800 €
Landesmittel zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen	=	12.400 €

Zuweisungen für Kriegsgräber und den jüdischen Friedhof	=	1.650 €
Zuwendung des Landes als Unterhaltungs-/Aufwandspauschale	=	285.240 €
Kreismittel als Eigenanteil für das Förderprogramm "Schulsozialarbeit NRW"	=	7.000 €
Kreiszuschuss zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen	=	22.700 €
Zuwendungen der Bürgerenergiegesellschaften Windpark Schale und Windpark Settrup	=	36.500 €
Summe:	=	<u>1.343.890 €</u>

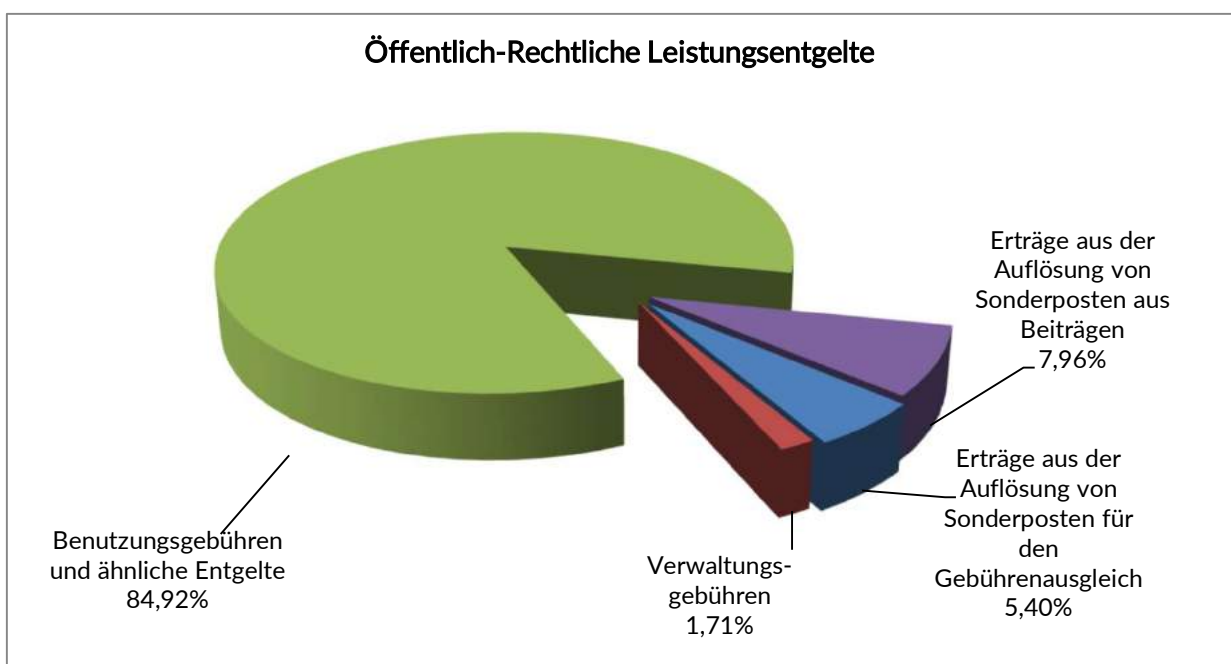
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen

Gemäß § 33 Abs. 5 KomHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten zu bilanzieren. Hierzu gehören insbesondere die verschiedenen projektbezogenen Zweckzuweisungen, aber auch die Schul-/Bildungspauschale und Sportpauschale und die Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer, sowie die allgemeine Investitionspauschale. Die Auflösung des Sonderpostens hat entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Der Gesamtbetrag der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich in 2024 auf 2.696.599 €. Darin enthalten sind Beträge in Höhe von 414.000 €, die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Schul-/Bildungspauschale des Jahres 2024 bzw. aus Vorjahren und 100.000 € die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Sportpauschale des Jahres 2024 bzw. aus Vorjahren beziehen, da diese für Sanierungsmaßnahmen im Schul- bzw. Sportstättenbereich eingesetzt werden.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich wie folgt zusammen:

Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	Betrag	Anteil in %
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	200.000 €	5,40%
Verwaltungsgebühren	63.530 €	1,71%
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.146.121 €	84,92%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	295.000 €	7,96%
Summe:	3.704.651 €	100,00%



Verwaltungsgebühren

Gemäß § 5 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) erheben die Gemeinden als Gegenleistung für eine besondere Leistung – Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit – eine Verwaltungsgebühr. Hierzu gehören die Standesamtsgebühren, Gebühren für Ausweise und sonstige Dokumente, Bescheinigungen, Erlaubnisse usw. Das Gesamtaufkommen an Verwaltungsgebühren ist für 2024 mit 63.530 € kalkuliert worden.

Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) sind Benutzungsgebühren zu erheben, wenn eine Einrichtung oder Anlage überwiegend dem Vorteil einzelner Personen oder Personengruppen dient, sofern nicht ein privatrechtliches Entgelt erhoben wird. Das Gesamtaufkommen an Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten wurde mit 3.146.121 € veranschlagt und setzt sich wie folgt zusammen:

Kostenersatz bei Ölunfällen und anderen freiwilligen Hilfeleistungen	=	10.000 €
Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Schule von acht bis eins“ und „Dreizehn Plus“	=	143.000 €
Entgelte für die Mittagsverpflegung an der Franziskus-Schule	=	50.000 €
Nutzungsentgelte für die Schulküche und den Gymnastikraum	=	1.500 €
Nutzungsentschädigungen für Asylwohnungen	=	850.000 €
Straßenreinigungsgebühren	=	17.900 €
Gebühren und Beiträge für die Unterhaltungsverbände	=	265.000 €
Kanalbenutzungsgebühren	=	960.136 €
Kleineinleiterabgabe	=	100 €
Niederschlagswassergebühren	=	239.327 €
Fäkalienabfuhrgebühren	=	9.198 €
Abfallbeseitigungsgebühren	=	571.610 €
Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes	=	24.000 €
Gebühren für Müllsäcke	=	250 €
Marktstandgelder	=	4.000 €
Benutzungsgebühren Bürgerhaus Veerkamp	=	100 €
Summe:	=	<u>3.146.121 €</u>

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich löst im NKF begrifflich die Gebührenaussgleichsrücklage der Kameralistik ab. Die früheren Entnahmen aus der Gebührenaussgleichsrücklage werden im NKF als Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich bezeichnet. Nach § 6 Abs. 2 KAG sind die Kommunen verpflichtet, die Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte spätestens nach vier Jahren in der Kalkulation Gebühren mindernd einzusetzen. Im Haushaltsjahr 2024 sehen die entsprechenden Gebührenkalkulationen Auflösungserträge im Produkt "Abfallbeseitigung" in Höhe von **40.000 €**, im "Schmutzwasserbeseitigung" in Höhe von **120.000 €** und im Produkt "Niederschlagswasserbeseitigung" in Höhe von **40.000 €** vor.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Gesamtbetrag der privatrechtlichen Leistungsentgelte beläuft sich auf 157.700 € und verteilt sich wie folgt:

Mieten, Pachten, Jagd- und Fischereipachtgelder	=	77.000 €
Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten Rathaus	=	50 €
Erlöse aus dem Verkauf von Familienstambüchern	=	50 €

Erlöse aus dem Verkauf von Heimatbüchern und Wanderkarten	=	300 €
Einnahmen aus dem Verkauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	=	50 €
Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten der Freiwilligen Feuerwehr	=	100 €
Erlöse aus dem Verkauf von Holz	=	500 €
Erlöse aus der Verwertung von Altpapier	=	12.600 €
Erlöse aus dem Verkauf von Metallschrott	=	500 €
Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten des Bauhofs	=	50 €
USt.-pflichtige Nebenentgelte der dualen Systeme für Abfallberatung und Containerstandorte (19 % USt)	=	11.000 €
Entgelte für die Inanspruchnahme des Bauhofes	=	1.500 €
Entschädigung für die Inanspruchnahme von Wegeflächen im Zusammenhang mit dem Betrieb von Windkraftanlagen	=	1.000 €
Entgelte für die Inanspruchnahme der Verwaltung	=	100 €
Ersatzleistungen für Schadensfälle, Versicherungsleistungen	=	16.950 €
USt.-pflichtige Mitbenutzungsentgelte der dualen Systeme für die Sammlung und Verwertung von PPK (19 % USt)	=	35.500 €
Summe:	=	<u>157.700 €</u>

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Gesamtbetrag der Kostenerstattungen und Kostenumlagen beläuft sich auf 533.000 € und verteilt sich wie folgt:

Erstattungen vom Land für Fahrkosten Pendler	=	500 €
Erstattungen Kreis Steinfurt für die anteiligen Betriebskosten für den rettungsdienstlich genutzten Anbau des FWGH Hopsten	=	16.000 €
Erstattungen von den Unterhaltungsverbänden für die Führung der Verbandsgeschäfte	=	6.400 €
Erstattung für die Bearbeitung von Vollstreckungshandlungen	=	2.500 €
Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch die Hüberts´sche Schule	=	2.000 €
Erstattung von Planungs- und ähnlichen Kosten	=	40.000 €
Erstattung der anteiligen Betriebskosten für die Nutzung von Räumlichkeiten im Schulzentrum und in der Sporthalle sowie Bewirtschaftungskosten durch die Hüberts´sche Schule	=	95.300 €
Erstattung der Kosten für ordnungsbehördliche Bestattungen im Wege der Ersatzvornahme	=	1.000 €
Elternanteile an den Schülerbeförderungskosten (Hauptschule)	=	100 €
Erstattung von Bewirtschaftungskosten durch Vereine u. Sonstige	=	200 €
Erstattungen für Kontrollschächte/Hausanschlussleitungen, Kleinpumpwerke im Außenbereich und Beiträge Wasserversorgungsverband	=	369.000 €
Summe:	=	<u>533.000 €</u>

Sonstige ordentliche Erträge

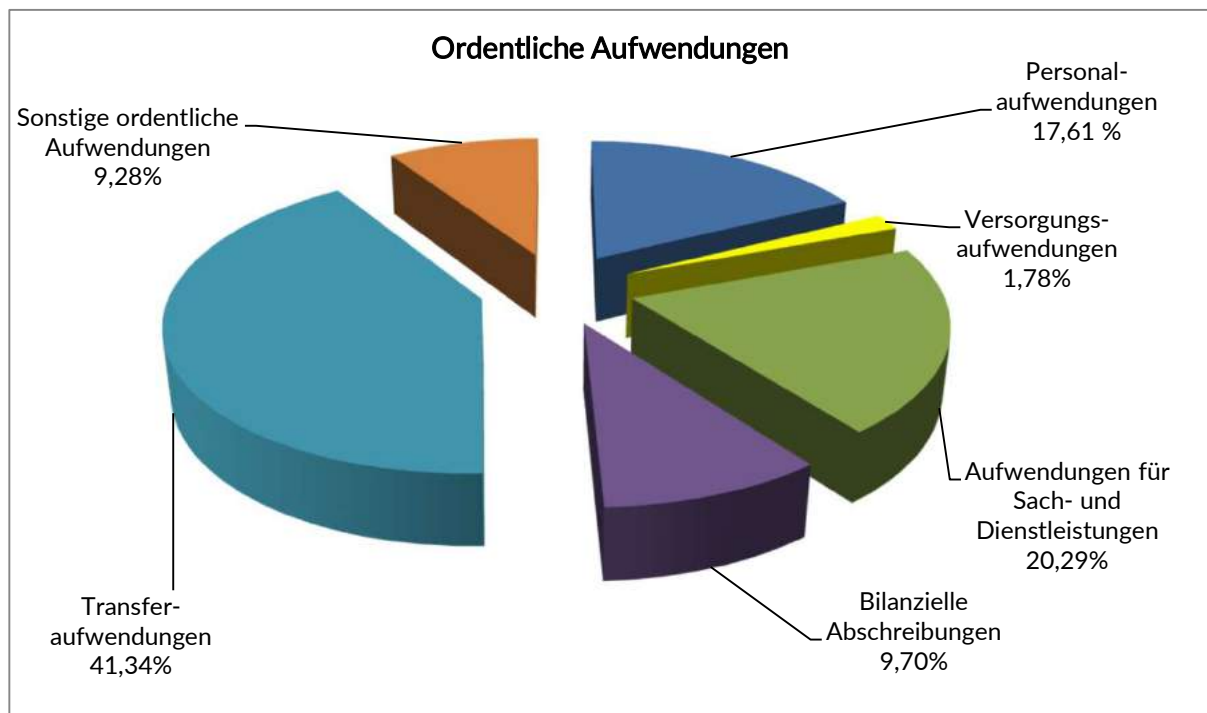
Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Erträge beläuft sich auf 512.909 € und verteilt sich wie folgt:

Konzessionsabgaben (Strom)	=	200.000 €
Konzessionsabgaben (Gas)	=	12.500 €
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	=	150.000 €
Bußgelder für Ordnungswidrigkeiten	=	1.000 €
Säumniszuschläge und Stundungszinsen	=	17.500 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	=	23.800 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	=	96.759 €
Andere sonstige ordentliche Erträge (Vermischte Erträge, Kostenersatz Brandschau und Erstattung von Bewirtschaftungskosten)	=	11.350 €
Summe:	=	<u>512.909 €</u>

Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 22.608.975 € teilen sich wie folgt auf:

Ordentliche Aufwendungen	Betrag	Anteil in %
Personalaufwendungen	3.980.415 €	17,61%
Versorgungsaufwendungen	403.075 €	1,78%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.588.115 €	20,29%
Bilanzielle Abschreibungen	2.193.449 €	9,70%
Transferaufwendungen	9.346.825 €	41,34%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.097.096 €	9,28%
Summe:	22.608.975 €	100,00%



Im Weiteren wird auf die einzelnen Aufwandsarten näher eingegangen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Zusammenhang mit der Einführung des NKF ergeben sich für die Veranschlagung der Personal- und Versorgungsaufwendungen erhebliche Veränderungen. Neben den auch bereits in der Kameralistik erfassten Dienstbezügen, den Beiträgen zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung und den Beihilfen für die aktiven und pensionierten Beamten im Krankheitsfalle werden im NKF auch Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für die Altersteilzeit ergebniswirksam erfasst.

Die NKF-bedingten Veränderungen sollen an dieser Stelle zunächst allgemein erläutert werden.

Pensions- und Beihilferückstellungen

Beamte erwerben, beginnend mit dem Zeitpunkt des Dienst Eintritts, während ihrer Dienstzeit Versorgungsanswartschaften (Versorgungs- und Beihilfeansprüche mit Eintritt in den Ruhestand) gegenüber ihrem Dienstherrn. Diese Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften sind gemäß § 37 KomHVO in der kommunalen Bilanz als Rückstellungen anzusetzen. Sie zeigen damit die bestehenden Verpflichtungen künftiger Perioden. Die Höhe der Rückstellungen wird für die Gemeinde Hopsten durch die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse berechnet und jährlich mitgeteilt.

In der Eröffnungsbilanz werden die bis zum Eröffnungsbilanzstichtag aufgelaufenen Anwartschaften rückgestellt. Nachfolgende Veränderungen in der Höhe des Rückstellungsbetrages, z.B. durch den Erwerb von neuen Ansprüchen aktiver Beamtinnen und Beamten oder durch Auszahlung von Ansprüchen an ehemalige Beamtinnen und Beamten bewirken einen Zuführungs- bzw. Herabsetzungsbetrag. Der jahresbezogene „Anpassungsbetrag“ an den jeweiligen aktuellen Rückstellungsstand zum 31.12. stellt damit entweder einen Aufwand (im Zuführungsfall) oder einen Ertrag (im Herabsetzungsfall) dar, der in voller Höhe in das Jahresergebnis einfließt. Bei den Zuführungs- bzw. Herabsetzungsbeträgen handelt es sich um zahlungsunwirksame Vorgänge.

Rückstellungen für Altersteilzeit

Rückstellungen stellen Aufwendungen einer Periode dar, die in späteren Perioden zu Zahlungen führen. Rückstellungsbildungen haben das Ziel, den Aufwand der Verursachungsperiode und nicht – wie in der Kameralistik – der Zahlungsperiode zuzuordnen. Rückstellungen weisen die so entstandene „Zahlungsschuld“ in der Bilanz aus. Daher sind auch im Rahmen der Abwicklung der Altersteilzeit entsprechende Rückstellungen zu bilden.

Aus den sich im einzelnen Fall ergebenden Zuführungen zu bzw. Erträgen aus Rückstellungen ermittelt sich summarisch ein Zuführungs- bzw. Auflösungsbetrag.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen der Gemeinde Hopsten belaufen sich für 2024 auf insgesamt 4.383.490 €. Die nachstehende Tabelle zeigt die Veränderungen:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	2023	2024
Dienstbezüge Beamte	215.471 €	189.062 €
Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	2.447.173 €	2.823.632 €
Umlage Versorgungskasse	250.000 €	300.000 €
Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	191.844 €	217.273 €
Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	509.934 €	586.942 €
Beihilfen Beamte	10.502 €	10.500 €
Beihilfen Versorgungsempfänger	50.000 €	100.000 €
Zwischensumme finanzwirksame Aufwendungen	3.674.924 €	4.227.409 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	135.932 €	88.643 €
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	49.044 €	51.638 €
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	11.891 €	12.725 €
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.530 €	3.075 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.875.321 €	4.383.490 €
Auflösung Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-94.941 €	-91.631 €
Auflösung Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-6.706 €	-5.128 €
Gesamtsumme	3.773.674 €	4.286.731 €

Die oben dargestellte Zwischensumme stellt den Vergleich auf der Basis der tatsächlich finanzwirksamen Personalausgaben dar. Die Steigerung bei den Personalausgaben in Höhe von 552.485 € hängt im Wesentlichen mit den Tarifsteigerungen und der Einrichtung zusätzlicher Stellen bzw. Stundenaufstockungen (OGS/Betreute Schulzeit, Verwaltung, Bauhof) zusammen.

Die NKF-bedingte Steigerung der Personalkosten durch die Berücksichtigung von Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen beläuft sich auf netto 59.322 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beläuft sich auf 4.588.115 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	350.000 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	5.000 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	1.782.500 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	=	423.000 €
Haltung von Fahrzeugen	=	130.825 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	118.500 €
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	=	17.000 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	=	138.100 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	=	1.623.190 €
Summe	=	<u>4.588.115 €</u>

Zur **Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen** gehören die Sanierung der Schulgymnastikhalle in Schale und der Sporthalle Hopsten.

Zur **Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens** gehören durchzuführende Kompensationsmaßnahmen (z.B. die Anlegung von Blühstreifen auf gemeindeeigenen Flächen).

Zur **Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen** gehören die Aufwendungen für die Unterhaltung eigener, gemieteter und gepachteter Gebäude, Grundstücke und Anlagen, sowie der zu den Gebäuden gehörenden Grün- und Außenanlagen. Außerdem werden hier die Betriebskosten wie Heizung, Reinigung, Strom, Wasser/Abwasser und die Niederschlagswassergebühren für die Straßen, gemeindlichen Gebäuden und Plätzen verbucht.

Aufwendungen für die **Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens** sind im Wesentlichen Aufwendungen für die Unterhaltung von Straßen, Wegen, Brücken, Park- und Stellplätzen einschl. Straßenbeleuchtung, der Sportanlagen und Spielplätze, der Grünanlagen, der Schmutz-, Misch- und Regenwasserkanäle und der Einrichtungen der Löschwasserversorgung.

Die Aufwendungen für die **Haltung der Fahrzeuge** beinhalten die Reparatur- und Wartungskosten sowie die Kraftstoffe.

Zur **Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens** gehören die Kosten für die Unterhaltung der Büromaschinen und Einrichtungsgegenstände, der EDV und sonstiger Ausstattungsgegenstände. Der Schulträger hat entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen.

Bei den **Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen** handelt es sich um die Kosten im Bereich der Abfallbeseitigung, der Straßenreinigung und sonstiger gegenüber Dritten vertraglich zu erbringender Dienstleistungen. Die Verpflichtung im Bereich der Schülerbeförderung ergibt sich aus dem Schulgesetz und der Schülerfahrtkostenverordnung.

Bilanzielle Abschreibungen

Der Gesamtbetrag beläuft sich auf **2.193.449 €**. Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen und Beiträge) in Höhe von 1.719.249 € gegenüber. Die Netto-Abschreibungen belaufen sich somit auf 474.200 €.

Transferaufwendungen

Der Gesamtbetrag der Transferaufwendungen beläuft sich auf 9.346.825 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an GV	=	18.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	=	410.855 €
Sonstige Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	=	40.000 €
Sonstige soziale Leistungen	=	821.000 €
Gewerbesteuerumlage	=	336.000 €
Kreisumlage, allgemein	=	3.713.010 €
Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	=	3.076.810 €
Sonstige Transferaufwendungen ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter	=	135.000 €
Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	=	796.150 €
Summe:	=	<u>9.346.825 €</u>

Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) fallen für die Defizitanteile an der Volkshochschule (VHS) an.

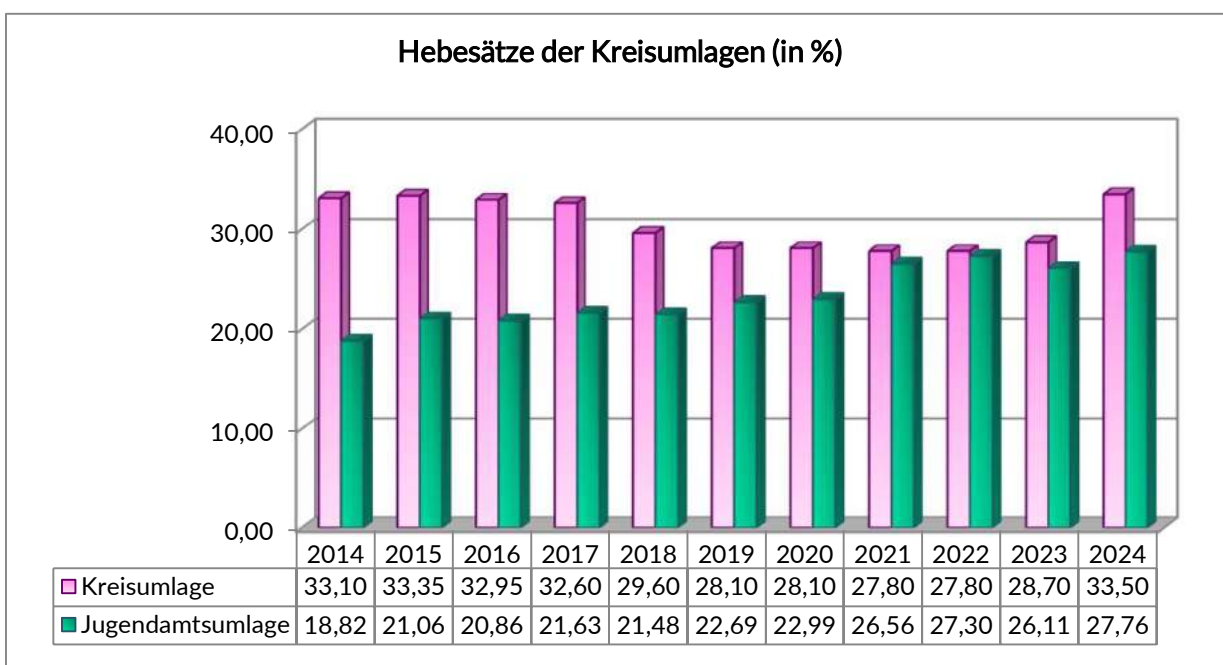
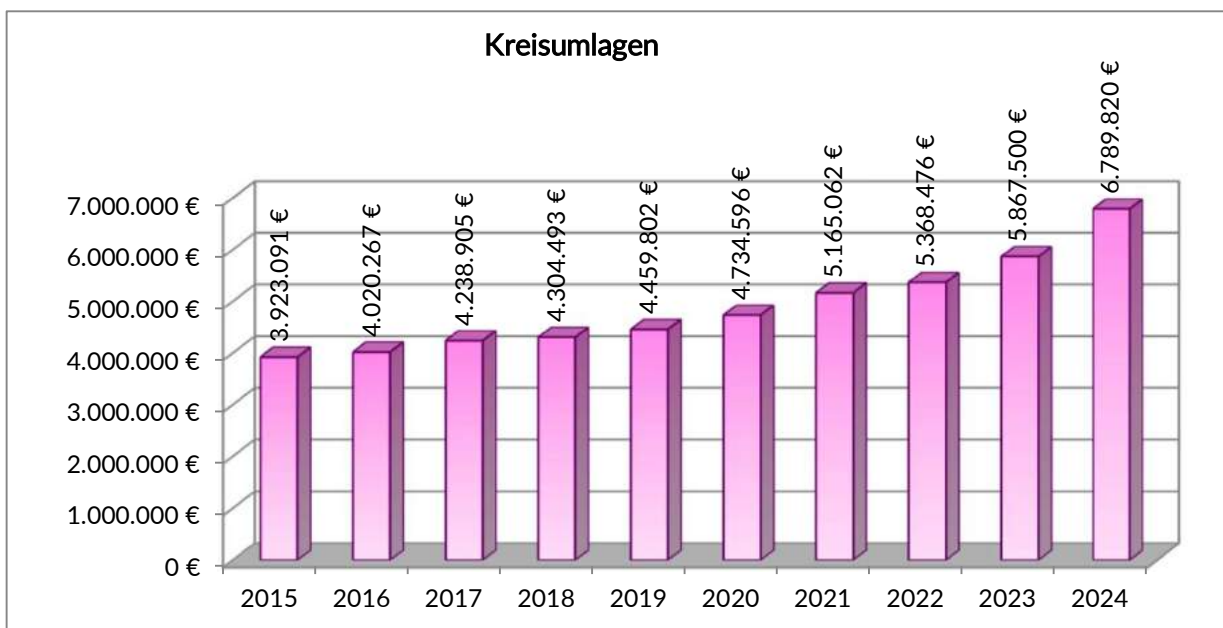
Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche** handelt es sich im Wesentlichen um die Betriebskostenzuschüsse an Kindergärten, Zuschüsse an die Sportvereine bzw. den Gemeindejugendring, Zuschüsse an Vereine und die Feuerwehr.

Bei den **sonstigen sozialen Leistungen** handelt es sich um die Geld- und Sachleistungen sowie die im Rahmen des Solidarfonds vorgeleisteten Krankenhilfaufwendungen für die Asylbewerber.

Zu den **allgemeinen Umlagen an Gemeinden (GV)** gehören die Kreisumlage und die Jugendamtsumlage. Die Höhe des Hebesatzes der allgemeinen Kreisumlage liegt für das Haushaltsjahr 2024 bei 33,50 % bzw. für die Jugendamtsumlage bei 27,76 %.

Bei den **sonstigen Transferaufwendungen** handelt es sich um die Krankenhausinvestitionsumlage. Nach der Neuauffassung des § 19 Abs. 1 des Krankenhausgesetzes des Landes NRW werden die Gemeinden seit dem Haushaltsjahr 2002 an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 20 % beteiligt. Diese Quote wurde seit dem Haushaltsjahr 2007 auf 40 % erhöht. In der Kameralistik wurde die Krankenhausinvestitionsumlage unter dem Begriff der „Investitionsförderungsmaßnahmen“ dem Vermögenshaushalt zugeordnet und stellte sich damit investiv dar. Da sich jedoch mit der Zahlung der Krankenhausinvestitionsumlage für die Gemeinden keine veränderte Vermögensposition ergibt, insbesondere auch keine mehrjährige, einklagbare Gegenleistungsverpflichtung des Landes geschuldet wird, besteht keine Aktivierungsmöglichkeit in der kommunalen Bilanz. Im Umkehrschluss bedeutet dies, dass die Krankenhausinvestitionsumlage im NKF aus Sicht der Gemeinden Aufwand darstellt und damit im Ergebnisplan abzubilden ist. Für das Jahr 2024 wurden 135.000 € eingeplant.

Die Entwicklung der gezahlten Kreisumlagen und der Hebesätze zu den Kreisumlagen ergeben sich aus den nachfolgenden Grafiken:



Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Aufwendungen beläuft sich auf 2.097.096 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	=	280 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	=	34.400 €
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	=	162.679 €
Mieten, Pachten und Leasing	=	444.431 €
Geschäftsaufwendungen	=	852.275 €
Umsatzsteuer	=	2.710 €
sonstige Steuern	=	187.415 €
Versicherungen	=	168.330 €
Schadensfälle	=	16.850 €
Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	=	220.000 €
Säumniszuschläge	=	2.000 €

Verfüngsmittel	=	1.300 €
Fraktionszuwendungen	=	2.276 €
Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	2.150 €
Summe:	=	<u>2.097.096 €</u>

Bei den **sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen** handelt es sich um die Gebühren für den Vollziehungsbeamten im Rahmen seiner Vollziehungsgeschäfte und die Aufwandsdeckungs pauschale des Personalrates.

Die **besonderen Aufwendungen für Bedienstete** umfassen die Aus- und Fortbildungskosten und die Kosten für arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung.

Zu den **Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten** gehören die Aufwandsentschädigungen für die Mandatsträger und die Funktionsträger der Freiwilligen Feuerwehr Hopsten.

Bei den **Miet- und Pachtzahlungen** handelt es sich um Mietzahlungen für die Asylwohnungen, Erbbaupachtzahlungen für die Flächen der katholischen Kirchengemeinde im Sportzentrum Hopsten und die Pachtzahlung für die Fläche an Hollings Busch in Hopsten.

Zu den **Geschäftsaufwendungen** gehören die Kosten des sächlichen Verwaltungsaufwandes, die Beiträge zu den verschiedenen Verbänden, Kosten für die Aufstellung von Bauleitplänen, die an die Unterhaltungsverbände zu zahlenden C-Beiträge und Kosten der Wirtschaftsförderung.

Zu den **Versicherungen** gehören im Wesentlichen die Abgaben und Versicherungsbeiträge der Gebäude und Fahrzeuge sowie die Beiträge der Unfall- und Haftpflichtversicherung sowie der Eigenschadenversicherung.

Die von kommunaler Ebene zu tragenden **Leistungen im Rahmen des SGB II (Hartz IV) beziehen sich auf die Leistungen für Unterkunft und Heizung**. In diesem Rahmen hat der Landtag NRW am 21.06.2006 das Gesetz zur Änderung des Ausführungsgesetzes zum SGB II beschlossen. Nach § 5 dieses Gesetzes tragen die Städte und Gemeinden 50% dieser Aufwendungen. Abweichend von der gesetzlichen Regelung hat der Kreis Steinfurt nach Benehmen mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden durch Satzung eine sog. Stufenregelung beschlossen. Danach beläuft sich der unmittelbar durch die Städte und Gemeinden zu tragende Anteil ab dem Jahr 2011 auf 50 %.

Bei den **Verfüngsmitteln** handelt es sich um Beträge, die dem Bürgermeister und seinen Stellvertretern für dienstliche Zwecke zur Verfügung stehen.

Die Höhe der **Zuwendungen an die Fraktionen** belaufen sich auf monatlich 8,62 € pro Mitglied einer Fraktion.

Zu den **übrigen weiteren sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** gehören die Zinszahlungen bei Gewerbesteuererstattungen sowie die vermischten Aufwendungen.

Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen gehören im Wesentlichen die Zinsen aus der Anlegung der liquiden Mittel bzw. Zinserträge aus Ausleihungen.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Im Wesentlichen werden hier die Zinsen für die für Investitionen aufgenommenen Kredite erfasst. Zinsen für Liquiditätskredite wurden in 2024 nicht veranschlagt.

Außerordentliche Erträge

Der Haushalt 2024 sieht keine Isolierung mehr vor, da sich die Effekte aus den Krisen nicht mehr separieren lassen. Grundsätzlich kann man sagen, dass die Isolierung in den vergangenen Jahren zwar das strukturelle Ergebnis besser dargestellt hat, jedoch aber keine echte finanzielle Entlastung für die Kommunen darstellt.

Erträge / Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen

Die produktgenaue Zuordnung einzelner Kosten erfolgt im Wege einer internen Leistungsverrechnung. Hierzu gehört die Erstattung von Sach- und Verwaltungskosten bzw. für die Papierkorbentleerung vom Gebührenhaushalt „Abfallbeseitigung“, die Erstattung der anteiligen Aufwendungen für Abschreibungen bzw. der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

Ergebnis

Der Ergebnisplan 2024 weist ein bilanzielles Jahresergebnis in Höhe von **-595.987 €** aus und liegt somit unter dem Niveau der Finanzplanung des Haushaltsjahres 2023.

Wesentliche Änderungen im Haushaltplan 2024 zur Finanzplanung für das Jahr 2024

Erträge

Auf der Ertragsseite erhält die Gemeinde Hopsten bei den Schlüsselzuweisungen statt der geplanten 2.000.000 € nunmehr 2.417.172 €. Die Mehrerträge in Höhe von rd. 417.000 € stehen u.a. im Zusammenhang mit der gesunkenen Steuerkraft der Gemeinde Hopsten. Bei den Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen werden Mehrerträge in Höhe von 1.194.600 €, bei den Benutzungsgebühren Mehrerträge in Höhe von rd. 230.000 € und bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von 150.000 € mehr erwartet. Außerdem wurden bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer aufgrund der derzeitigen Entwicklung statt der geplanten 2.800.000 € nunmehr 4.000.000 € in Ansatz gebracht. Die Erträge liegen insgesamt um 4.225.000 € höher wie ursprünglich bei der Finanzplanung für das Jahr 2024.

Aufwendungen

Die Personalaufwendungen steigen gegenüber der Finanzplanung um rd. 328.000 €. Gründe für diesen Anstieg liegen in den Tarifsteigerungen für tariflich Beschäftigte bzw. für die Beamten, Aufwendungen für 3 Altersteilzeitfälle, die Stundenaufstockung bei Mitarbeiter(innen) der Verwaltung und der Einstellung von zusätzlichen Kräften für die Verwaltung, OGS und für den Bauhof. Die Versorgungsaufwendungen steigen ebenfalls um rd. 100.000 €. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen um rd. 508.000 € gegenüber der Finanzplanung für 2024. Diese stehen u.a. im Zusammenhang mit Mehraufwendungen bei der Instandhaltung bzw. Sanierung von Grundstücken und baulichen Anlagen (+ 300.000 €), der Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen (- rd. 132.000 €), Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (+ 30.000 €) und den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (+ rd. 278.000 €). Die Transferaufwendungen steigen gegenüber der Finanzplanung um rd. 2.221.000 € und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen um rd. 370.000 €. Die Aufwendungen liegen insgesamt um 3.655.611 € höher wie bei der Finanzplanung für das Jahr 2024.

Gebührenhaushalte

a) Straßenreinigung

Die Gebührensätze für die Straßenreinigung für das Jahr 2024 werden gegenüber dem Jahr 2023 nicht geändert; sie betragen einheitlich je Meter Grundstücksseite jährlich:

a) für Fußgängerzonen	=	1,54 €/m
b) für Straßen, die vorwiegend dem Anliegerverkehr dienen	=	1,54 €/m

c) für Straßen des innerörtlichen Verkehrs	=	1,54 €/m
d) für Straßen des überörtlichen Verkehrs	=	1,54 €/m

Die Gebühr soll zu 75 % die erwarteten Kosten abdecken. Der Kostenanteil der Gemeinde in Höhe von 25 % der Aufwendungen ist vertretbar, da das Interesse der Allgemeinheit an den zu reinigenden Straßen erheblich ist.

Der Gebührenhaushalt wies in den letzten abgerechneten Jahren folgende Ergebnisse auf:

	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022
Einnahmen	15.023,20 €	15.552,22 €	16.359,07 €
Ausgaben	22.483,60 €	20.348,61 €	25.674,25 €
Kostenanteil der Gemeinde Hopsten	-7.460,40 €	-4.796,39 €	-9.315,18 €

b) Abfallbeseitigung

Zum Zeitpunkt der Planaufstellung lag lediglich eine vorläufige Gebührenkalkulation für das Haushaltsjahr 2024 vor. Deshalb wurden die Zahlen aus der vorläufigen Kalkulation entnommen. Das Volumen des Gebührenhaushalts beläuft sich damit auf 695.360 €. Die Abfallsammel- und Abfuhrkosten belaufen sich auf etwa 294.360 € und die Deponiegebühren auf ca. 270.090 €. Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung (einschl. Personalkosten) des Wertstoffhofes entstehen voraussichtliche Kosten in Höhe von ca. 62.550 €. Zum Ausgleich des Gebührenhaushalts eine Rücklagenentnahme in Höhe von 40.000 € vorgesehen.

Die Einnahmen und Ausgaben halten sich mit jeweils 695.360 € die Waage; der Gebührenhaushalt ist somit ausgeglichen.

Der Gebührenhaushalt wies in den letzten drei abgerechneten Jahren folgende Ergebnisse auf:

	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022
Einnahmen	491.196,46 €	528.950,49 €	547.437,67 €
Ausgaben	491.591,29 €	491.250,90 €	542.115,58 €
Fehlbetrag / Überschuss	-394,83 €	37.699,59 €	5.322,09 €

Perspektivische Entwicklung des Gesamtergebnisplanes

Der Gesamtergebnisplan stellt sich für die Jahre 2023 bis 2026 wie folgt dar:

	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ansatz 2023 in Euro	Ansatz 2024 in Euro	Planung 2025 in Euro	Planung 2026 in Euro	Planung 2027 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.713.567	10.324.120	10.395.500	10.680.400	10.926.100
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.697.751	6.527.561	4.363.749	4.935.249	5.044.249
3	+ Sonstige Transfererträge	8.000	12.000	12.000	11.000	11.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.326.111	3.704.651	3.710.313	3.753.837	3.795.149
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.700	157.700	153.700	153.700	153.700
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlagen	292.000	533.000	208.000	188.000	188.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	583.716	512.909	515.491	367.423	370.515
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	17.769.845	21.771.941	19.358.753	20.089.609	20.488.713
11	- Personalaufwendungen	3.571.791	3.980.415	3.956.337	4.077.910	4.198.819
12	- Versorgungsaufwendungen	303.530	403.075	402.506	402.192	401.515
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.720.575	4.588.115	4.029.565	3.808.815	3.861.815
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.190.949	2.193.449	1.875.449	1.801.449	1.760.449
15	- Transferaufwendungen	7.344.655	9.346.825	9.443.605	9.597.605	9.758.605
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.740.449	2.097.096	2.005.096	1.926.082	1.959.802
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.871.949	22.608.975	21.712.558	21.614.053	21.941.005
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.102.104	-837.034	-2.353.805	-1.524.444	-1.452.292
19	+ Finanzerträge	106.097	394.047	251.047	231.047	248.047
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	83.500	153.000	274.000	376.000	397.000
21	= Finanzergebnis	22.597	241.047	-22.953	-144.953	-148.953
22	= Ordentliches Ergebnis	-2.079.507	-595.987	-2.376.758	-1.669.397	-1.601.245
23	+ Außerordentliche Erträge	691.500	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	691.500	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-1.388.007	-595.987	-2.376.758	-1.669.397	-1.601.245
27	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27)	-1.388.007	-595.987	-2.376.758	-1.669.397	-1.601.245
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
29	+ Verrechnete Erträge bei	0	0	0	0	0
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
32	- Verrechnete Aufwendungen bei	0	0	0	0	0
33	= Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 bis 32)	0	0	0	0	0

Nach der Ergebnisplanung ergibt sich in 2024 ein Fehlbetrag in Höhe von 595.987 €. In den Folgejahren werden Fehlbeträge für 2025 in Höhe von -2.376.758 €, für 2026 in Höhe von -1.669.397 € sowie für 2027 in Höhe von -1.601.245 € erwartet.

Die Fortschreibung der Daten des Etats 2024 für die Folgejahre bis 2027 erfolgte in Anlehnung an den von den kommunalen Spitzenverbänden herausgegebenen Orientierungsdaten für die Haushalts- und Finanzplanungen der Gemeinden und Gemeindeverbände.

Die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage in den kommenden Jahren geht aus der nachfolgenden Übersicht über die "Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Hopsten" hervor.

Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Hopsten

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Verringerung / Erhöhung des Eigenkapitals	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Haushalts-			
						Ausgleich	Genehmigung	Sicherung § 76 I Nr. 1 GO NW 1/4 allg. Rücklage	Sicherung § 76 I Nr. 2 GO NW 1/20 allg. Rücklage
2009	Eigenkapital	16.961.806,08		0,00	16.961.806,08	Ja	Nein	4.240.451,52 Nein	848.090,30 Nein
	Allg. Rücklage	2.779.130,21	-476.050,99	-476.050,99	2.303.079,22				
	Ausgleichsrücklage	19.740.936,29		-476.050,99	19.264.885,30				
2010	Eigenkapital	16.961.806,08	Rückführung AWW/ Kredite	-2.294.574,36	14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Allg. Rücklage	2.303.079,22	-69.578,79	-69.578,79	2.233.500,43				
	Ausgleichsrücklage	19.264.885,30		-2.364.153,15	16.900.732,15				
2011	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Allg. Rücklage	2.233.500,43	-1.325.657,38	-1.325.657,38	907.843,05				
	Ausgleichsrücklage	16.900.732,15		-1.325.657,38	15.575.074,77				
2012	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Allg. Rücklage	907.843,05	-201.587,68	-201.587,68	706.255,37				
	Ausgleichsrücklage	15.575.074,77		-201.587,68	15.373.487,09				
2013	Eigenkapital	14.667.231,72			14.675.974,72	Ja	Nein	3.668.993,68 Nein	733.798,74 Nein
	Allg. Rücklage	706.255,37	-37.708,85	-37.708,85	668.546,52				
	Ausgleichsrücklage	15.373.487,09		-37.708,85	15.344.521,24				
2014	Eigenkapital	14.675.974,72			14.676.814,72	Ja	Nein	3.668.993,68 Nein	733.840,74 Nein
	Allg. Rücklage	668.546,52	-235.779,61	-235.779,61	432.766,91				
	Ausgleichsrücklage	15.344.521,24		-235.779,61	15.109.581,63				
2015	Eigenkapital	14.676.814,72		-22,00	14.676.792,72	Ja	Nein	3.669.203,68 Nein	733.839,64 Nein
	Allg. Rücklage	432.766,91	401.456,75	401.456,75	834.223,66				
	Ausgleichsrücklage	15.109.581,63		401.434,75	15.511.016,38				
2016	Eigenkapital	14.676.792,72		6.778,20	14.683.570,92	Ja	Nein	3.669.198,18 Nein	734.178,55 Nein
	Allg. Rücklage	834.223,66	709.723,28	709.723,28	1.543.946,94				
	Ausgleichsrücklage	15.511.016,38		716.501,48	16.227.517,86				
2017	Eigenkapital	14.683.570,92		-10.754,36	14.672.816,56	Ja	Nein	3.670.892,73 Nein	733.640,83 Nein
	Allg. Rücklage	1.543.946,94	380.326,97	380.326,97	1.924.273,91				
	Ausgleichsrücklage	16.227.517,86		369.572,61	16.597.090,47				
2018	Eigenkapital	14.672.816,56			14.675.155,03	Ja	Nein	3.668.204,14 Nein	733.757,75 Nein
	Allg. Rücklage	1.924.273,91	1.057.438,38	1.057.438,38	2.981.712,29				
	Ausgleichsrücklage	16.597.090,47		1.057.438,38	17.656.867,32				
2019	Eigenkapital	14.675.155,03		1.690,68	14.676.845,71	Ja	Nein	3.668.788,76 Nein	733.842,29 Nein
	Allg. Rücklage	2.981.712,29	445.588,13	445.588,13	3.427.300,42				
	Ausgleichsrücklage	17.656.867,32		447.278,81	18.104.146,13				
2020	Eigenkapital	14.676.845,71		16.347,11	14.693.192,82	Ja	Nein	3.669.211,43 Nein	734.659,64 Nein
	Allg. Rücklage	3.427.300,42	246.838,84	246.838,84	3.674.139,26				
	Ausgleichsrücklage	18.104.146,13		263.185,95	18.367.332,08				
2021	Eigenkapital	14.693.192,82		1.073,33	14.694.266,15	Ja	Nein	3.673.298,21 Nein	734.713,31 Nein
	Allg. Rücklage	3.674.139,26	-24.180,02	-24.180,02	3.649.959,24				
	Ausgleichsrücklage	18.367.332,08		-23.106,69	18.344.225,39				
2022	Eigenkapital	14.694.266,15		-76.896,69	14.617.369,46	Ja	Nein	3.673.566,54 Nein	730.868,47 Nein
	Allg. Rücklage	3.649.959,24	2.466.607,86	2.466.607,86	6.116.567,10				
	Ausgleichsrücklage	18.344.225,39		2.389.711,17	20.733.936,56				
2023	Eigenkapital	14.617.369,46		0,00	14.617.369,46	Ja	Nein	3.654.342,37 Nein	730.868,47 Nein
	Allg. Rücklage	6.116.567,10	-1.388.007,00	-1.388.007,00	4.728.560,10				
	Ausgleichsrücklage	20.733.936,56		-1.388.007,00	19.345.929,56				
2024	Eigenkapital	14.617.369,46		0,00	14.617.369,46	Ja	Nein	3.654.342,37 Nein	730.868,47 Nein
	Allg. Rücklage	4.728.560,10	-595.987,00	-595.987,00	4.132.573,10				
	Ausgleichsrücklage	19.345.929,56		-595.987,00	18.749.942,56				
2025	Eigenkapital	14.617.369,46		0,00	14.617.369,46	Ja	Nein	3.654.342,37 Nein	730.868,47 Nein
	Allg. Rücklage	4.132.573,10	-2.376.758,00	-2.376.758,00	1.755.815,10				
	Ausgleichsrücklage	18.749.942,56		-2.376.758,00	16.373.184,56				
2026	Eigenkapital	14.617.369,46		0,00	14.617.369,46	Ja	Nein	3.654.342,37 Nein	730.868,47 Nein
	Allg. Rücklage	1.755.815,10	-1.669.397,00	-1.669.397,00	86.418,10				
	Ausgleichsrücklage	16.373.184,56		-1.669.397,00	14.703.787,56				
2027	Eigenkapital	14.617.369,46			13.102.542,56	Nein	Ja	3.654.342,37 Nein	655.127,13 Nein
	Allg. Rücklage	86.418,10	-1.514.826,90	-1.514.826,90	0,00				
	Ausgleichsrücklage	14.703.787,56		-1.601.245,00	13.102.542,56				

Gesamtfinanzplan 2023 bis 2027

Der Gesamtfinanzplan, der sämtliche Ein- und Auszahlungen, also alle Zahlungsbewegungen erfasst, stellt sich in der Übersicht wie folgt

Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart		Ansatz 2023 in Euro	Ansatz 2024 in Euro	Planung 2025 in Euro	Planung 2026 in Euro	Planung 2027 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.713.567	10.324.120	10.395.500	10.680.400	10.926.100
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.837.952	3.830.962	2.223.150	3.012.650	3.212.650
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.000	12.000	12.000	11.000	11.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.734.111	3.209.651	3.420.313	3.464.837	3.506.149
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.700	157.700	153.700	153.700	153.700
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlage	292.000	533.000	208.000	188.000	188.000
7	+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	242.070	242.350	242.350	242.350	242.350
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	106.097	394.047	251.047	231.047	248.047
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.082.497	18.703.830	16.906.060	17.983.984	18.487.996
10	- Personalauszahlungen	3.394.878	3.894.108	3.997.071	4.088.769	4.144.649
11	- Versorgungsauszahlungen	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.720.575	4.588.115	4.029.565	3.808.815	3.861.815
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	83.500	153.000	274.000	376.000	397.000
14	- Transferauszahlungen	7.206.455	8.550.675	8.647.455	8.801.455	8.962.455
15	- Sonstige Auszahlungen	1.745.449	2.150.096	1.993.096	1.914.082	1.947.802
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.450.857	19.735.994	19.341.187	19.389.121	19.713.721
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.368.360	-1.032.164	-2.435.127	-1.405.137	-1.225.725
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.504.847	3.006.647	1.729.500	1.729.500	1.729.500
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	220.000	215.000	160.000	160.000	160.000
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	308.000	508.000	208.000	208.000	208.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.032.847	3.729.647	2.097.500	2.097.500	2.097.500
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.350.000	650.000	305.000	205.000	205.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.480.000	3.740.500	3.612.500	2.785.000	615.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	599.000	732.000	1.172.000	447.000	337.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	464.000	52.000	53.000	44.500	20.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	170.000	683.000	396.000	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.063.000	5.857.500	5.538.500	3.481.500	1.177.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.030.153	-2.127.853	-3.441.000	-1.384.000	920.500
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.398.513	-3.160.017	-5.876.127	-2.789.137	-305.225
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten	1.000.000	2.100.000	3.400.000	1.300.000	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	350.000	379.000	507.000	595.000	595.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	650.000	1.721.000	2.893.000	705.000	-595.000
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.748.513	-1.439.017	-2.983.127	-2.084.137	-900.225
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.790.011	-958.502	-2.397.519	-5.380.646	-7.464.783
40	= Liquide Mittel (=Zeilen 38 und 39)	-958.502	-2.397.519	-5.380.646	-7.464.783	-8.365.008

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist im Jahr 2024 eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 1.439.017 € erforderlich. Im Planungszeitraum 2024 bis 2027 fallen ordentliche Tilgungsleistungen in Höhe von rd. 2.076.000 € an.

Investiver Finanzplan 2024

Der investive Finanzplan umfasst die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Der Haushalt 2024 hat ein Investitionsvolumen von 5.857.500 €. Basis für die Aufstellung des investiven Finanzplanes war die Finanzplanung für das Jahr 2024.

Im Einzelnen sind folgende Investitionen im Rahmen des Etats 2024 vorgesehen:

Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“

Erwerb von beweglichen Sachen für das Rathaus (Anlagevermögen)	=	20.000 €
Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Rathaus	=	40.000 €

Produkt Personalwesen

Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds	=	17.000 €
--	---	----------

Produkt Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Anschaffung von EDV-Hardware	=	25.000 €
Anschaffung von EDV-Software	=	25.000 €

Produkt Liegenschaftsverwaltung

Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschl. Nebenkosten	=	100.000 €
Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens	=	350.000 €
Grunderwerb Ackerland einschl. Nebenkosten	=	200.000 €

Produkt Bauhof

Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof	=	100.000 €
Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof	=	400.000 €
Installation einer Photovoltaikanlage auf der Bauhofshalle	=	300.000 €

Produkt Brandschutz

Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	=	50.000 €
Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	=	30.000 €
Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	=	170.000 €
Installation einer Photovoltaikanlage auf dem neuen Feuerwehrgerätehaus in Halverde	=	80.000 €
Anschaffung von Einrichtungsgegenständen für das neue Feuerwehrgerätehaus in Halverde	=	40.000 €

Produkt Franziskus-Schule Hopsten

Schuleinrichtungsgegenstände	=	15.000 €
Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)	=	10.000 €
Anschaffung EDV-Software	=	5.000 €
Anlegung von zusätzlichen Parkflächen an der Franziskus-Schule Hopsten	=	30.000 €
Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten	=	600.000 €

Produkt EvgI. Grundschule Schale

Schuleinrichtungsgegenstände	=	3.000 €
Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)	=	3.000 €

Produkt Mariengrundschule Halverde

Schuleinrichtungsgegenstände	=	3.000 €
Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)	=	3.000 €

Produkt St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

Schuleinrichtungsgegenstände	=	5.000 €
Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)	=	10.000 €
Anschaffung EDV-Software	=	5.000 €

Produkt Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Schaffung von Wohnraum für Flüchtlinge durch Bau oder Erwerb = 500.000 €

Produkt Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Investitionszuschuss für den Bau bzw. Ausbau von Kindertagesstätten (Schaffung von U3-Plätzen) = 170.000 €

Produkt Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen = 20.000 €

Produkt Sportfreianlagen

Investiver Zuschuss an den Tennisverein Schale für die Erneuerung der Plätze incl. der Beregnungsanlage = 13.000 €

Erweiterung der Flutlichtanlage auf dem Nebenplatz im Sportzentrum Hopsten = 15.000 €

Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für die Sportanlagen = 6.000 €

Produkt Sporthallen und Umkleidegebäude

Erwerb ein Ausstattungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten = 2.000 €

Produkt Schmutzwasserbeseitigung

Verlegung des SW-Kanals im neuen Baugebiet Halverde := 75.000 €

Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung := 2.000 €

Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung := 200.000 €

Bau von SW-Druckrohrleitungen := 50.000 €

Bau einer SW-Druckrohrleitung im Gewerbegebiet "Reinings Wurth" in Schale := 15.000 €

Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung = 5.000 €

Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Rüschendorfer Esch", 2. BA = 120.000 €

Produkt Niederschlagswasserbeseitigung

Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung = 5.000 €

Bau eines RW-Kanals im Gewerbegebiet "Reinings Wurth" in Schale = 60.000 €

Bau eines Regenrückhaltebeckens im Gewerbegebiet "Reinings Wurth" in Schale = 45.000 €

Produkt Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung = 10.000 €

Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten = 300.000 €

Erschließungsstraßen im Baugebiet "Rüschendorfer Esch", 2. BA = 225.000 €

Erschließungsstraßen neues Baugebiet in Halverde = 100.000 €

Erschließungsstraßen im Gewerbegebiet "Reinings Wurth" in Schale = 388.000 €

Produkt Wirtschaftswege

Ausbau von Wirtschaftswegen = 150.000 €

Produkt Kreisstraßen

Kostenanteil am Baud des Radweges an der K37 Höfener Str. = 10.000 €

Bau der Umgehungsstraße K37n = 37.500 €

Produkt Umweltschutzmaßnahmen

Ausgleichsmaßnahmen für den Artenschutz und ökologischer Ausgleich Gewerbegebiet "Reinings Wurth" in Schale 170.000 €

Produkt Wirtschaftsförderung

Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich = 330.000 €

Investitionszuschuss an die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG (Breitbandausbau Graue Flecken) = 160.000 €

Produkt Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen

Eigenkapitaleinlage an die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG (Aufbau einer Funkmastinfrastruktur) = 35.000 €

Hinzuzurechnen sind Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ordentliche Tilgung von Krediten) in Höhe von = 379.000 €

Dies ergibt einen Gesamtbetrag von = 6.236.500 €

Diese Auszahlungen werden wie folgt finanziert:

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen = 3.006.647 €

Kredite vom Kreditmarkt = 2.100.000 €

Kreditemächtigung aus dem Vorjahr = 0 €

Veräußerung von Sachanlagen = 215.000 €

Beiträge und ähnliche Entgelte = 508.000 €

Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln = 406.853 €

Summe: = 6.236.500 €

Die Summe der Investitionen liegt vom Volumen her über dem Niveau des Vorjahres.

Investiver Finanzplan 2024 bis 2027

Das Volumen der Auszahlungen aus der Investitions- bzw. Finanzierungstätigkeit entwickelt sich in den Planungsjahren wie folgt:

Jahr	Investitionsvolumen
2024	5.857.500 €
2025	5.538.500 €
2026	3.481.500 €
2027	1.177.000 €

Die in den verschiedenen Jahren vorgesehenen Maßnahmen sind den Teilfinanzplänen der einzelnen Produkte zu entnehmen. Dort sind diese im Einzelnen ausführlich erläutert.

Zur jeweiligen Höhe des Investitionsvolumens ist festzustellen, dass ein in nachfolgenden Jahren abnehmendes Volumen regelmäßig auch in Haushaltsplänen der Vorjahre feststellbar war. Dabei zeigt sich jedoch bei der Aufstellung der Haushaltspläne in den nachfolgenden Jahren, dass zwischenzeitliche Notwendigkeiten und geänderte Prioritäten in der Regel zusätzliche Investitionen und damit ein steigendes Volumen zur Folge hatten. Dies ist auch für die zukünftige Entwicklung nicht auszuschließen.

Verpflichtungsermächtigungen

Der Etat 2024 sieht Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 3.475.000 € vor.

Entwicklung der Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten im Sinne des NKF sind nicht nur die Schulden bei Kreditinstituten, sondern umfassen

- Anleihen
- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen
- Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung
- Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen und
- sonstige Verbindlichkeiten

Die Darstellung entspricht damit der Darstellung der Verbindlichkeiten in der Bilanz.

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2023 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2024 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2024 (Tsd. Euro)
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0	0
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	3.580	5.215	7.898
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	615	600	600
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	45	100	100
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.302	1.000	1.000
8. Erhaltene Anzahlungen	7.848	5.000	4.500
9. Summe aller Verbindlichkeiten	13.390	11.915	14.098
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Dingliche Sicherung im Grundbuch zugunsten des DRK Hopsten	60	60	60

Die bei **Banken und Kreditinstituten bestehenden Verbindlichkeiten aus den Investitionskrediten** sinken jährlich um die vertraglich vereinbarten Tilgungsleistungen. Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen wurden in der Kameralistik unter dem Begriff Schulden geführt. Erfasst werden hier ab dem Haushaltsjahr 2010 auch die Verbindlichkeiten des in den Kernhaushalt der Gemeinde zurückgeführten Abwasserwerkes und die durch den Verkauf der EVG an die RWE an die Gemeinde Hopsten zurückfallenden Restverbindlichkeiten (1.159.696,39 €) der EVG. Die Höhe aller Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen beläuft sich zum 31.12.2023 auf 5.215.716,63 € incl. Kredite aus dem Programm "Schule 2020" (669,62 € je Einwohner). Durch die Kreditaufnahme in Höhe von 1.000.000 € (Kreditermächtigung aus dem Jahr 2023) und geplante Neuaufnahme in Höhe von 2.100.000 € für 2024 abzüglich der ordentlichen Tilgung in Höhe von 379.000 € und Tilgung der Kredite aus dem Programm "Schule 2020" in Höhe von 29.600 € steigt der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31.12.2024 auf 7.898.196,83 € (1.014,02 € je Einwohner).

Bei den **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** handelt es sich um Forderungen, die wirtschaftlich den Vorjahren zuzuordnen sind, die jedoch zum Bilanzstichtag noch nicht bezahlt waren. Der Stand belief sich zum 01.01.2023 auf 614.806,30 €.

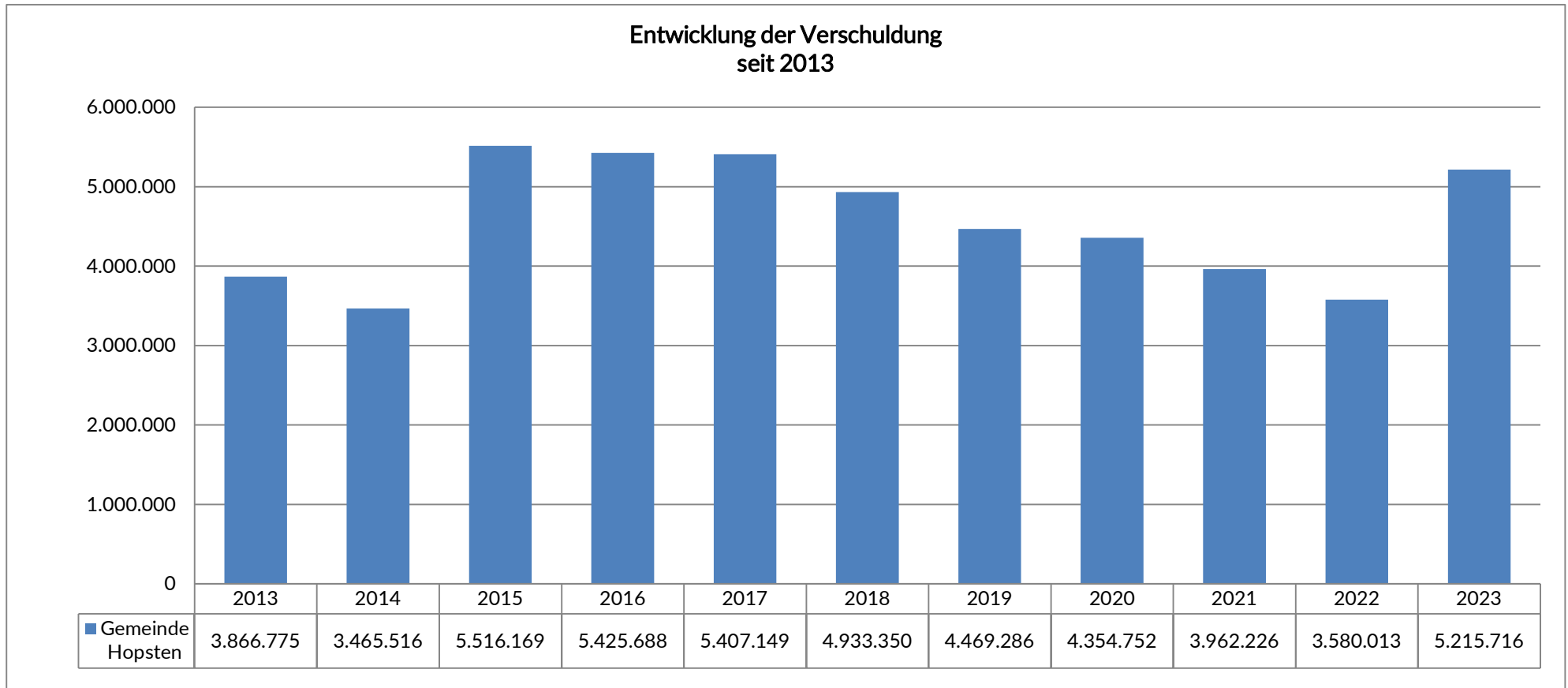
Die **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** beliefen sich zum Stichtag 01.01.2023 auf 45.693,65 €. Zu den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gehören Zuwendungen von Dritten, die die Gemeinde bereits erhalten, jedoch noch nicht zweckentsprechend eingesetzt hat. Hierbei handelt es sich im wesentlichen um Leistungen nach dem AsylbLG, Gewerbesteuerumlage, Integrationspauschale und Zuweisungen für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrer.

Zum Stichtag 01.01.2023 haben sich sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 1.301.751,9 € ergeben. Hierbei handelt es sich u.a. um Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldern gemäß § 15 KomHVO.

Verwahrgelder gemäß § 15 KomHVO	=	1.163.797,65 €
Sonstige Verbindlichkeiten	=	137.954,25 €
Summe:	=	<u>1.301.751,90 €</u>

Die **erhaltenen Anzahlungen** belaufen sich zum Stichtag 01.01.2023 auf insgesamt 7.848.231,92 €. Hierbei handelt es sich um noch nicht verbrauchte bzw. aktivierte Mittel aus der allgemeinen Investitionspauschale (2.483.067,25 €), aus der Schul-/Bildungspauschale (630.693,37 €), aus der Sportpauschale (76.537,74 €) und aus der Feuerschutzpauschale (53.816,05 €). Außerdem verlangt die Gemeinde Hopsten beim Verkauf gemeindlicher Bauplätze bzw. Gewerbegrundstück Vorauszahlungen auf die Erschließungsbeiträge. Bei Privatgrundstücken in Wohnbaugebieten haben die Eigentümer aufgrund von Ablöseverträgen entsprechende Vorauszahlungen zu leisten. Mit Erhebung dieser Vorauszahlungen besteht für die Gemeinde die Verpflichtung, in einer im Baugesetzbuch festgelegten Frist, den Wohnstraßenausbau vorzunehmen oder die Vorauszahlungen zu erstatten. Die Summe der geleisteten Vorauszahlungen beläuft sich zum Stichtag 01.01.2023 auf 1.624.927,80 €. Außerdem wurden Bundes- und Landesmittel (2.638.189,71 €) für die Breitbandversorgung im Außenbereich noch nicht aktiviert. Darüber hinaus hat die Gemeinde Hopsten Landesmittel für den Bau von Feuerwehrgerätehäusern (300.000,00 €) und für die Umgestaltung des Marktplatzes (41.000,00 €) erhalten.

Die Entwicklung der Verschuldung (seit 2013) der Gemeinde Hopsten kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.



Entwicklung der Kassenlage

Die nachfolgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Liquidität seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF):

Zeitpunkt	Kassenbestand	Liquiditätskredit
01.01.2009	693.119,70 €	- €
31.12.2009	526.808,38 €	- €
31.12.2010	879.122,23 €	- €
31.12.2011	210.751,17 €	400.180,64 €
31.12.2012	465.544,47 €	- €
31.12.2013	412.780,87 €	- €
31.12.2014	758.282,81 €	- €
31.12.2015	1.585.457,51 €	- €
31.12.2016	3.458.538,31 €	- €
31.12.2017	2.698.692,78 €	- €
31.12.2018	3.178.052,15 €	- €
31.12.2019	5.105.590,95 €	- €
31.12.2020	4.674.034,52 €	- €
31.12.2021	3.764.890,24 €	- €
31.12.2022	4.790.010,72 €	- €

Die Darstellung macht deutlich, dass die Liquidität zu den Bilanzstichtagen gegeben war. Ab dem 2. Halbjahr 2011 bis Ende des Haushaltsjahres 2014 war unterjährig ständig die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten notwendig. Ab dem Haushaltsjahr 2015 bis zum heutigen Tage war die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten nicht mehr notwendig.

Bewirtschaftungsregelungen

Zur Stärkung der Produkt- und Budgetverantwortung und zur Optimierung einer flexiblen Mittelbewirtschaftung gelten im Rahmen des § 21 KomHVO (Bildung von Budgets) folgende Bewirtschaftungsregelungen:

- 1.) Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen innerhalb eines Produktes werden zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.
- 2.) Die Personal- und Versorgungsaufwendungen aller Produkte werden zu einem Budget verbunden. Mehr- oder Mindererträge aus der Auflösung und/oder der Herabsetzung von Personal- und Versorgungsrückstellungen sowie Urlaubs- und Überstundenrückstellungen erhöhen bzw. vermindern das Budget.
- 3.) Mehrerträge aus der Auflösung und/oder Herabsetzung von Rückstellungen (ohne Personal- und Versorgungsrückstellungen sowie Urlaubs- und Überstundenrückstellungen) erhöhen die Aufwandsermächtigungen des jeweiligen Produktes.
- 4.) Die bilanziellen Abschreibungen aller Produkte (Gruppierung 68000 aller Untersachkonten) werden zu einem Budget verbunden.
- 5.) Im investiven Finanzplan werden folgende Teilmaßnahmen (Untersachkonten) zu einem Budget verbunden:

02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen
06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware
06000.93520 Anschaffungen von EDV-Software
21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Franziskus-Schule Hopsten
21000.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)
21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Evgl. Grundschule Schale
21030.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)
21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Marienschule Halverde
21040.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Hauptschule Hopsten

21500.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

GESAMTERGEBNIS- PLAN



Ergebnisplan 2024

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.096.850,69	8.713.567	10.324.120	10.395.500	10.680.400	10.926.100
401100	Grundsteuer A	231.127,21	235.000	232.000	280.000	280.000	280.000
401200	Grundsteuer B	1.064.225,16	1.040.000	1.050.000	1.250.000	1.270.000	1.290.000
401300	Gewerbesteuer	3.396.050,53	2.800.000	4.000.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.605.584,16	3.800.000	4.156.000	4.443.000	4.687.000	4.893.000
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	405.983,29	411.000	455.700	469.000	478.000	487.000
403100	Vergnügungssteuer	276,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
403200	Hundesteuer	42.313,45	43.000	43.000	43.500	44.000	44.500
405100	Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachung sgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	351.290,06	383.567	386.420	409.000	420.400	430.600
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.870.803,61	4.697.751	6.527.561	4.363.749	4.935.249	5.044.249
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.629.834,00	1.548.573	2.417.172	1.000.000	1.800.000	2.000.000
413100	Allgemeine Zuweisungen vom Land	300.000,00	0	0	0	0	0
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	268.267,16	103.700	95.000	95.000	95.000	95.000
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.054.572,24	1.033.695	1.173.990	1.051.250	1.042.750	1.042.750
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	22.599,05	22.500	38.400	40.400	38.400	38.400
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0	36.500	36.500	36.500	36.500
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.595.531,16	1.859.799	2.696.599	2.140.599	1.922.599	1.831.599
418200	Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	0,00	129.484	69.900	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	11.433,18	8.000	12.000	12.000	11.000	11.000
421100	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	8.191,87	5.000	4.000	4.000	3.000	3.000
429100	Andere sonstige Transfererträge	3.241,31	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.806.721,90	3.326.111	3.704.651	3.710.313	3.753.837	3.795.149
431100	Verwaltungsgebühren	62.690,33	61.030	63.530	64.530	65.530	66.530
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.376.295,78	2.673.081	3.146.121	3.355.783	3.399.307	3.439.619
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	313.751,28	314.000	295.000	290.000	289.000	289.000
438100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	53.984,51	278.000	200.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	175.184,71	148.700	157.700	153.700	153.700	153.700
441100	Mieten und Pachten	79.041,88	40.300	77.000	73.000	73.000	73.000
442100	Erträge aus Verkauf	4.025,52	2.450	2.150	2.150	2.150	2.150
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	92.117,31	105.950	78.550	78.550	78.550	78.550
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155.899,30	292.000	533.000	208.000	188.000	188.000
448100	Erstattungen vom Land	0,00	1.000	500	500	500	500
448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	15.367,53	15.000	16.000	16.000	16.000	16.000
448300	Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	5.390,72	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
448400	Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	1.998,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	90.921,39	126.400	137.400	102.400	102.400	102.400
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	42.221,66	140.200	370.200	80.200	60.200	60.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.523.170,08	583.716	512.909	515.491	367.423	370.515
451100	Konzessionsabgaben	217.628,30	212.500	212.500	212.500	212.500	212.500
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	419.647,87	215.000	150.000	150.000	0	0
454200	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	35.216,35	0	0	0	0	0
456100	Bußgelder	350,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
456200	Säumniszuschläge und Stundungszinsen	-12.782,95	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
456300	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	-9.964,75	0	0	0	0	0
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	23.497,86	25.000	23.800	24.200	23.800	23.800

Ergebnisplan 2024

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
458200	Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	872.850,43	101.646	96.759	98.941	101.273	104.365
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	11.943,32	11.070	11.350	11.350	11.350	11.350
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-35.216,35	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	35.461,92	0	0	0	0	0
472100	Bestandsveränderungen	35.461,92	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	19.675.525,39	17.769.845	21.771.941	19.358.753	20.089.609	20.488.713
11	- Personalaufwendungen	3.275.717,74	3.571.791	3.980.415	3.956.337	4.077.910	4.198.819
501100	Dienstaufwendungen Beamte	261.060,62	215.471	189.062	194.736	200.574	206.597
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.161.884,11	2.447.173	2.823.632	2.865.911	2.956.226	3.042.802
501220	Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	89.024,00	135.932	88.643	5.423	0	0
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	168.927,69	191.844	217.273	211.067	217.933	231.409
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	444.233,91	509.934	586.942	600.697	620.446	630.483
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.299,41	10.502	10.500	10.500	10.500	10.500
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	119.419,00	49.044	51.638	54.614	58.069	61.970
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	28.869,00	11.891	12.725	13.389	14.162	15.058
12	- Versorgungsaufwendungen	380.663,32	303.530	403.075	402.506	402.192	401.515
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	267.932,60	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
514100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	92.751,72	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	696,00	0	0	0	0	0
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	19.283,00	3.530	3.075	2.506	2.192	1.515
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.051.415,84	4.720.575	4.588.115	4.029.565	3.808.815	3.861.815
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	169.416,99	470.000	350.000	200.000	0	0
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.132.276,66	2.119.600	1.782.500	1.671.200	1.682.000	1.700.800
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	379.415,21	398.000	423.000	398.000	398.000	398.000
525100	Haltung von Fahrzeugen	112.229,43	117.475	130.825	132.325	133.825	135.325
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	90.094,09	109.300	118.500	118.500	118.500	118.500
527100	Lernmittel	12.411,06	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	125.072,34	126.400	138.100	139.100	140.100	141.100
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.030.500,06	1.357.800	1.623.190	1.348.440	1.314.390	1.346.090
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.252.046,95	2.190.949	2.193.449	1.875.449	1.801.449	1.760.449
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.185.752,82	2.125.949	2.163.449	1.845.449	1.771.449	1.730.449
571110	Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	66.294,13	65.000	30.000	30.000	30.000	30.000
15	- Transferaufwendungen	6.780.875,29	7.344.655	9.346.825	9.443.605	9.597.605	9.758.605
531200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	16.272,89	18.000	18.000	19.000	20.000	21.000
531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	342.781,91	381.955	410.855	413.455	416.455	426.455
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	11.861,74	0	40.000	40.000	40.000	40.000
533900	Sonstige soziale Leistungen	515.405,32	586.000	821.000	821.000	821.000	821.000
534100	Gewerbesteuerumlage	282.641,70	235.000	336.000	294.000	294.000	294.000

Ergebnisplan 2024

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
537210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) - zahlungsunwirksam-	0,00	50.000	0	0	0	0
537400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.786.483,55	3.072.400	3.713.010	3.750.000	3.800.000	3.850.000
537500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	2.622.348,47	2.795.100	3.076.810	3.175.000	3.275.000	3.375.000
539110	Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	87.617,71	88.200	796.150	796.150	796.150	796.150
539900	Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	115.462,00	118.000	135.000	135.000	135.000	135.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.619.740,04	1.740.449	2.097.096	2.005.096	1.926.082	1.959.802
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-112.113,04	0	0	0	0	0
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	280	280	280	280	280
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	27.892,93	27.150	34.400	34.400	34.400	34.400
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	157.894,75	161.650	162.679	162.679	166.545	166.545
542200	Mieten und Pachten	240.459,70	308.981	417.431	414.081	398.131	403.181
542300	Leasing	14.885,98	16.700	27.000	27.000	28.000	28.000
543100	Geschäftsaufwendungen	755.011,89	767.462	852.275	795.375	740.575	758.175
544200	Umsatzsteuer	2.052,85	0	2.710	2.710	2.710	2.710
544500	sonstige Steuern	97.528,36	96.060	187.415	148.615	148.835	154.255
544600	Versicherungen	143.092,99	157.840	168.330	175.380	182.030	187.680
544800	Schadensfälle	6.887,18	16.700	16.850	16.850	16.850	16.850
546100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	162.505,90	180.000	220.000	220.000	200.000	200.000
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	112.113,04	0	0	0	0	0
548200	Säumniszuschläge	1.943,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
549100	Verfügungsmittel	734,59	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200	Fraktionszuwendungen	2.230,40	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.297,43	2.050	2.150	2.150	2.150	2.150
549990	Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	5.322,09	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	17.360.459,18	19.871.949	22.608.975	21.712.558	21.614.053	21.941.005
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.315.066,21	-2.102.104	-837.034	-2.353.805	-1.524.444	-1.452.292
19 +	Finanzerträge	92.012,26	106.097	394.047	251.047	231.047	248.047
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	101.226,88	99.040	99.040	99.040	99.040	99.040
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	435,55	50	30.000	10.000	5.000	5.000
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	-9.652,38	0	0	0	0	0
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2,21	7.007	265.007	142.007	127.007	144.007
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	68.135,98	83.500	153.000	274.000	376.000	397.000
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	56.134,98	80.000	150.000	251.000	333.000	344.000
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	12.001,00	3.500	3.000	23.000	43.000	53.000
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	23.876,28	22.597	241.047	-22.953	-144.953	-148.953
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.338.942,49	-2.079.507	-595.987	-2.376.758	-1.669.397	-1.601.245
23 +	Außerordentliche Erträge	127.665,37	691.500	0	0	0	0
491100	Außerordentliche Erträge	127.665,37	691.500	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	127.665,37	691.500	0	0	0	0

Ergebnisplan 2024



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	2.466.607,86	-1.388.007	-595.987	-2.376.758	-1.669.397	-1.601.245
27 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	2.466.607,86	-1.388.007	-595.987	-2.376.758	-1.669.397	-1.601.245
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	35.216,35	0	0	0	0	0
30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	112.113,04	0	0	0	0	0
32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	76.896,69	0	0	0	0	0

GESAMTFINANZPLAN





Finanzplan 2024

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.836.322,78	8.713.567	10.324.120	10.395.500	10.680.400	10.926.100
601100 Grundsteuer A	231.684,57	235.000	232.000	280.000	280.000	280.000
601200 Grundsteuer B	1.062.639,39	1.040.000	1.050.000	1.250.000	1.270.000	1.290.000
601300 Gewerbesteuer	3.367.474,26	2.800.000	4.000.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.372.063,91	3.800.000	4.156.000	4.443.000	4.687.000	4.893.000
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	408.929,28	411.000	455.700	469.000	478.000	487.000
603100 Vergnügungssteuer	149,35	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
603200 Hundesteuer	42.091,96	43.000	43.000	43.500	44.000	44.500
605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	351.290,06	383.567	386.420	409.000	420.400	430.600
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.263.893,86	2.837.952	3.830.962	2.223.150	3.012.650	3.212.650
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.629.834,00	1.548.573	2.417.172	1.000.000	1.800.000	2.000.000
613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	300.000,00	0	0	0	0	0
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	254.320,88	103.700	95.000	95.000	95.000	95.000
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.056.389,93	1.033.695	1.173.990	1.051.250	1.042.750	1.042.750
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	23.349,05	22.500	38.400	40.400	38.400	38.400
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0	36.500	36.500	36.500	36.500
618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	0,00	129.484	69.900	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	13.661,73	8.000	12.000	12.000	11.000	11.000
621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	8.033,61	5.000	4.000	4.000	3.000	3.000
629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen Ergänzung ZOV: "auch Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	5.628,12	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.425.059,22	2.734.111	3.209.651	3.420.313	3.464.837	3.506.149
631100 Verwaltungsgebühren	62.927,21	61.030	63.530	64.530	65.530	66.530
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.362.132,01	2.673.081	3.146.121	3.355.783	3.399.307	3.439.619
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	188.932,42	148.700	157.700	153.700	153.700	153.700
641100 Mieten und Pachten	79.051,88	40.300	77.000	73.000	73.000	73.000
642100 Einzahlungen aus Verkauf	3.582,62	2.450	2.150	2.150	2.150	2.150
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	106.297,92	105.950	78.550	78.550	78.550	78.550
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	161.672,57	292.000	533.000	208.000	188.000	188.000
648100 Erstattungen vom Land	0,00	1.000	500	500	500	500
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	15.217,53	15.000	16.000	16.000	16.000	16.000
648300 Erstattungen von Zweckverbänden	5.390,72	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
648400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	1.998,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	91.844,66	126.400	137.400	102.400	102.400	102.400
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	47.221,66	140.200	370.200	80.200	60.200	60.200
07 + Sonstige Einzahlungen	334.507,17	242.070	242.350	242.350	242.350	242.350
651100 Konzessionsabgaben	217.628,30	212.500	212.500	212.500	212.500	212.500
656100 Bußgelder	400,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
656200 Säumniszuschläge	-16.495,16	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.974,03	11.070	11.350	11.350	11.350	11.350
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.656,64	106.097	394.047	251.047	231.047	248.047
661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.218,88	99.040	99.040	99.040	99.040	99.040
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	435,55	50	30.000	10.000	5.000	5.000
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2,21	7.007	265.007	142.007	127.007	144.007
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.323.706,39	15.082.497	18.703.830	16.906.060	17.983.984	18.487.996
10 - Personalauszahlungen	3.059.544,15	3.394.878	3.894.108	3.997.071	4.088.769	4.144.649
701100 Beamte	276.990,78	215.471	189.062	194.736	200.574	206.597
701200 Tariflich Beschäftigte	2.164.182,36	2.461.226	2.870.777	2.947.341	3.016.084	3.059.213
702200 Tariflich Beschäftigte	169.737,69	193.562	224.364	229.940	234.443	235.944
703200 Tariflich Beschäftigte	446.333,91	514.117	599.405	614.554	627.168	632.395
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.299,41	10.502	10.500	10.500	10.500	10.500
11 - Versorgungsauszahlungen	376.992,81	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
712100 Beamte	276.936,00	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	100.056,81	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.971.789,60	4.720.575	4.588.115	4.029.565	3.808.815	3.861.815



Finanzplan 2024

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
721500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	183.970,33	470.000	350.000	200.000	0	0
722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
724100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.107.848,66	2.119.600	1.782.500	1.671.200	1.682.000	1.700.800
724200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	309.570,10	398.000	423.000	398.000	398.000	398.000
725100	Haltung von Fahrzeugen	113.715,26	117.475	130.825	132.325	133.825	135.325
725500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	92.408,59	109.300	118.500	118.500	118.500	118.500
727100	Lermittel	12.411,06	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
728100	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	129.329,89	126.400	138.100	139.100	140.100	141.100
729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.022.535,71	1.357.800	1.623.190	1.348.440	1.314.390	1.346.090
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	68.327,09	83.500	153.000	274.000	376.000	397.000
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	55.962,07	80.000	150.000	251.000	333.000	344.000
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	12.365,02	3.500	3.000	23.000	43.000	53.000
14	- Transferauszahlungen	6.866.451,73	7.206.455	8.550.675	8.647.455	8.801.455	8.962.455
731200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	16.272,89	18.000	18.000	19.000	20.000	21.000
731800	Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	359.244,34	381.955	410.855	413.455	416.455	426.455
733100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	61.761,05	0	40.000	40.000	40.000	40.000
733900	Sonstige soziale Leistungen	535.702,40	586.000	821.000	821.000	821.000	821.000
734100	Gewerbesteuerumlage	346.365,46	235.000	336.000	294.000	294.000	294.000
737400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO	2.786.483,55	3.072.400	3.713.010	3.750.000	3.800.000	3.850.000
737500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO	2.645.160,04	2.795.100	3.076.810	3.175.000	3.275.000	3.375.000
739900	Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	115.462,00	118.000	135.000	135.000	135.000	135.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.597.157,44	1.745.449	2.150.096	1.993.096	1.914.082	1.947.802
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	280	280	280	280	280
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	21.519,30	27.150	34.400	34.400	34.400	34.400
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	159.746,76	161.650	162.679	162.679	166.545	166.545
742200	Mieten und Pachten	239.991,70	308.981	417.431	414.081	398.131	403.181
742300	Leasing	14.885,98	16.700	27.000	27.000	28.000	28.000
743100	Geschäftsauszahlungen	739.965,36	772.462	905.275	783.375	728.575	746.175
744200	Umsatzsteuer	3.722,07	0	2.710	2.710	2.710	2.710
744500	sonstige Steuern	97.528,36	96.060	187.415	148.615	148.835	154.255
744600	Versicherungen	143.197,53	157.840	168.330	175.380	182.030	187.680
744800	Schadensfälle	7.811,36	16.700	16.850	16.850	16.850	16.850
746100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II	162.505,90	180.000	220.000	220.000	200.000	200.000
748200	Säumniszuschläge	1.943,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
749100	Verfügungsmittel	812,29	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
749200	Fraktionszuwendungen	2.230,40	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.297,43	2.050	2.150	2.150	2.150	2.150
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.940.262,82	17.450.857	19.735.994	19.341.187	19.389.121	19.713.721
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.383.443,57	-2.368.360	-1.032.164	-2.435.127	-1.405.137	-1.225.725
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.703.467,81	2.504.847	3.006.647	1.729.500	1.729.500	1.729.500
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	744.837,06	220.000	215.000	160.000	160.000	160.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	736.607,34	308.000	508.000	208.000	208.000	208.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.184.912,21	3.032.847	3.729.647	2.097.500	2.097.500	2.097.500



Finanzplan 2024

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	840.164,60	1.350.000	650.000	305.000	205.000	205.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.247.176,53	4.480.000	3.740.500	3.612.500	2.785.000	615.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	623.304,11	599.000	732.000	1.172.000	447.000	337.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	66.000,00	464.000	52.000	53.000	44.500	20.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.718.784,84	170.000	683.000	396.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.495.430,08	7.063.000	5.857.500	5.538.500	3.481.500	1.177.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	689.482,13	-4.030.153	-2.127.853	-3.441.000	-1.384.000	920.500
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	2.072.925,70	-6.398.513	-3.160.017	-5.876.127	-2.789.137	-305.225
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	1.000.000	2.100.000	3.400.000	1.300.000	0
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	345.988,12	350.000	379.000	507.000	595.000	595.000
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-345.988,12	650.000	1.721.000	2.893.000	705.000	-595.000
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.726.937,58	-5.748.513	-1.439.017	-2.983.127	-2.084.137	-900.225
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.764.890,24	4.790.011	-958.502	-2.397.519	-5.380.646	-7.464.783
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-701.817,10	0	0	0	0	0
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	4.790.010,72	-958.502	-2.397.519	-5.380.646	-7.464.783	-8.365.008

PRODUKTPLAN



Produktplan 2024

Ebenen des Haushaltes			Bezeichnung
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
01			Innere Verwaltung
	111		Verwaltungssteuerung und Service
		01	Politik und Bürgermeister
		02	Zentrale Verwaltungsdienste
		03	Städtepartnerschaften
		04	Personalwesen
		05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung
		06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung
		07	Liegenschaftsverwaltung
		08	Gebäudemanagement
		09	Bauhof
02			Sicherheit und Ordnung
	121		Statistik und Wahlen
		01	Statistiken und Wahlen
	122		Ordnungsangelegenheiten
		01	Ordnungsangelegenheiten
	126		Brandschutz
		01	Brandschutz
03			Schulträgeraufgaben
	211		Grundschulen
		01	Franziskus Schule Hopsten
		02	Evgl. Grundschule Schale
		03	Marienschule Halverde
		04	OGS / Betreute Schulzeit
	212		Hauptschulen
		01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule
	241		Schülerbeförderung
		01	Schülerbeförderung
	243		Sonstige schulische Aufgaben
		01	Sonstige schulische Aufgaben
04			Kultur und Wissenschaft
	271		Volkshochschulen
		01	Volkshochschule Ibbenbüren
	281		Heimat- und sonstige Kulturpflege
		01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege
05			Soziale Leistungen
	312		Grundsicherung nach dem SGB II
		01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II
	313		Leistungen für Asylbewerber
		01	Leistungen nach dem AsylbLG

Produktplan 2024

Ebenen des Haushaltes			Bezeichnung
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
	333		Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII
		01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII
	351		Sonstige soziale Leistungen
		01	Wohngeld
		02	Sonstige soziale Leistungen
	375		Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
		01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
06			Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	361		Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
		01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
	362		Jugendarbeit
		01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit
	366		Einrichtungen der Jugendarbeit
		01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze
07			Gesundheitsdienste
	411		Krankenhäuser
		01	Krankenhäuser
08			Sportförderung
	421		Förderung des Sports
		01	Förderung von Vereinen und Verbänden
	424		Sportstätten und Bäder
		01	Sportfreianlagen
		02	Sporthallen und Umkleidegebäude
09			Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
	511		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation
		01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation
10			Bauen und Wohnen
	521		Bau- und Grundstücksordnung
		01	Bau- und Grundstücksordnung
	522		Wohnungsbauförderung
		01	Wohnungsbauförderung
	523		Denkmalschutz und -pflege
		01	Denkmalschutz und -pflege
11			Ver- und Entsorgung
	531		Elektrizitätsversorgung
		01	Elektrizitätsversorgung
	532		Gasversorgung
		01	Gasversorgung
	536		Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Produktplan 2024

Ebenen des Haushaltes			Bezeichnung
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
		01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
	537		Abfallbeseitigung
		01	Abfallbeseitigung
	538		Abwasserbeseitigung
		01	Schmutzwasserbeseitigung
		02	Niederschlagswasserbeseitigung
		03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen
12			Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
	541		Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
		01	Gemeindestraßen innerörtlich incl. Straßenbeleuchtung
		02	Wirtschaftswege
	542		Kreisstraßen
		01	Kreisstraßen
	545		Straßenreinigung
		01	Straßenreinigung
	547		ÖPNV
		01	ÖPNV
13			Natur- und Landschaftspflege
	551		Park- und Grünanlagen
		01	Öffentliche Grünanlagen
	552		Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
		01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
	553		Friedhofs- und Bestattungswesen
		01	Friedhofs- und Bestattungswesen
14			Umweltschutz
	561		Umweltschutzmaßnahmen
		01	Umweltschutzmaßnahmen
15			Wirtschaft und Tourismus
	571		Wirtschaftsförderung
		01	Wirtschaftsförderung
		02	Ortsmarketing
	573		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
		01	Märkte
		02	Bürgerhaus Veerkamp
		03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks
	575		Tourismus
		01	Tourismus
16			Allgemeine Finanzwirtschaft
	611		Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
		01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen
	612		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
		01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

PRODUKTHAUSHALT / HAUSHALTS- QUEERSCHNITTE



Übersicht der Produktbereiche im Haushalt 2024

Ergebnis und Zahlungsmittelbestand aus laufender Verwaltungstätigkeit und Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit

Produktbereich		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit			Investitions- und Finanzierungstätigkeit		
		Erträge	Aufwendungen	Saldo	Investive Einzahlungen	Investive Auszahlungen	Saldo
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Innere Verwaltung	367.210	2.534.147	-2.166.937	479.100	1.577.000	-1.097.900
02	Sicherheit und Ordnung	282.873	872.945	-590.072	456.335	370.000	86.335
03	Schulträgeraufgaben	1.010.400	2.302.357	-1.291.957	318.212	692.000	-373.788
04	Kultur und Wissenschaft	200	25.687	-25.487	0	0	0
05	Soziale Leistungen	1.715.219	2.673.721	-958.502	0	500.000	-500.000
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	102.500	533.521	-431.021	0	190.000	-190.000
07	Gesundheitsdienste	0	135.000	-135.000	0	0	0
08	Sportförderung	379.150	719.393	-340.243	0	36.000	-36.000
09	Räumliche Planung und Entwicklung	40.000	227.624	-187.624	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	11.454	150.044	-138.590	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	3.564.321	2.994.811	569.510	600.000	1.067.000	-467.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	875.200	1.610.704	-735.504	205.000	1.220.500	-1.015.500
13	Natur- und Landschaftspflege	270.500	388.014	-117.514	0	0	0
14	Umweltschutz	0	19.068	-19.068	0	170.000	-170.000
15	Wirtschaft und Tourismus	415.522	294.119	121.403	0	35.000	-35.000
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	13.131.439	7.280.820	5.850.619	1.671.000	0	1.671.000
Summe		22.165.988	22.761.975	-595.987	3.729.647	5.857.500	-2.127.853

Übersicht der Produkte mit ihren Einnahmen und Ausgaben

Produkt		Stellenanteil		2023			2024		
		2023	2024	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
01.111.01	Politik und Bürgermeister	1,640	1,640	23.801 €	454.637 €	- 430.836 €	24.207 €	487.556 €	- 463.349 €
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	4,884	5,076	35.843 €	501.863 €	- 466.020 €	33.271 €	525.952 €	- 492.681 €
01.111.03	Städtepartnerschaften	0,050	0,050	- €	4.679 €	- 4.679 €	- €	3.969 €	- 3.969 €
01.111.04	Personalwesen	0,600	0,650	- €	157.062 €	- 157.062 €	- €	199.604 €	- 199.604 €
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	3,860	3,569	40.932 €	276.203 €	- 235.271 €	40.615 €	312.490 €	- 271.875 €
01.111.06	Technikunterstütze Informationsverarbeitung	0,763	0,540	40.100 €	283.593 €	- 243.493 €	35.100 €	282.010 €	- 246.910 €
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	0,200	0,200	234.167 €	22.724 €	211.443 €	174.367 €	20.005 €	154.362 €
01.111.08	Gebäudemanagement	0,700	0,900	- €	70.014 €	- 70.014 €	- €	91.508 €	- 91.508 €
01.111.09	Bauhof	5,900	7,750	63.650 €	518.503 €	- 454.853 €	59.650 €	611.053 €	- 551.403 €
02.121.01	Statistik und Wahlen	0,238	0,238	- €	25.015 €	- 25.015 €	7.000 €	59.907 €	- 52.907 €
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	2,563	2,641	76.906 €	312.266 €	- 235.360 €	80.973 €	318.062 €	- 237.089 €
02.126.01	Brandschutz	0,342	0,366	152.055 €	484.439 €	- 332.384 €	194.900 €	494.976 €	- 300.076 €
03.211.01	Franziskus Schule Hopsten	1,426	1,363	120.990 €	427.337 €	- 306.347 €	164.500 €	423.515 €	- 259.015 €
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	0,805	0,805	111.000 €	207.956 €	- 96.956 €	111.000 €	196.306 €	- 85.306 €
03.211.03	Marienschule Halverde	0,235	0,205	45.600 €	127.399 €	- 81.799 €	46.100 €	110.538 €	- 64.438 €
03.211.04	OGS / Betreute Schulzeit	8,190	7,680	268.300 €	556.139 €	- 287.839 €	318.500 €	591.964 €	- 273.464 €
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule	2,440	2,645	279.760 €	719.879 €	- 440.119 €	322.700 €	665.763 €	- 343.063 €
03.241.01	Schülerbeförderung	0,046	0,057	2.600 €	198.269 €	- 195.669 €	2.100 €	181.771 €	- 179.671 €
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	0,000	0,000	73.000 €	153.000 €	- 80.000 €	45.500 €	132.500 €	- 87.000 €
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	0,096	0,077	- €	23.110 €	- 23.110 €	- €	22.496 €	- 22.496 €
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	0,046	0,046	200 €	3.132 €	- 2.932 €	200 €	3.191 €	- 2.991 €
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	1,802	1,302	96.963 €	303.979 €	- 207.016 €	95.000 €	325.623 €	- 230.623 €
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	1,565	1,065	410.887 €	693.691 €	- 282.804 €	698.774 €	960.184 €	- 261.410 €
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	0,290	0,290	18.193 €	25.457 €	- 7.264 €	11.445 €	38.012 €	- 26.567 €
05.351.01	Wohngeld	0,385	0,385	- €	25.332 €	- 25.332 €	- €	29.252 €	- 29.252 €
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	0,553	0,553	1.732 €	37.410 €	- 35.678 €	- €	48.496 €	- 48.496 €
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	1,421	2,842	529.532 €	924.305 €	- 394.773 €	910.000 €	1.272.154 €	- 362.154 €
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0,553	0,472	63.915 €	384.137 €	- 320.222 €	57.400 €	372.944 €	- 315.544 €
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	0,650	0,650	35.877 €	76.786 €	- 40.909 €	37.100 €	87.669 €	- 50.569 €
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	0,623	0,696	6.400 €	63.807 €	- 57.407 €	8.000 €	72.908 €	- 64.908 €
07.411.01	Krankenhäuser	0,000	0,000	- €	121.000 €	- 121.000 €	- €	135.000 €	- 135.000 €
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	0,020	0,020	500 €	15.099 €	- 14.599 €	500 €	15.337 €	- 14.837 €
08.424.01	Sportfreianlagen	0,000	0,000	172.600 €	256.650 €	- 84.050 €	16.000 €	144.700 €	- 128.700 €
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	0,300	0,300	264.150 €	500.341 €	- 236.191 €	362.650 €	559.356 €	- 196.706 €
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	1,925	1,375	1.000 €	174.591 €	- 173.591 €	40.000 €	227.624 €	- 187.624 €
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	1,250	1,550	11.010 €	121.695 €	- 110.685 €	11.454 €	128.924 €	- 117.470 €
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0,100	0,100	- €	6.888 €	- 6.888 €	- €	5.529 €	- 5.529 €
10.523.01	Denkmalschutz- und pflege	0,150	0,150	- €	14.735 €	- 14.735 €	- €	15.591 €	- 15.591 €
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	0,000	0,000	201.000 €	- €	201.000 €	201.000 €	- €	201.000 €
11.532.01	Gasversorgung	0,000	0,000	12.500 €	- €	12.500 €	12.500 €	- €	12.500 €

Übersicht der Produkte mit ihren Einnahmen und Ausgaben

Produkt		Stellenanteil		2023			2024		
		2023	2024	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	0,000	0,000	- €	- €	- €	704.000 €	704.000 €	- €
11.537.01	Abfallbeseitigung	0,700	0,640	626.350 €	602.750 €	23.600 €	695.360 €	671.250 €	24.110 €
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	2,311	2,611	1.440.393 €	1.222.793 €	217.600 €	1.625.736 €	1.394.736 €	231.000 €
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	0,770	0,970	367.687 €	261.787 €	105.900 €	316.427 €	221.527 €	94.900 €
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	0,008	0,020	8.151 €	2.151 €	6.000 €	9.298 €	3.298 €	6.000 €
12.541.01	Gemeindestraßen innerörtlich incl. Straßenbeleuchtung	1,887	2,287	355.320 €	942.992 €	- 587.672 €	275.600 €	810.417 €	- 534.817 €
12.541.02	Wirtschaftswege	0,700	0,700	541.300 €	721.050 €	- 179.750 €	539.300 €	721.605 €	- 182.305 €
12.542.01	Kreisstraßen	0,000	0,000	3.400 €	3.400 €	- €	3.400 €	3.400 €	- €
12.543.01	Landstraßen	0,000	0,000	25.000 €	25.000 €	- €	25.000 €	25.000 €	- €
12.545.01	Straßenreinigung	0,010	0,010	18.500 €	14.308 €	4.192 €	17.900 €	16.842 €	1.058 €
12.547.01	ÖPNV	0,030	0,030	13.850 €	28.820 €	- 14.970 €	14.000 €	33.440 €	- 19.440 €
13.551.01	Öffentliche Grünanlagen	1,310	1,400	100 €	120.532 €	- 120.432 €	100 €	116.502 €	- 116.402 €
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	0,050	0,070	278.200 €	265.604 €	12.596 €	268.200 €	268.120 €	80 €
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,010	0,010	2.000 €	3.158 €	- 1.158 €	2.200 €	3.392 €	- 1.192 €
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	0,166	0,075	- €	28.695 €	- 28.695 €	- €	19.068 €	- 19.068 €
15.571.01	Wirtschaftsförderung	0,030	0,030	- €	21.661 €	- 21.661 €	5.000 €	24.670 €	- 19.670 €
15.571.02	Ortsmarketing	0,693	0,606	- €	76.710 €	- 76.710 €	- €	84.416 €	- 84.416 €
15.573.01	Märkte	0,020	0,020	4.100 €	26.925 €	- 22.825 €	4.100 €	32.016 €	- 27.916 €
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	0,090	0,142	5.150 €	51.431 €	- 46.281 €	5.150 €	42.758 €	- 37.608 €
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land	0,000	0,050	106.040 €	1.050 €	104.990 €	400.540 €	89.443 €	311.097 €
15.575.01	Tourismus	0,184	0,110	282 €	23.510 €	- 23.228 €	732 €	20.816 €	- 20.084 €
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	0,000	0,000	10.684.899 €	6.154.500 €	4.530.399 €	13.101.432 €	7.127.820 €	5.973.612 €
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,000	0,000	691.557 €	83.500 €	608.057 €	30.007 €	153.000 €	- 122.993 €
Gesamt:		55,580	58,029	18.567.442 €	19.955.449 €	- 1.388.007 €	22.165.988 €	22.761.975 €	- 595.987 €

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in EUR							
01.111.01	Politik und Bürgermeister	24.207	487.556	-463.349	0	-463.349	0
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	33.271	525.952	-492.681	0	-492.681	0
01.111.03	Städtepartnerschaften	0	3.969	-3.969	0	-3.969	0
01.111.04	Personalwesen	0	199.604	-199.604	0	-199.604	0
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	40.615	312.490	-271.875	0	-271.875	0
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	35.100	282.010	-246.910	0	-246.910	0
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	174.367	20.005	154.362	0	154.362	0
01.111.08	Gebäudemanagement	0	91.508	-91.508	0	-91.508	0
01.111.09	Bauhof	59.650	611.053	-551.403	0	-551.403	0
02.121.01	Statistiken und Wahlen	7.000	59.907	-52.907	0	-52.907	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	80.973	318.062	-237.089	0	-237.089	0
02.126.01	Brandschutz	194.900	494.976	-300.076	0	-300.076	0
03.211.01	Franziskus-Schule Hopsten	164.500	423.515	-259.015	0	-259.015	0
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	111.000	196.306	-85.306	0	-85.306	0
03.211.03	Mariengrundschule Halverde	46.100	110.538	-64.438	0	-64.438	0
03.211.04	OGS/Betreute Schulzeit	318.500	591.964	-273.464	0	-273.464	0
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten	322.700	665.763	-343.063	0	-343.063	0
03.241.01	Schülerbeförderung	2.100	181.771	-179.671	0	-179.671	0
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	45.500	132.500	-87.000	0	-87.000	0
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	0	22.496	-22.496	0	-22.496	0
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	200	3.191	-2.991	0	-2.991	0
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	95.000	325.623	-230.623	0	-230.623	0
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	698.774	960.184	-261.410	0	-261.410	0
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	11.445	38.012	-26.567	0	-26.567	0
05.351.01	Wohngeld	0	29.252	-29.252	0	-29.252	0
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	0	48.496	-48.496	0	-48.496	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	910.000	1.272.154	-362.154	0	-362.154	0
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	57.400	372.944	-315.544	0	-315.544	0
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	37.100	87.669	-50.569	0	-50.569	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024



PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes		
			in EUR	
01.111.01	Politik und Bürgermeister	-463.349		
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	-477.681		
01.111.03	Städtepartnerschaften	-3.969		
01.111.04	Personalwesen	-166.784		
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	-271.875		
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	-246.910		
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	154.652		
01.111.08	Gebäudemanagement	-91.508		
01.111.09	Bauhof	-541.113		
02.121.01	Statistiken und Wahlen	-52.907		
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	-237.089		
02.126.01	Brandschutz	-300.076		
03.211.01	Franziskus-Schule Hopsten	-259.015		
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	-85.306		
03.211.03	Mariengrundschule Halverde	-64.308		
03.211.04	OGS/Betreute Schulzeit	-273.464		
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten	-343.063		
03.241.01	Schülerbeförderung	-179.671		
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	-87.000		
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	-22.496		
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	-2.991		
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	-230.623		
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	-261.410		
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	-26.567		
05.351.01	Wohngeld	-29.252		
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	-60.496		
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	-359.154		
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-315.544		
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	-48.169		

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	8.000	72.908	-64.908	0	-64.908	0
07.411.01	Krankenhäuser	0	135.000	-135.000	0	-135.000	0
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	500	15.337	-14.837	0	-14.837	0
08.424.01	Sportfreianlagen	16.000	144.700	-128.700	0	-128.700	0
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	362.650	559.356	-196.706	0	-196.706	0
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	40.000	227.624	-187.624	0	-187.624	0
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	11.454	128.924	-117.470	0	-117.470	0
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0	5.529	-5.529	0	-5.529	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	0	15.591	-15.591	0	-15.591	0
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	201.000	0	201.000	0	201.000	0
11.532.01	Gasversorgung	12.500	0	12.500	0	12.500	0
11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	704.000	704.000	0	0	0	0
11.537.01	Abfallbeseitigung	695.360	671.250	24.110	0	24.110	0
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	1.625.736	1.394.736	231.000	0	231.000	0
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	316.427	221.527	94.900	0	94.900	0
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	9.298	3.298	6.000	0	6.000	0
12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	275.600	810.417	-534.817	0	-534.817	0
12.541.02	Wirtschaftswege	539.300	721.605	-182.305	0	-182.305	0
12.542.01	Kreisstraßen	3.400	3.400	0	0	0	0
12.543.01	Landesstraßen	25.000	25.000	0	0	0	0
12.545.01	Straßenreinigung	17.900	16.842	1.058	0	1.058	0
12.547.01	ÖPNV	14.000	33.440	-19.440	0	-19.440	0
13.551.01	Park- und Grünanlagen	100	116.502	-116.402	0	-116.402	0
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	268.200	268.120	80	0	80	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	2.200	3.392	-1.192	0	-1.192	0
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	0	19.068	-19.068	0	-19.068	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	5.000	24.670	-19.670	0	-19.670	0
15.571.02	Ortsmarketing	0	84.416	-84.416	0	-84.416	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024



PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes		
			in EUR	
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	-64.818		
07.411.01	Krankenhäuser	-135.000		
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	-14.837		
08.424.01	Sportfreianlagen	-128.675		
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	-199.106		
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-187.624		
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	-117.470		
10.522.01	Wohnungsbauförderung	-5.529		
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	-15.591		
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	201.000		
11.532.01	Gasversorgung	12.500		
11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	0		
11.537.01	Abfallbeseitigung	0		
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	151.000		
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	37.000		
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	0		
12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	-534.307		
12.541.02	Wirtschaftswege	-182.305		
12.542.01	Kreisstraßen	0		
12.543.01	Landesstraßen	0		
12.545.01	Straßenreinigung	-5.942		
12.547.01	ÖPNV	-19.440		
13.551.01	Park- und Grünanlagen	-116.402		
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	80		
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	-1.192		
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	-19.068		
15.571.01	Wirtschaftsförderung	-19.670		
15.571.02	Ortsmarketing	-84.416		



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in EUR							
15.573.01	Märkte	4.100	32.016	-27.916	0	-27.916	0
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	5.150	42.758	-37.608	0	-37.608	0
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks	36.500	89.443	-52.943	364.040	311.097	0
15.575.01	Tourismus	732	20.816	-20.084	0	-20.084	0
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	13.101.432	7.127.820	5.973.612	0	5.973.612	0
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	-122.993	-122.993	0
	Gesamt	21.771.941	22.608.975	-837.034	241.047	-595.987	0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
15.573.01	Märkte	-27.916
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	-37.608
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks	311.097
15.575.01	Tourismus	-20.084
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	5.969.232
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5.907
	Gesamt	-596.322

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus	Auszahlungen aus	Saldo aus laufender	Einzahlungen aus	Auszahlungen aus	Saldo aus
		laufender	laufender	Verwaltungstätigkeit	Investitionstätigkeit	Investitionstätigkeit	Investitionstätigkeit
		Verwaltungstätigkeit	Verwaltungstätigkeit	t			
in EUR							
01.111.01	Politik und Bürgermeister	50	447.507	-447.457	0	0	0
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	3.050	465.244	-462.194	0	60.000	-60.000
01.111.03	Städtepartnerschaften	0	3.969	-3.969	0	0	0
01.111.04	Personalwesen	0	196.712	-196.712	0	17.000	-17.000
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	20.750	350.490	-329.740	0	0	0
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	100	246.010	-245.910	0	50.000	-50.000
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	23.950	19.588	4.362	210.000	650.000	-440.000
01.111.08	Gebäudemanagement	0	88.616	-88.616	0	0	0
01.111.09	Bauhof	4.650	536.572	-531.922	269.100	800.000	-530.900
02.121.01	Statistiken und Wahlen	7.000	37.367	-30.367	0	0	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	66.080	281.959	-215.879	0	0	0
02.126.01	Brandschutz	36.900	299.976	-263.076	456.335	370.000	86.335
03.211.01	Franziskus-Schule Hopsten	15.900	305.623	-289.723	318.212	660.000	-341.788
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	0	173.306	-173.306	0	6.000	-6.000
03.211.03	Mariengrundschule Halverde	100	90.538	-90.438	0	6.000	-6.000
03.211.04	OGS/Betreute Schulzeit	315.500	588.964	-273.464	0	0	0
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten	94.500	468.871	-374.371	0	20.000	-20.000
03.241.01	Schülerbeförderung	2.100	181.771	-179.671	0	0	0
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	45.500	132.500	-87.000	0	0	0
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	0	22.496	-22.496	0	0	0
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	200	3.191	-2.991	0	0	0
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	95.000	325.623	-230.623	0	0	0
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	686.800	958.889	-272.089	0	0	0
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	0	37.953	-37.953	0	0	0
05.351.01	Wohngeld	0	29.252	-29.252	0	0	0
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	0	48.496	-48.496	0	0	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	868.000	1.167.154	-299.154	0	500.000	-500.000
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	36.400	318.944	-282.544	0	170.000	-170.000
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	35.100	80.669	-45.569	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigk eit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
01.111.01	Politik und Bürgermeister	-447.457	0	0	0	0
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	-522.194	0	0	0	0
01.111.03	Städtepartnerschaften	-3.969	0	0	0	0
01.111.04	Personalwesen	-213.712	0	0	0	0
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	-329.740	0	0	0	0
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	-295.910	0	0	0	0
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	-435.638	0	0	0	0
01.111.08	Gebäudemanagement	-88.616	0	0	0	0
01.111.09	Bauhof	-1.062.822	0	0	0	0
02.121.01	Statistiken und Wahlen	-30.367	0	0	0	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	-215.879	0	0	0	0
02.126.01	Brandschutz	-176.741	0	0	0	2.250.000
03.211.01	Franziskus-Schule Hopsten	-631.511	0	0	0	0
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	-179.306	0	0	0	0
03.211.03	Mariengrundschule Halverde	-96.438	0	0	0	0
03.211.04	OGS/Betreute Schulzeit	-273.464	0	0	0	0
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten	-394.371	0	0	0	0
03.241.01	Schülerbeförderung	-179.671	0	0	0	0
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	-87.000	0	0	0	0
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	-22.496	0	0	0	0
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	-2.991	0	0	0	0
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	-230.623	0	0	0	0
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	-272.089	0	0	0	0
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	-37.953	0	0	0	0
05.351.01	Wohngeld	-29.252	0	0	0	0
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	-48.496	0	0	0	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	-799.154	0	0	0	1.000.000
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-452.544	0	0	0	0
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	-45.569	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
in EUR							
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	0	64.908	-64.908	0	20.000	-20.000
07.411.01	Krankenhäuser	0	135.000	-135.000	0	0	0
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	0	14.837	-14.837	0	0	0
08.424.01	Sportfreianlagen	0	92.700	-92.700	0	34.000	-34.000
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	15.650	469.356	-453.706	0	2.000	-2.000
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	40.000	257.976	-217.976	0	0	0
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	50	142.587	-142.537	0	0	0
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0	5.529	-5.529	0	0	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	0	21.109	-21.109	0	0	0
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	201.000	0	201.000	0	0	0
11.532.01	Gasversorgung	12.500	0	12.500	0	0	0
11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	0	0	0	297.000	490.000	-193.000
11.537.01	Abfallbeseitigung	655.360	671.250	-15.890	0	0	0
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	1.329.736	1.119.736	210.000	300.000	467.000	-167.000
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	242.427	171.527	70.900	3.000	110.000	-107.000
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	9.298	3.298	6.000	0	0	0
12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	10.600	486.212	-475.612	205.000	1.023.000	-818.000
12.541.02	Wirtschaftswege	5.300	175.605	-170.305	0	150.000	-150.000
12.542.01	Kreisstraßen	0	0	0	0	47.500	-47.500
12.545.01	Straßenreinigung	17.900	16.842	1.058	0	0	0
12.547.01	ÖPNV	0	14.573	-14.573	0	0	0
13.551.01	Park- und Grünanlagen	100	116.502	-116.402	0	0	0
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	268.200	268.120	80	0	0	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	1.650	2.842	-1.192	0	0	0
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	0	21.828	-21.828	0	170.000	-170.000
15.571.01	Wirtschaftsförderung	0	19.670	-19.670	0	0	0
15.571.02	Ortsmarketing	0	84.416	-84.416	0	0	0
15.573.01	Märkte	4.100	32.016	-27.916	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigk eit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	-84.908	0	0	0	0
07.411.01	Krankenhäuser	-135.000	0	0	0	0
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	-14.837	0	0	0	0
08.424.01	Sportfreianlagen	-126.700	0	0	0	0
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	-455.706	0	0	0	0
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-217.976	0	0	0	0
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	-142.537	0	0	0	0
10.522.01	Wohnungsbauförderung	-5.529	0	0	0	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	-21.109	0	0	0	0
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	201.000	0	0	0	0
11.532.01	Gasversorgung	12.500	0	0	0	0
11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-193.000	0	0	0	0
11.537.01	Abfallbeseitigung	-15.890	0	0	0	0
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	43.000	0	0	0	0
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	-36.100	0	0	0	0
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	6.000	0	0	0	0
12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	-1.293.612	0	0	0	225.000
12.541.02	Wirtschaftswege	-320.305	0	0	0	0
12.542.01	Kreisstraßen	-47.500	0	0	0	0
12.545.01	Straßenreinigung	1.058	0	0	0	0
12.547.01	ÖPNV	-14.573	0	0	0	0
13.551.01	Park- und Grünanlagen	-116.402	0	0	0	0
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	80	0	0	0	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	-1.192	0	0	0	0
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	-191.828	0	0	0	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	-19.670	0	0	0	0
15.571.02	Ortsmarketing	-84.416	0	0	0	0
15.573.01	Märkte	-27.916	0	0	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
in EUR							
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	150	28.758	-28.608	0	0	0
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks	400.540	89.443	311.097	0	35.000	-35.000
15.575.01	Tourismus	200	20.284	-20.084	0	0	0
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	13.101.432	7.127.820	5.973.612	1.671.000	0	1.671.000
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	30.007	153.000	-122.993	0	0	0
	Gesamt	18.703.830	19.735.994	-1.032.164	3.729.647	5.857.500	-2.127.853



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigk eit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	-28.608	0	0	0	0
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks	276.097	0	0	0	0
15.575.01	Tourismus	-20.084	0	0	0	0
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	7.644.612	0	0	0	0
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-122.993	2.100.000	379.000	1.721.000	0
	Gesamt	-3.160.017	2.100.000	379.000	1.721.000	3.475.000

PRODUKTHAUSHALT



Teilergebnisplan 2024**01**

Produktbereich:

01

Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.628,38	127.417	115.417	97.417	82.417	79.417
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.175,36	21.900	27.100	23.100	23.100	23.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.301,66	7.300	6.800	6.800	6.800	6.800
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.146.529,71	281.876	217.893	218.241	68.699	69.026
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	11.223,48	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.331.858,59	438.493	367.210	345.558	181.016	178.343
11 - Personalaufwendungen	1.092.269,97	1.169.719	1.313.250	1.306.971	1.349.419	1.389.693
12 - Versorgungsaufwendungen	226.224,05	228.375	283.081	282.758	282.690	282.301
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	298.169,03	377.400	382.800	388.800	394.800	400.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	166.662,44	157.417	146.417	126.417	111.417	108.417
15 - Transferaufwendungen	440,00	1.600	16.000	8.600	1.600	1.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	325.270,22	354.767	392.599	389.749	398.917	404.467
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.109.035,71	2.289.278	2.534.147	2.503.295	2.538.843	2.587.278
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-777.177,12	-1.850.785	-2.166.937	-2.157.737	-2.357.827	-2.408.935
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-777.177,12	-1.850.785	-2.166.937	-2.157.737	-2.357.827	-2.408.935
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-777.177,12	-1.850.785	-2.166.937	-2.157.737	-2.357.827	-2.408.935
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.217,79	58.530	58.400	58.580	58.580	58.580
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-723.959,33	-1.792.255	-2.108.537	-2.099.157	-2.299.247	-2.350.355
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-723.959,33	-1.792.255	-2.108.537	-2.099.157	-2.299.247	-2.350.355

Teilfinanzplan 2024

01

**A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.980,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.980,52	21.900	27.100	0	23.100	23.100	23.100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.301,66	7.300	6.800	0	6.800	6.800	6.800
07 + Sonstige Einzahlungen	18.581,13	17.650	18.650	0	18.650	18.650	18.650
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.843,31	46.850	52.550	0	48.550	48.550	48.550
10 - Personalauszahlungen	1.023.599,20	1.086.844	1.243.949	0	1.281.020	1.319.200	1.326.755
11 - Versorgungsauszahlungen	231.853,54	226.250	281.360	0	281.360	281.360	281.360
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	332.586,90	377.400	382.800	0	388.800	394.800	400.800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	440,00	1.600	16.000	0	8.600	1.600	1.600
15 - Sonstige Auszahlungen	313.032,50	344.767	430.599	0	377.749	386.917	392.467
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.901.512,14	2.036.861	2.354.708	0	2.337.529	2.383.877	2.402.982
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.846.668,83	-1.990.011	-2.302.158	0	-2.288.979	-2.335.327	-2.354.432
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	269.100	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	744.837,06	210.000	210.000	0	160.000	160.000	160.000
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	744.837,06	210.000	479.100	0	160.000	160.000	160.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	840.164,60	1.350.000	650.000	0	305.000	205.000	205.000
25 - für Baumaßnahmen	0,00	1.355.000	740.000	0	110.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	152.566,44	190.000	170.000	0	110.000	95.000	75.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	18.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	992.731,04	2.913.000	1.577.000	0	543.000	319.000	300.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-247.893,98	-2.703.000	-1.097.900	0	-383.000	-159.000	-140.000

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.01	Politik und Bürgermeister
Verantwortliche Person(en)		Bürgermeister Herr Kleine-Harmeyer

Beschreibung

- Angelegenheiten der politischen Gremien
- Leitung der Verwaltung, Außenvertretung, Repräsentation
- Angelegenheiten der Gemeindeverfassung
- Sitzungsdienst für den Rat und den Haupt- und Finanzausschuss

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ortsrecht der Gemeinde Hopsten

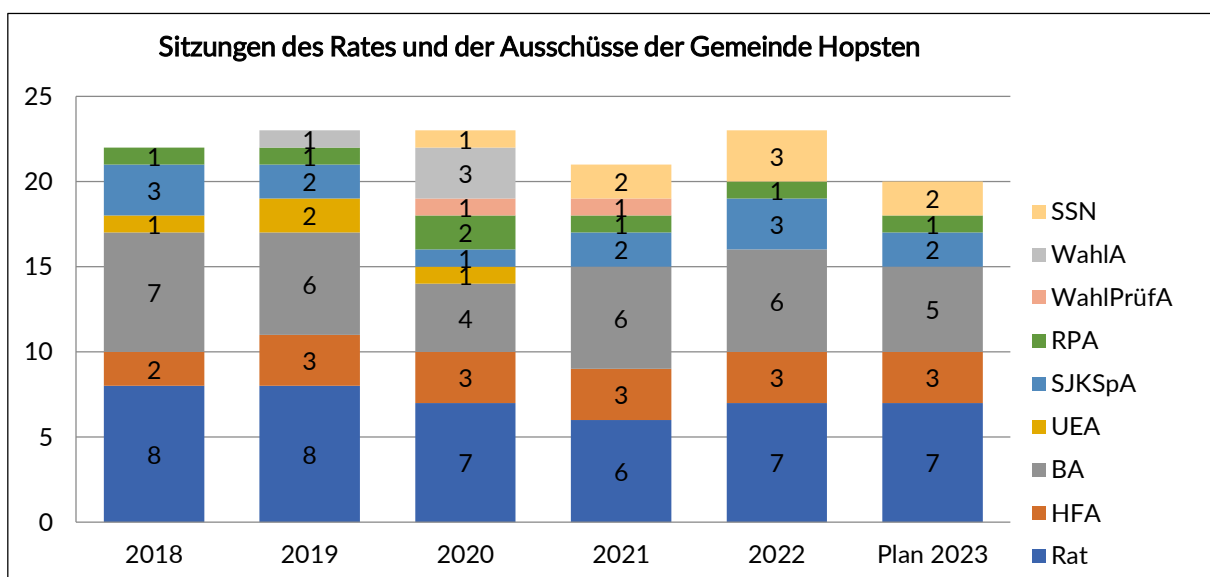
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,640	1,640	1,640	1,640

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2024**01.111.01**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.01 Politik und Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	696.849,00	23.801	24.207	25.095	26.334	27.672
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	696.816,00	23.751	24.157	25.045	26.284	27.622
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	33,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	696.849,00	23.801	24.207	25.095	26.334	27.672
11 - Personalaufwendungen	194.521,19	187.636	192.646	199.173	206.185	213.750
501100 Dienstaufwendungen Beamte	108.619,48	110.504	110.106	113.409	116.811	120.316
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	26.474,83	27.426	30.229	31.135	32.070	33.032
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.123,72	2.196	2.410	2.483	2.557	2.634
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.301,40	5.640	6.104	6.287	6.476	6.670
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.718,36	5.460	5.460	5.460	5.460	5.460
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	42.401,40	30.289	31.795	33.527	35.561	37.951
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	7.882,00	6.121	6.542	6.872	7.250	7.687
12 - Versorgungsaufwendungen	172.902,62	144.625	172.002	171.604	171.505	171.168
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	98.241,96	130.000	156.000	156.000	156.000	156.000
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	65.109,66	12.500	14.290	14.290	14.290	14.290
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	9.551,00	2.125	1.712	1.314	1.215	878
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.711,67	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.711,67	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	420,00	0	0	7.000	0	0
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	420,00	0	0	7.000	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.184,35	120.876	121.208	121.258	124.426	124.476
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	106.906,20	111.300	111.582	111.582	114.700	114.700
543100 Geschäftsaufwendungen	4.474,09	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
544600 Versicherungen	839,07	1.000	1.050	1.100	1.150	1.200
549100 Verfügungsmittel	734,59	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200 Fraktionszuwendungen	2.230,40	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
17 = Ordentliche Aufwendungen	484.739,83	454.637	487.556	500.735	503.816	511.094
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	212.109,17	-430.836	-463.349	-475.640	-477.482	-483.422
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	212.109,17	-430.836	-463.349	-475.640	-477.482	-483.422
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

01.111.01



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.01 Politik und Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	212.109,17	-430.836	-463.349	-475.640	-477.482	-483.422
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	212.109,17	-430.836	-463.349	-475.640	-477.482	-483.422
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	212.109,17	-430.836	-463.349	-475.640	-477.482	-483.422

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
01.111.01.0	Politik und Bürgermeister	212.109,17	-430.836	-463.349	-475.640	-477.482	-483.422

Erläuterungen zum Produkt 01.111.01 – Politik und Bürgermeister

Das Produkt beinhaltet

- die Leitung der Verwaltung, Außenvertretung, Repräsentationsaufgaben
- alle Angelegenheiten der politischen Gremien (Rat und Ausschüsse)
- Angelegenheiten der Gemeindeordnung
- Organisation des Sitzungsdienstes (Rat, Haupt- und Finanzausschuss, Ausschuss für Schule, Jugend, Kultur und Sport)

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 463.349,00 € (Vorjahr: - 430.836,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) gehören auch die Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen sowie für Altersteilzeit zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen. Diese werden in der Bilanz auf der Passivseite abgebildet. Bei den Versorgungsempfängern ergibt sich bei einer unveränderten Anzahl von Pensionären wegen der abgegoltenen Pensionsansprüche ein jährlich sinkender Rückstellungsbedarf. Bei den Altersteilzeitfällen sinkt der Rückstellungsbedarf in der sogenannten „Freistellungsphase“ der Altersteilzeit. Diese sinkenden Rückstellungsbedarfe stellen einen Ertrag aus der Herabsetzung der Rückstellung dar.

Sachkonto 459100 Andere ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Politik und Bürgermeister“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,640. Es handelt sich hierbei um den Bürgermeister und das Sekretariat.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Politik und Bürgermeister“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 364.648 €.

Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich um die sächlichen Kosten des Rates (Getränke usw.)

Sachkonto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit

Es handelt sich hierbei um die Aufwandsentschädigungen für Ratsmitglieder, Fraktionsvorsitzende, Ortsvorstehern und ehrenamtliche Bürgermeister. Weiterhin werden hier die Sitzungsgelder für Rats- und Fraktionssitzungen und Aufwendungen in Verbindung mit der Ehrenamtskarte verbucht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen in Verbindung mit Repräsentationsverpflichtungen.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hier werden die Unfall- und Haftpflichtversicherungsbeiträge für die kommunalen Mandatsträger verbucht.

Sachkonto 549100 Verfügungsmittel

Verfügungsmittel wurden in Höhe von 1.300,00 € veranschlagt. Hiervon erhalten der Bürgermeister und sein Stellvertreter insgesamt 700,00 € und die drei Ortsvorsteher jeweils 200,00 €.

Sachkonto 549200 Fraktionszuwendungen

Als Fraktionszuwendung wird pro Fraktionssitzung und teilnehmendes Mitglied ein Sitzungsgeld in Höhe von 25,50 € für maximal 25 Sitzungen im Jahr gezahlt.

Produkt

01.111.02

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke / Herr Gohmann

Beschreibung

- Organisation der Verwaltung und des Dienstbetriebes
- Zentrale Beschaffung, Fernsprech- und Botendienst
- Mitgliedschaft in Organisationen und Vereinen
- eigener Reinigungsdienst
- Dienstfahrzeuge

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ortsrecht der Gemeinde Hopsten, Organisationspläne und Dienstanweisungen

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeinde Hopsten

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	4,304	5,167	4,884	5,076

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**01.111.02**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.842,45	27.000	25.000	25.000	25.000	24.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.980,00	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.862,45	27.000	25.000	25.000	25.000	24.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.201,72	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450
441100 Mieten und Pachten	2.100,72	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
442100 Erträge aus Verkauf	101,00	50	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	300	300	300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.080,44	6.293	5.721	5.270	4.842	4.442
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	3.609,00	5.793	5.221	4.770	4.342	3.942
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	471,44	500	500	500	500	500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	35.124,61	35.843	33.271	32.820	32.392	30.992
11 - Personalaufwendungen	176.377,51	206.213	216.808	223.586	230.645	237.954
501100 Dienstaufwendungen Beamte	27.835,64	30.773	28.172	29.017	29.888	30.785
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	105.105,78	126.864	136.710	140.811	145.035	149.386
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	8.147,96	9.830	10.565	10.882	11.209	11.545
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	22.264,27	26.720	28.824	29.689	30.580	31.497
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	238,88	1.943	1.838	1.838	1.838	1.838
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	9.880,48	7.710	8.157	8.669	9.253	9.873
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	2.904,50	2.373	2.542	2.680	2.842	3.030
12 - Versorgungsaufwendungen	34.173,02	52.500	66.794	66.869	66.900	66.848
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	33.045,02	46.250	52.500	52.500	52.500	52.500
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	6.250	14.285	14.285	14.285	14.285
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.128,00	0	9	84	115	63
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.463,38	90.400	81.100	82.100	83.100	84.100
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	64.005,51	72.000	55.000	56.000	57.000	58.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	2.646,64	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.989,69	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.821,54	12.300	20.000	20.000	20.000	20.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	50.229,21	53.000	50.000	50.000	50.000	49.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	50.229,21	53.000	50.000	50.000	50.000	49.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.973,57	99.750	111.250	113.250	114.250	116.250
542300 Leasing	6.841,94	6.700	12.000	12.000	12.000	12.000
543100 Geschäftsaufwendungen	72.586,33	87.000	93.500	95.400	96.300	98.200
544500 sonstige Steuern	586,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544600 Versicherungen	3.959,30	5.000	4.700	4.800	4.900	5.000
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	417.216,69	501.863	525.952	535.805	544.895	554.152

Teilergebnisplan 2024

01.111.02



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-382.092,08	-466.020	-492.681	-502.985	-512.503	-523.160
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-382.092,08	-466.020	-492.681	-502.985	-512.503	-523.160
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-382.092,08	-466.020	-492.681	-502.985	-512.503	-523.160
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-367.092,08	-451.020	-477.681	-487.985	-497.503	-508.160
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-367.092,08	-451.020	-477.681	-487.985	-497.503	-508.160

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
01.111.02.0	Zentrale Verwaltungsdienste	-367.092,08	-451.020	-477.681	-487.985	-497.503	-508.160

Teilfinanzplan 2024**01.111.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.980,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.201,72	2.450	2.450	0	2.450	2.450	2.450
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
07 + Sonstige Einzahlungen	485,94	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.667,66	3.050	3.050	0	3.050	3.050	3.050
10 - Personalauszahlungen	161.317,81	196.130	206.109	0	212.237	218.550	225.051
11 - Versorgungsauszahlungen	33.045,02	52.500	66.785	0	66.785	66.785	66.785
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.603,85	90.400	81.100	0	82.100	83.100	84.100
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	88.417,64	99.750	111.250	0	113.250	114.250	116.250
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	378.384,32	438.780	465.244	0	474.372	482.685	492.186
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-371.716,66	-435.730	-462.194	0	-471.322	-479.635	-489.136
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	640.000	40.000	0	110.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.422,95	20.000	20.000	0	20.000	5.000	5.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	35.422,95	660.000	60.000	0	130.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-35.422,95	-660.000	-60.000	0	-130.000	-5.000	-5.000

Teilfinanzplan 2024

01.111.02



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	ein- zahlungen/ -auszah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -lungen
in EUR									

Maßnahme: 01.111.02/01
Betriebs- und Geschäftsausstattung -Verwaltung-

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	35.422,95	20.000	20.000	0	20.000	5.000	5.000	0	0	0
02000.93500 Erwerb von beweglichen Sachen für das Rathaus - Anlagevermögen -	15.070,44	20.000	20.000	0	20.000	5.000	5.000	0	0	0
02000.93520 Anschaffung eines Notstromaggregates für das Rathaus Hopsten	20.352,51	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	35.422,95	20.000	20.000	0	20.000	5.000	5.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-35.422,95	-20.000	-20.000	0	-20.000	-5.000	-5.000	0	0	0

Maßnahme: 01.111.02/02
Baumaßnahmen -Rathaus-

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	640.000	40.000	0	110.000	0	0	640.000	790.000	
02000.95070 Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Rathaus	0,00	40.000	40.000	0	0	0	0	40.000	80.000	
02000.95080 Erweiterung des Rathauses durch Aufstockung des Gebäudes	0,00	600.000	0	0	0	0	0	600.000	600.000	
02000.95060 Neugestaltung des Vorplatzes am Rathaus	0,00	0	0	0	110.000	0	0	0	110.000	
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	640.000	40.000	0	110.000	0	0	640.000	790.000	
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-640.000	-40.000	0	-110.000	0	0	-640.000	-790.000	

Erläuterungen zum Produkt 01.111.02 – Zentrale Verwaltungsdienste

Das Produkt beinhaltet

die Organisation der Verwaltung
die Mitgliedschaft in Organisationen
die zentrale Beschaffungsstelle
die Kopierdienste
den eigenen Reinigungsdienst
die Dienstfahrzeuge der Verwaltung

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 477.681,00 € (Vorjahr: -451.020,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeiträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 441100 Mieten und Pachten

Für die Vermietung von Büros an die GAB und den Kreis Steinfurt (Polizeiposten) werden Einnahmen in Höhe von 2.100,00 € erwartet.

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

Hierbei handelt es sich um erwartete Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten des Raushauses.

Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen

Hier wird die Erstattung von Bewirtschaftungskosten und ähnlicher Kosten durch das DRK-Ortsverein Hopsten e.V. verbucht.

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) gehören auch die Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen sowie für Altersteilzeit zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen. Diese werden in der Bilanz auf der Passivseite abgebildet. Bei den Versorgungsempfängern ergibt sich bei einer unveränderten Anzahl von Pensionären wegen der abgegoltenen Pensionsansprüche ein jährlich sinkender Rückstellungsbedarf. Bei den Altersteilzeitfällen sinkt der Rückstellungsbedarf in der sogenannten „Freistellungsphase“ der Altersteilzeit. Diese sinkenden Rückstellungsbedarfe stellen einen Ertrag aus der Herabsetzung der Rückstellung dar.

Sachkonto 459100 Andere ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 5,076. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 283.602,00 €.

Sachkonto 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung des Rathauses. Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien für das Rathaus verbucht.

Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen

Veranschlagt werden hier die Aufwendungen (Reparatur- und Kraftstoffkosten) und die Kfz.-Steuern für die zwei Dienstfahrzeuge der Verwaltung

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die Anschaffung und Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Maschinen (GWG) der Verwaltung

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die Stadt Hörstel hat in Kooperation mit den Gemeinden Recke und Hopsten einen Archivar eingestellt. Die entsprechende Personalkostenerstattung an die Stadt Hörstel wird hier verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Zentrale Verwaltungsdienste“ besteht im Wesentlichen aus den Rathausgebäuden einschließlich Inventar und den beiden Dienstfahrzeugen der Verwaltung. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 542300 Leasing

Es handelt sich hier um die anfallenden Leasingraten für die drei Dienstwagen.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

Bürobedarf	= 20.000,00 €
Gesetzesblätter, Bücher, Zeitschriften	= 17.000,00 €
Portokosten und Fernspreckgebühren	= 28.000,00 €
Bekanntmachungskosten	= 5.000,00 €
Reisekosten	= 10.000,00 €
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	= 3.000,00 €
Beiträge an Vereine und Verbände	= 10.500,00 €

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für das Verwaltungsgebäude verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hier werden die Versicherungsbeiträge für das Rathausgebäude verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung von Sach- und Verwaltungskosten vom Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ (10.000,00 €) und vom Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ (5.000,00 €).

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 01.111.02/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Verwaltung-

02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen

Für die Anschaffung bzw. den Austausch von Mobiliar werden 20.000,00 € veranschlagt.

02000.95070 Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Rathaus

Nach der geplanten Aufstockung des Rathauses soll auf dem neuen Dach eine Photovoltaikanlage installiert werden. Für diese Maßnahme wurden weitere 40.000,00 € eingestellt. Aus dem Haushaltsjahr 2023 stehen noch 40.000,00 € für diese Maßnahme zur Verfügung.

02000.95060 Neugestaltung des Vorplatzes am Rathaus

Der Vorplatz des Rathauses soll neugestaltet werden. Die Kosten werden auf ca. 110.000,00 € geschätzt. Wegen der geplanten Baumaßnahme am Rathaus wurde die Maßnahme in das Jahr 2025 verschoben.

02000.95080 Erweiterung des Rathauses durch Aufstockung

Für diese Baumaßnahme wurden bereits im Haushalt 2023 Mittel in Höhe von 600.000,00 € eingestellt. Da sich der Baubeginn verzögert hat, werden diese Mittel im Zuge des Jahresabschlusses in das Jahr 2024 übertragen.

Produkt

01.111.03

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.03	Städtepartnerschaften
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

- Betreuung und Förderung der Städtepartnerschaften
- Zusammenarbeit mit dem „Deutsch-Französischen Freundeskreis“ und anderen Organisationen
- Herstellung von Kontakten zu Personen/Einrichtungen in der Partnerstädten Lychen, Noves (Südfrankreich), Calcinaia (Italien)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Partnerschaftsurkunden

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**01.111.03**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.03 Städtepartnerschaften

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	2.824,94	2.939	3.229	3.326	3.425	3.528
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.206,25	2.286	2.519	2.595	2.672	2.753
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	176,92	183	201	207	213	219
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	441,77	470	509	524	540	556
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	232,00	1.740	740	740	740	740
543100 Geschäftsaufwendungen	232,00	1.740	740	740	740	740
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.056,94	4.679	3.969	4.066	4.165	4.268
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.056,94	-4.679	-3.969	-4.066	-4.165	-4.268
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.056,94	-4.679	-3.969	-4.066	-4.165	-4.268
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.056,94	-4.679	-3.969	-4.066	-4.165	-4.268
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.056,94	-4.679	-3.969	-4.066	-4.165	-4.268
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.056,94	-4.679	-3.969	-4.066	-4.165	-4.268

Teilergebnisplan 2024

01.111.03



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.03 Städtepartnerschaften

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
01.111.03.0	Städtepartnerschaften	-3.056,94	-4.679	-3.969	-4.066	-4.165	-4.268

Erläuterungen zum Produkt 01.111.03 - Städtepartnerschaften

Das Produkt beinhaltet die Betreuung der Städtepartnerschaften mit den Partnergemeinden Lychen (Land Brandenburg) und Noves (Südfrankreich) bzw. den Gemeinden Calcinaia (Italien) und Vilanova del Cami (Spanien), mit denen ein Freundschaftsvertrag abgeschlossen wurde.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 3.969,00 € (Vorjahr: -4.679,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Städtepartnerschaften“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,050. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Städtepartnerschaften“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Städtepartnerschaften“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 3.229,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören die im Zusammenhang mit den Städtepartnerschaften entstehenden Sachkosten (500,00 €) und der Beitrag zu Rat der Gemeinden Europas (240,00 €).

Produkt

01.111.04

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.04	Personalwesen
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke / Herr Gohmann

Beschreibung

- Personalsteuerung und -entwicklung
- Personalausbildung
- Personalfortbildung
- Berechnung und Zahlbarmachung der Bezüge und sonstigen Zahlungen, Reisekosten, Beihilfen
- Personalbetreuung
- Arbeitssicherheit/Gesundheitsschutz
- Zusammenarbeit mit dem Personalrat

Auftragsgrundlage

Beamtenrecht, Besoldungs- und Tarifrecht, Arbeitsverträge, Reisekosten- und Beihilferecht, Dienstanweisungen

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeinde Hopsten, Personalrat

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,600	0,691	0,600	0,650

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**01.111.04**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.04 Personalwesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	59.634,23	51.772	56.914	58.695	60.549	62.471
501100 Dienstaufwendungen Beamte	15.139,13	8.317	8.049	8.291	8.539	8.796
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	31.341,02	31.385	35.482	36.547	37.643	38.773
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.653,47	2.430	2.754	2.837	2.922	3.009
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.980,65	6.390	7.212	7.428	7.651	7.880
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	64,56	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.670,40	2.084	2.205	2.343	2.501	2.669
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	785,00	641	687	724	768	819
12 - Versorgungsaufwendungen	8.931,09	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	8.931,09	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.365,11	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.365,11	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	20,00	1.600	16.000	1.600	1.600	1.600
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	20,00	1.600	16.000	1.600	1.600	1.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.658,39	85.190	105.690	109.190	113.690	117.190
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	80	80	80	80	80
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	25.465,93	25.000	33.000	33.000	33.000	33.000
542300 Leasing	8.044,04	10.000	15.000	15.000	16.000	16.000
543100 Geschäftsaufwendungen	610,00	610	610	610	610	610
544600 Versicherungen	48.538,42	49.500	57.000	60.500	64.000	67.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	155.608,82	157.062	199.604	190.485	196.839	202.261
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-155.608,82	-157.062	-199.604	-190.485	-196.839	-202.261
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-155.608,82	-157.062	-199.604	-190.485	-196.839	-202.261
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-155.608,82	-157.062	-199.604	-190.485	-196.839	-202.261

Teilergebnisplan 2024

01.111.04



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.04 Personalwesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.400,00	30.300	32.820	33.000	33.000	33.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.400,00	30.300	32.820	33.000	33.000	33.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-129.208,82	-126.762	-166.784	-157.485	-163.839	-169.261
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-129.208,82	-126.762	-166.784	-157.485	-163.839	-169.261

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
01.111.04.0	Personalwesen	-129.208,82	-126.762	-166.784	-157.485	-163.839	-169.261

Teilfinanzplan 2024**01.111.04****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.111.04	Personalwesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	86.645,04	49.047	54.022	0	55.628	57.280	58.983
11 - Versorgungsauszahlungen	8.931,09	12.500	15.000	0	15.000	15.000	15.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.465,11	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	20,00	1.600	16.000	0	1.600	1.600	1.600
15 - Sonstige Auszahlungen	76.284,76	85.190	105.690	0	109.190	113.690	117.190
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.346,00	154.337	196.712	0	187.418	193.570	198.773
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.346,00	-154.337	-196.712	0	-187.418	-193.570	-198.773
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	18.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	18.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-18.000	-17.000	0	-18.000	-19.000	-20.000

Teilfinanzplan 2024

01.111.04



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.04 Personalwesen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 01.111.04/01
Finanzanlagen

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	18.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000	0	0
02020.93010 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds	0,00	18.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	18.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-18.000	-17.000	0	-18.000	-19.000	-20.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.04 - Personalwesen

Das Produkt beinhaltet

die Personalentwicklung und Betreuung
die Personalausbildung und -qualifizierung
die Berechnung und Zahlbarmachung der Bezüge, Reisekosten und Beihilfe
die Arbeitssicherheit und den Gesundheitsschutz
die Zusammenarbeit mit dem Personalrat

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 166.784,00 € (Vorjahr: -126.762,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Personalwesen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,650. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Personalwesen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Personalwesen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 71.914,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Für die externe Personalabrechnung durch den Shared-Service-Center-LOGA bei der KAAW fallen Kosten in Höhe von ca. 6.000,00 € jährlich an.

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Beim Kauf eines Job Bikes bzw. von Fahrradhelmen gewährt die Gemeinde Hopsten seinen Bediensteten ein Zuschuss.

Sachkonto 541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen

Hierbei handelt es sich um Aufwandsdeckungs pauschale für den Personalrat. Es wurden jährlich 80,00 € veranschlagt.

Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Hierzu gehören die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Aus- und Fortbildung der Beschäftigten (31.000,00 €) und für die arbeits- und sicherheitstechnische Betreuung (2.000,00 €).

Sachkonto 542300 Leasing

Die Bediensteten der Gemeinde Hopsten haben auch die Möglichkeit ein Job Bike zu leasen. Die entsprechenden Leasingraten werden hier verbucht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehört der Beitrag zum Kommunalen Arbeitgeberverband.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Es handelt sich hierbei um die Beiträge zur Unfallversicherung (Gemeindeunfallversicherungsverband Münster) für Bedienstete der Gemeinde Hopsten und zur Haft- und Rechtsschutzversicherung (Versicherungsverband für Gemeinden und Gemeindeverbände in Köln).

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Es handelt sich hierbei um die Erstattung von Sach- und Verwaltungskosten vom Produkt 11.537.01 „Abfallbeseitigung“.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 01.111.04/01 Finanzanlagen

02020.93010 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds

Zur Sicherung ihrer Versorgungsaufwendungen sind die Kommunen durch das Gesetz zur Errichtung von Fonds für die Versorgung in NRW vom 20.04.1999 verpflichtet worden, entsprechende liquide Rücklagen zu bilden. Die Gemeinde Hopsten hat deshalb hierfür einen durch die kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe verwalteten Fonds errichtet. Mit Einführung des NKF ist die gesetzliche Verpflichtung entfallen. Vor dem Hintergrund der Differenz zwischen den zu bildenden Pensionsrückstellungen und den tatsächlich vorhandenen liquiden Mitteln ist es angezeigt, freiwillig dem Fonds weitere Mittel zuzuführen. Die Bemessung der veranschlagten Beträge erfolgt in Anlehnung an die bisher geltende gesetzliche Regelung (= 0,8 % der Ausgaben für Besoldung der Beamten und der Ausgaben für die Versorgung der Pensionäre bezogen auf das Rechnungsergebnis des Vorjahres). Die Zuführung an den Fonds beläuft sich für das Jahr 2024 auf ca. 17.000,00 €.

Produkt

01.111.05

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutenmüller

Beschreibung

- Haushaltsplanung und –controlling
- Zentrale Geschäftsbuchhaltung
- Zentrale Anlagenbuchhaltung
- Zahlungsabwicklung, Vollstreckung
- Erhebung der Steuern und Abgaben
- Interne Rechnungsprüfung, Vorprüfung für den Landesrechnungshof

Auftragsgrundlage

GO, KomHVO, AO, Steuergesetze, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

Rats- und Ausschussmitglieder, Gesamtverwaltung, Bürgerinnen und Bürger, Banken, Kommunalaufsicht

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	4,248	4,247	3,860	3,569

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**01.111.05**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.05 Finanzwesen, Rechnungsprüfung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.693,36	6.200	5.700	5.700	5.700	5.700
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.695,36	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	1.998,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	21.169,53	34.732	34.915	34.826	34.473	33.862
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	13.309,29	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	7.829,00	19.682	19.865	19.776	19.423	18.812
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	31,24	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	25.862,89	40.932	40.615	40.526	40.173	39.562
11 - Personalaufwendungen	255.890,75	252.523	278.775	287.138	295.752	304.624
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	202.835,18	197.980	219.073	225.645	232.414	239.386
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	15.751,66	15.499	16.596	17.094	17.607	18.135
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	37.303,91	39.044	43.106	44.399	45.731	47.103
12 - Versorgungsaufwendungen	1.286,23	6.250	14.285	14.285	14.285	14.285
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.286,23	6.250	14.285	14.285	14.285	14.285
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.779,00	17.430	19.430	19.430	19.430	19.430
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
543100 Geschäftsaufwendungen	16.744,00	17.180	19.180	19.180	19.180	19.180
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	273.955,98	276.203	312.490	320.853	329.467	338.339
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-248.093,09	-235.271	-271.875	-280.327	-289.294	-298.777
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-248.093,09	-235.271	-271.875	-280.327	-289.294	-298.777
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-248.093,09	-235.271	-271.875	-280.327	-289.294	-298.777
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

01.111.05



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.05 Finanzwesen, Rechnungsprüfung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-248.093,09	-235.271	-271.875	-280.327	-289.294	-298.777
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-248.093,09	-235.271	-271.875	-280.327	-289.294	-298.777

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
01.111.05.0	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	-248.093,09	-235.271	-271.875	-280.327	-289.294	-298.777

Erläuterungen zum Produkt 01.111.05 – Finanzen und Rechnungsprüfung

Das Produkt beinhaltet

die Haushaltsplanung und das Controlling
die zentrale Geschäftsbuchhaltung
die zentrale Anlagenbuchhaltung
die Abwicklung der Zahlungen und die Vollstreckung
die Geschäftsführung für die Unterhaltungsverbände „Hopstener Aa“ und „Schaler-Halverder Aa“

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 271.875,00 € (Vorjahr: -235.271,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.

Es handelt sich hierbei um Erstattungen von den Unterhaltungsverbänden für die Geschäftsführung.

Sachkonto 448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen

Für die Bearbeitung und Durchführung von Vollstreckungshandlungen erhält die Gemeinde Hopsten eine Vergütung. Die entsprechenden Erlöse für Vollstreckungshandlungen werden auf diesem Sachkonto vereinnahmt.

Sachkonto 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen

Bei den Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren, den Säumniszuschlägen wegen verspäteter Zahlung und den Stundungszinsen werden Einnahmen in Höhe von 15.000,00 € erwartet.

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) gehören auch die Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen sowie für Altersteilzeit zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen. Diese werden in der Bilanz auf der Passivseite abgebildet. Bei den Versorgungsempfängern ergibt sich bei einer unveränderten Anzahl von Pensionären wegen der abgegoltenen Pensionsansprüche ein jährlich sinkender Rückstellungsbedarf. Bei den Altersteilzeitfällen sinkt der Rückstellungsbedarf in der sogenannten „Freistellungsphase“ der Altersteilzeit. Diese sinkenden Rückstellungsbedarfe stellen einen Ertrag aus der Herabsetzung der Rückstellung dar.

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 3,569. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung. Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen

Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 293.060,00 €.

Sachkonto 541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen

Dem Vollziehungsbeamten der Gemeinde Hopsten stehen für erledigte Vollstreckungsaufträge Entschädigungszahlungen entsprechend der hierzu ergangenen Entschädigungsverordnung zu.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Die Geschäftsaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 19.180,00 €. Hierbei handelt es sich um die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses 2024, die Zuführung zur Rückstellung für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW. Die überörtliche Prüfung durch die GPA NRW erfolgt voraussichtlich alle 4 Jahre und bezieht sich dann auf die zurückliegenden Jahre. Im Sinne einer periodengerechten Zuordnung der Kosten sind jährlich Rückstellungen zu bilden. Diese wurden ab 2024 mit jährlich 12.000,00 € ermittelt. Da die Zahlung der Gebühr erst im Jahr der tatsächlichen Prüfung erfolgt, ist der veranschlagte Betrag in 2024 zwar ergebnis- aber nicht finanzwirksam. Außerdem werden die Beiträge für den Fachverband der Kommunalkassenverwalter hier verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Produkt

01.111.06

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.06	Technikunterstütze Informationsverarbeitung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutenmüller / Herr Gohmann

Beschreibung

- Beschaffung von Hard- und Software
- Betreuung des laufenden Betriebes der IT-Systeme und Netzwerke
- First-Level-Support (Benutzersupport)
- Koordination und Durchführung von Anwenderschulungen
- Planung, Realisierung, Weiterentwicklung und Redaktion des Internetauftritts
- Planung und Realisierung der digitalen Strategie (E-Government)
- Datenschutz

Auftragsgrundlage

Dienstanweisungen, E-Government-Gesetz NRW, Onlinezugangsgesetz
Datenschutzgrundverordnung (EU-DSGVO)

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen der Gemeinde Hopsten, Bürger/innen, Wirtschaft

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,563	0,763	0,763	0,540

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**01.111.06**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.06 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.640,76	40.000	35.000	21.000	8.000	7.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	50.640,76	40.000	35.000	21.000	8.000	7.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
442100 Erträge aus Verkauf	0,00	50	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	50	50	50
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	50.640,76	40.100	35.100	21.100	8.100	7.100
11 - Personalaufwendungen	56.720,56	58.543	46.960	48.370	49.821	51.315
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	44.136,56	45.616	36.696	37.797	38.931	40.099
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.499,51	3.622	2.878	2.965	3.054	3.145
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.084,49	9.305	7.386	7.608	7.836	8.071
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.831,43	172.000	187.000	191.000	195.000	199.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	256,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	114.575,24	171.000	186.000	190.000	194.000	198.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	50.634,99	40.000	36.000	21.000	8.000	7.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	50.634,99	40.000	36.000	21.000	8.000	7.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.881,31	13.050	12.050	12.050	12.050	12.050
543100 Geschäftsaufwendungen	13.335,10	12.500	11.500	11.500	11.500	11.500
544600 Versicherungen	546,21	550	550	550	550	550
17 = Ordentliche Aufwendungen	236.068,29	283.593	282.010	272.420	264.871	269.365
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-185.427,53	-243.493	-246.910	-251.320	-256.771	-262.265
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-185.427,53	-243.493	-246.910	-251.320	-256.771	-262.265
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-185.427,53	-243.493	-246.910	-251.320	-256.771	-262.265
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-185.427,53	-243.493	-246.910	-251.320	-256.771	-262.265
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

01.111.06



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.06 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-185.427,53	-243.493	-246.910	-251.320	-256.771	-262.265

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
01.111.06.0	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	-185.427,53	-243.493	-246.910	-251.320	-256.771	-262.265

Teilfinanzplan 2024**01.111.06****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	56.720,56	58.543	46.960	0	48.370	49.821	51.315
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	118.233,41	172.000	187.000	0	191.000	195.000	199.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	13.790,35	13.050	12.050	0	12.050	12.050	12.050
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.744,32	243.593	246.010	0	251.420	256.871	262.365
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-188.744,32	-243.493	-245.910	0	-251.320	-256.771	-262.265
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	95.025,54	50.000	50.000	0	40.000	40.000	20.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	95.025,54	50.000	50.000	0	40.000	40.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-95.025,54	-50.000	-50.000	0	-40.000	-40.000	-20.000

Teilfinanzplan 2024

01.111.06



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.06 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									

Maßnahme: 01.111.06/01
EDV-Ausstattung -Rathaus-

=	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	95.025,54	50.000	50.000	0	40.000	40.000	20.000	0	0
	06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware	70.234,83	25.000	25.000	0	20.000	20.000	10.000	0	0
	06000.93520 Anschaffung von EDV-Software	24.790,71	25.000	25.000	0	20.000	20.000	10.000	0	0
=	Summe der investiven Auszahlungen	95.025,54	50.000	50.000	0	40.000	40.000	20.000	0	0
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-95.025,54	-50.000	-50.000	0	-40.000	-40.000	-20.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.06 – Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Das Produkt beinhaltet

die Beschaffung von Hard- und Software
die Betreuung des laufenden Betriebes der IT-Systeme und Netzwerke
den First-Level-Support (Benutzersupport)
die Koordination und Durchführung von Anwenderschulungen
die Planung, Realisierung, Weiterentwicklung und Redaktion des Internetauftritts
die Planung und Realisierung der digitalen Strategie (E-Government)
den Datenschutz

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 246.910,00 € (Vorjahr: -243.493,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 442100 Einnahmen aus Verkauf

Hier werden die Einnahmen aus dem Verkauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern veranschlagt.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,540. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 46.960,00 €

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Hier sind die Kosten für die laufende Unterhaltung der EDV-Hardware (Reparaturen, Beschaffung von Ersatzteilen etc.) veranschlagt.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Bei den sonstigen Dienstleistungen handelt es sich um die Kosten für die Wartung und Pflege der eingesetzten Software gem. Wartungs- und Pflegeverträge und die Kosten für die Inanspruchnahme von Hotlines (85.000,00 €), Umlage an die Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW) (24.000,00 €), die Kosten für die Betreuung der EDV-Anlage durch eine Fremdfirma (7.000,00 €) und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung bzw. Pflege

des Internetauftritts (7.000,00 €) und Aufwendungen für eine IT-Fachkraft (63.000,00 €) (0,75 Stelle) in Kooperation mit der KAAW.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ besteht aus der EDV-Hard- und Software. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für die Anschaffung von Hard- und Software als geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) wurden 10.000,00 € und für Verbrauchsmaterialien (Toner für Drucker etc.) 1.500,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 544600 Versicherung

Die Gemeinde Hopsten hat für den Bereich EDV eine Cyber-Versicherung abgeschlossen. Der entsprechende Versicherungsbeitrag wird hier verbucht.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 01.111.06/01 EDV-Ausstattung –Rathaus-

06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware

Für die Anschaffung von EDV-Hardware sieht der Haushaltsansatz für das Jahr 2024 Haushaltsmitteln in Höhe von 25.000,00 € vor. Geplant ist der Austausch von Dokumentendruckern im Einwohnermeldeamt (3.500,00 €), die Beschaffung von Signaturtablets (1.500,00 €), die Ersatzbeschaffung von Serverhardware (15.000,00 €) sowie die Ersatzbeschaffung eines Netzwerkschranks, Switche und dergleichen für den Serverraum im Rathaus (5.000,00 €).

06000.93520 Anschaffung von EDV-Software

Für die Anschaffung von Anwendungs- bzw. Betriebssystemsoftware sieht der Planansatz Mittel in Höhe von 25.000,00 € vor. Geplant ist eine Umstellung der Gewerbeverwaltungssoftware (10.000,00 €) sowie die Einführung einer Hundeverwaltungssoftware (6.500,00 €). Für den zu ersetzende Backupserver sind Lizenzen der Backupsoftware zu beschaffen (5.000,00 €). Weiterhin ist die Beschaffung einer Alarmierungssoftware für bürgernahe Arbeitsplätze geplant (3.500,00 €).

Produkt

01.111.07

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.07	Liegenschaftsverwaltung
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

- Erwerb und Verkauf von Grundvermögen
- Bewirtschaftung und Verwaltung der Grundstücke (Miet- und Pachtverträge)
- Bestellung von Dienstbarkeiten
- Prüfung und ggfls. Ausübung von Vorkaufsrechten

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ratsbeschlüsse, allgemeines Grundstücksrecht (u.a. BGB)

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,154	0,174	0,200	0,200

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024

01.111.07



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 01.111.07 Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	416,32	417	417	417	417	417
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	416,32	417	417	417	417	417
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.795,76	17.700	22.900	18.900	18.900	18.900
441100 Mieten und Pachten	18.795,76	17.200	22.400	18.400	18.400	18.400
442100 Erträge aus Verkauf	0,00	500	500	500	500	500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.608,30	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.608,30	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	419.647,87	215.050	150.050	150.050	50	50
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	419.647,87	215.000	150.000	150.000	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	442.468,25	234.167	174.367	170.367	20.367	20.367
11 - Personalaufwendungen	11.663,68	13.776	11.057	11.389	11.731	12.082
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	9.063,99	10.752	8.641	8.901	9.168	9.443
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	701,33	832	670	690	711	732
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.898,36	2.192	1.746	1.798	1.852	1.907
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.397,97	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.397,97	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	416,32	417	417	417	417	417
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	416,32	417	417	417	417	417
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.253,45	2.531	2.531	2.531	2.531	2.531
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-37.025,00	0	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	1.530,50	1.531	1.531	1.531	1.531	1.531
544500 sonstige Steuern	722,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	37.025,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	25.731,42	22.724	20.005	20.337	20.679	21.030
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	416.736,83	211.443	154.362	150.030	-312	-663
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	416.736,83	211.443	154.362	150.030	-312	-663
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	416.736,83	211.443	154.362	150.030	-312	-663
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	276,13	430	290	290	290	290

Teilergebnisplan 2024

01.111.07



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.07 Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	276,13	430	290	290	290	290
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	417.012,96	211.873	154.652	150.320	-22	-373
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	417.012,96	211.873	154.652	150.320	-22	-373

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
01.111.07.0	Liegenschaftsverwaltung	417.012,96	211.873	154.652	150.320	-22	-373

Teilfinanzplan 2024**01.111.07****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.111.07	Liegenschaftsverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.805,76	17.700	22.900	0	18.900	18.900	18.900
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.608,30	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.414,06	18.750	23.950	0	19.950	19.950	19.950
10 - Personalauszahlungen	11.663,68	13.776	11.057	0	11.389	11.731	12.082
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.697,97	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	2.253,45	2.531	2.531	0	2.531	2.531	2.531
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.615,10	22.307	19.588	0	19.920	20.262	20.613
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.201,04	-3.557	4.362	0	30	-312	-663
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	744.837,06	210.000	210.000	0	160.000	160.000	160.000
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	744.837,06	210.000	210.000	0	160.000	160.000	160.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	840.164,60	1.350.000	650.000	0	305.000	205.000	205.000
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	840.164,60	1.350.000	650.000	0	305.000	205.000	205.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-95.327,54	-1.140.000	-440.000	0	-145.000	-45.000	-45.000

Teilfinanzplan 2024

01.111.07



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 01.111.07 Liegenschaftsverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									
								8	9

Maßnahme: 01.111.07/01
An- und Verkauf von Grundstücken zur Förderung des privaten Wohnungsbaus

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	744.837,06	200.000	200.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
02030.34000 Erlöse aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken	744.837,06	200.000	200.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	744.837,06	200.000	200.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	419.912,04	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschließlich Nebenkosten	419.912,04	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	419.912,04	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	324.925,02	100.000	100.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0

Maßnahme: 01.111.07/02
An- und Verkauf von Grundstücken zur Industrie- und Gewerbeansiedlung

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
02030.34010 Erlöse aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.455,90	0	0	0	0	0	0	0	0
88000.93210 Grunderwerb Industrie- und Gewerbegebiete einschließlich Nebenkosten	4.455,90	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	4.455,90	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.455,90	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0

Maßnahme: 01.111.07/04
An- und Verkauf von Grundstücken für übrige Zwecke

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.345,61	350.000	350.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
88000.93230 Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens	6.345,61	350.000	350.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	6.345,61	350.000	350.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.345,61	-350.000	-350.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0

Maßnahme: 01.111.07/07
An- und Verkauf von Ackerflächen

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	409.451,05	900.000	200.000	0	200.000	100.000	100.000	0	0
88000.93220 Grunderwerb Ackerland einschließlich Nebenkosten	409.451,05	900.000	200.000	0	200.000	100.000	100.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	409.451,05	900.000	200.000	0	200.000	100.000	100.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-409.451,05	-900.000	-200.000	0	-200.000	-100.000	-100.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.07 – Liegenschaftsverwaltung

Das Produkt beinhaltet

den Erwerb und den Verkauf von Grundvermögen (Bau- und Gewerbegrundstücke)
die Bewirtschaftung und die Verwaltung der Grundstücke (Miet- und Pachtverträge)
die Bestellung von Dienstbarkeiten
die Prüfung und ggfls. die Ausübung von Vorkaufsrechten

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Positiv-Saldo von 154.652,00 € (Vorjahr: 211.873,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Liegenschaftsverwaltung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Hierbei handelt es sich um die Altenteiler Wohnung „Schapener Straße 12“ (ehemals Kreimer). Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 441100 Mieten und Pachten

Bei diesem Sachkonto sind die Mieteinnahmen, die Pacht- und Jagdpachtgelder, die Erstattung von Bewirtschaftungskosten (Mietnebenkosten) und die Nutzungsentgelte für gemeindeeigene Wohnungen veranschlagt. Für das Jahr 2024 werden Einnahmen in Höhe von 22.400,00 € erwartet.

Sachkonto 442100 Einnahmen aus Verkauf

Hier werden die Einnahmen aus dem Verkauf von Kaminholz und Wallhecken bzw. Holzhackenschnitzel veranschlagt.

Sachkonto 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen

Hier werden Erstattungen von verauslagten Anschlussbeiträgen für den Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land durch die Grundstückskäufer verbucht.

Sachkonto 454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

Hierbei handelt es sich um Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden deren Verkaufserlöse über den jeweiligen bilanziellen Wert lagen.

Sachkonto 459100 Sonstige ordentlichen Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Liegenschaftsverwaltung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,200. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Liegenschaftsverwaltung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen

Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Liegenschaftsverwaltung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 11.057,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Kosten für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und um die Aufwendungen für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien. Für das Jahr 2024 wurden insgesamt 6.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Liegenschaftsverwaltung“ besteht aus der Altenteiler Wohnung „Schapener Straße 12 (ehemals Kreimer)“. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

Es handelt sich hierbei um die Pachtzahlung für die Fläche „An Hollings Busch“. Da die Fläche weiter verpachtet wurde, werden beim Sachkonto 441100 entsprechende Pachteinahmen erwartet.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer A (160,00 €) und der Grundsteuer B (130,00 €) für gemeindliche Grundstücke.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 01.111.07/01 An- und Verkauf von Grundstücken zur Förderung des privaten Wohnungsbaus

02030.34000 Erlöse aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken und Gebäude

Bei der Kalkulation des Ansatzes für das Jahr 2024 wurde von einem Verkauf von 5 Baugrundstücken ausgegangen. Es werden insgesamt Einnahmen in Höhe von 200.000,00 € erwartet.

88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschließlich Nebenkosten

Für die Entwicklung von Wohnbaugrundstücken wurden 100.000,00 € in Ansatz gebracht. Hierbei handelt es sich um die Kosten für die neuen Baugebiete in Hopsten und Halverde.

Maßnahme 01.111.07/02 An- und Verkauf von Grundstücken zur Industrie- und Gewerbeansiedlung

02030.34010 Erlöse aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken

Hier wurden 10.000,00 € in Ansatz gebracht.

Maßnahme 01.111.07/04 An- und Verkauf von Grundstücken für übrige Zwecke

88000.93230 Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens

Für den Erwerb von Grundstücken des Infrastrukturvermögens (Straßen- und Gehwegflächen) werden 350.000,00 € in Ansatz gebracht. Hieraus soll u.a. der Flächenerwerb für die Trasse der K 37n finanziert werden.

Maßnahme 01.111.07/04 An- und Verkauf von Ackerflächen

88000.93220 Grunderwerb Ackerland einschließlich Nebenkosten

Für den weiteren Erwerb von Ackerflächen als evtl. Tauschflächen wurden vorsorglich 200.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

01.111.08

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.08	Gebäudemanagement
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort

Beschreibung

Technisches Gebäudemanagement (Neubau, Erweiterung, Sanierung und Unterhaltung von gemeindlichen Gebäuden)

Auftragsgrundlage

Landesbauordnung, Brandschutzvorschriften, Schulbaurichtlinien, VOB/VOL, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer/innen der gemeindlichen Gebäude

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,954	0,700	0,700	0,900

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**01.111.08**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.08 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	57.388,83	57.514	76.508	78.876	81.336	83.882
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.523,16	8.317	8.049	8.291	8.539	8.796
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	36.121,77	35.900	50.925	52.453	54.027	55.647
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.813,10	2.790	3.933	4.051	4.172	4.298
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.410,84	7.257	10.184	10.489	10.804	11.128
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	64,56	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.670,40	2.084	2.205	2.343	2.501	2.669
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	785,00	641	687	724	768	819
12 - Versorgungsaufwendungen	8.931,09	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	8.931,09	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	66.319,92	70.014	91.508	93.876	96.336	98.882
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-66.319,92	-70.014	-91.508	-93.876	-96.336	-98.882
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-66.319,92	-70.014	-91.508	-93.876	-96.336	-98.882
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-66.319,92	-70.014	-91.508	-93.876	-96.336	-98.882
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-66.319,92	-70.014	-91.508	-93.876	-96.336	-98.882
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-66.319,92	-70.014	-91.508	-93.876	-96.336	-98.882

Teilergebnisplan 2024

01.111.08



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.08 Gebäudemanagement

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
01.111.08.0	Gebäudemanagement	-66.319,92	-70.014	-91.508	-93.876	-96.336	-98.882

Erläuterungen zum Produkt 01.111.08 – Gebäudemanagement

Das Produkt beinhaltet lediglich die anteiligen Personal- und Versorgungsaufwendungen des im Gebäudemanagement tätigen Mitarbeiters.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 91.508,00 € (Vorjahr: -70.014,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Gebäudemanagement“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,900. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Gebäudemanagement“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Gebäudemanagement“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 91.508,00 €.

Produkt

01.111.09

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.09	Bauhof
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort / Herr Hermes

Beschreibung

Einrichtung für alle Fachbereiche der Verwaltung mit den Schwerpunkten Betrieb und Unterhaltung von Straßen und Grünflächen

Auftragsgrundlage

Dauer- bzw. Einzelaufträge der Fachbereiche der Verwaltung

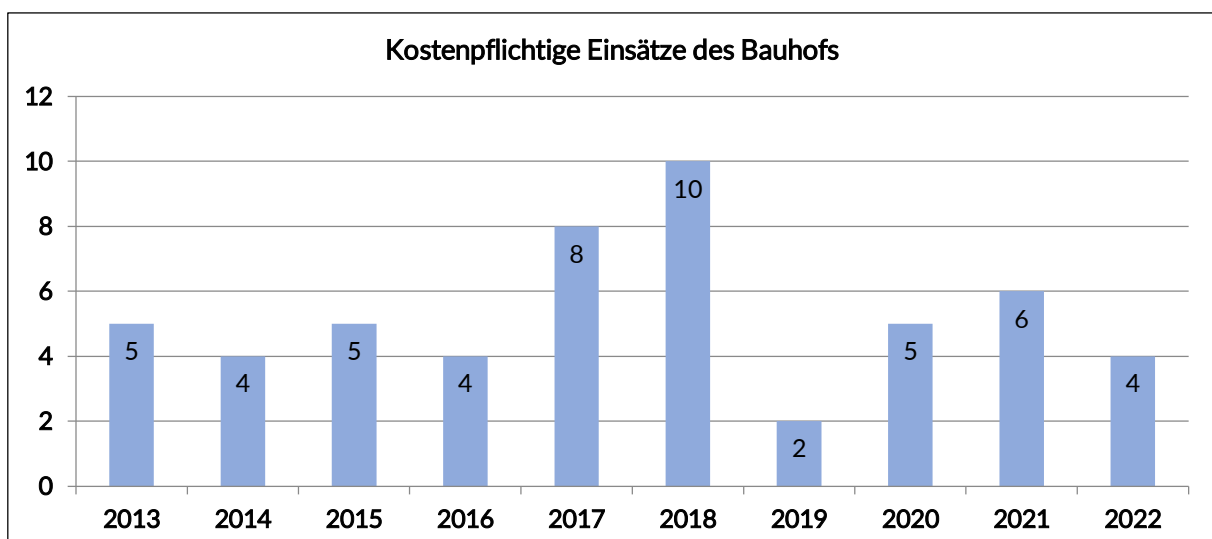
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	5,123	5,850	5,900	7,750

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2024**01.111.09**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.09 Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.728,85	60.000	55.000	51.000	49.000	48.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	61.728,85	60.000	55.000	51.000	49.000	48.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.177,88	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
442100 Erträge aus Verkauf	1.419,00	50	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.758,88	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.782,87	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.782,87	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	11.223,48	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	11.223,48	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	80.913,08	63.650	59.650	55.650	53.650	52.650
11 - Personalaufwendungen	277.248,28	338.803	430.353	396.418	409.975	420.087
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	200.094,00	237.993	315.558	308.060	318.526	326.685
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	18.431,00	30.932	22.540	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	15.873,13	18.985	23.882	19.762	20.668	24.724
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	42.850,15	50.893	68.373	68.596	70.781	68.678
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.399,47	101.500	101.000	102.000	103.000	104.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.567,82	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	71.822,73	70.000	70.000	71.000	72.000	73.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	17.008,92	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	65.381,92	64.000	60.000	55.000	53.000	52.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	65.381,92	64.000	60.000	55.000	53.000	52.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.308,15	14.200	19.700	11.300	11.800	11.800
542200 Mieten und Pachten	517,00	2.000	9.400	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.142,72	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
544500 sonstige Steuern	2.008,00	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
544600 Versicherungen	5.357,47	6.100	6.150	6.150	6.650	6.650
544800 Schadensfälle	1.282,96	0	50	50	50	50
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	446.337,82	518.503	611.053	564.718	577.775	587.887
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-365.424,74	-454.853	-551.403	-509.068	-524.125	-535.237
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-365.424,74	-454.853	-551.403	-509.068	-524.125	-535.237
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

01.111.09



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.09 Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-365.424,74	-454.853	-551.403	-509.068	-524.125	-535.237
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.541,66	12.800	10.290	10.290	10.290	10.290
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.541,66	12.800	10.290	10.290	10.290	10.290
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-353.883,08	-442.053	-541.113	-498.778	-513.835	-524.947
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-353.883,08	-442.053	-541.113	-498.778	-513.835	-524.947

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
01.111.09.0	Bauhof	-353.883,08	-442.053	-541.113	-498.778	-513.835	-524.947

Teilfinanzplan 2024**01.111.09****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.111.09	Bauhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.973,04	1.650	1.650	0	1.650	1.650	1.650
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	4.782,87	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.755,91	3.650	4.650	0	4.650	4.650	4.650
10 - Personalauszahlungen	258.817,28	307.871	415.872	0	428.349	441.200	422.666
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.903,87	101.500	101.000	0	102.000	103.000	104.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	10.175,45	14.200	19.700	0	11.300	11.800	11.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	362.896,60	423.571	536.572	0	541.649	556.000	538.466
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-355.140,69	-419.921	-531.922	0	-536.999	-551.350	-533.816
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	269.100	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	269.100	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	715.000	700.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.117,95	120.000	100.000	0	50.000	50.000	50.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	22.117,95	835.000	800.000	0	50.000	50.000	50.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-22.117,95	-835.000	-530.900	0	-50.000	-50.000	-50.000

Erläuterungen zum Produkt 01.111.09 – Bauhof

Der Bauhof der Gemeinde Hopsten arbeitet für eine Vielzahl von Produkten. Deshalb wurden die Personalkosten der Mitarbeiter des Bauhofes bereits auf die Produkte entsprechend der Arbeitsanteile verteilt. Als Schwerpunktaufgaben des Bauhofes ist die Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Gebäude und der gemeindlichen Grünflächen zu sehen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 541.113,00 € (Vorjahr: -442.053,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Bauhof“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

Hierbei handelt es sich um Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten des Bauhofes.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden Entgelte für die Inanspruchnahme des Bauhofes durch Dritte vereinnahmt sowie Schadensersatzleistungen und Versicherungsleistungen.

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um die Erstattung von Kraftstoffkosten für das Fahrzeug der Abwasserbeseitigung der Gemeinde Hopsten.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Bauhof“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 7,750. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Bauhof“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Bauhof“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 430.353,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Bauhofgebäudes wurden 10.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen

Erfasst werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Fahrzeuge und Maschinen des Bauhofes und die zum Betrieb benötigten Aufwendungen für die Beschaffung von Kraftstoffen.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen für die Unterhaltung bzw. Ersatzbeschaffung von Kleingeräten bzw. Arbeitsgeräten des Bauhofes.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Es handelt sich hierbei um EDV-Aufwendungen für den Bauhof.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Bauhof“ besteht im Wesentlichen aus der Halle des Bauhofes, den Fahrzeugen und Maschinen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

Hier werden die Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Ausleihen von Maschinen und Geräten bzw. die Aufwendungen für die Anmietung einer Unterstellhalle verbucht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Bei den Geschäftsaufwendungen handelt es sich um die GEZ-Gebühren, Telefon und Handycosten für den Bauhof (1.500,00 €).

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Kfz-Steuer für die Fahrzeuge des Bauhofes verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hier werden die Versicherungsbeiträge für die Fahrzeuge des Bauhofes und die Bauhofshalle verbucht.

Sachkonto 544800 Schadensfälle

Hierüber werden die Aufwendungen für Schadensfälle des Bauhofes abgewickelt.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung von Personal- und Sachkosten vom Produkt „Straßenreinigung“ in Höhe von 7.000,00 € (Personalaufwendungen und Aufwendungen für den Winterdienst) und vom Produkt „Abfallbeseitigung“ in Höhe von 3.290,00 €.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 01.111.09/01 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge –Bauhof-

77000.93500 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof

Für die Beschaffung von Maschinen und Geräten für den Bauhof sind Haushaltsmittel in Höhe von 100.000,00 € vorgesehen.

Maßnahme 01.111.09/02 Baumaßnahmen Bauhof

77000.36100 Landesmittel aus dem Förderprogramm „progres.nrw“

Für den Bau einer PV-Anlage auf der Bauhofshalle werden für das Jahr 2024 Landesmittel in Höhe von 269.100,00 € erwartet. Der Zuwendungsbescheid liegt inzwischen vor.

77000.95000 Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof

Für die Fahrzeuge und Maschinen des Bauhofes der Gemeinde Hopsten soll auf dem Gelände der Kläranlage Hopsten eine Unterstellhalle errichtet werden. Die Gesamtkosten werden sich auf ca.950.000,00 € (ohne Eigenleistung) belaufen. Im Jahr 2023 wurden bereits 550.000,00 € und im Jahr 2024 weitere 400.000,00 € veranschlagt.

77000.95010 Installation einer Photovoltaikanlage auf der Bauhofhalle

Auf dem Dach der neuen Unterstellhalle für den Bauhof soll eine Photovoltaikanlage installiert werden. Für diese Maßnahme wurden 300.000,00 € eingestellt.



Produktbereich:

02

Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.661,85	125.200	177.200	228.700	222.200	222.200
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.364,94	71.030	73.530	74.530	75.530	76.530
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	815,00	800	800	800	800	800
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.617,53	16.000	17.000	17.000	17.000	17.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.398,82	15.931	14.343	15.087	15.504	16.460
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	266.858,14	228.961	282.873	336.117	331.034	332.990
11 - Personalaufwendungen	203.225,74	265.504	318.533	242.538	239.569	246.127
12 - Versorgungsaufwendungen	29.772,74	6.536	14.285	14.285	14.285	14.285
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.758,03	200.600	195.100	197.600	200.100	202.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	203.180,95	186.000	197.000	249.000	249.000	249.000
15 - Transferaufwendungen	1.950,00	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.657,18	161.130	146.077	157.277	131.225	146.425
17 = Ordentliche Aufwendungen	757.544,64	821.720	872.945	862.650	836.129	860.387
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-490.686,50	-592.759	-590.072	-526.533	-505.095	-527.397
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-490.686,50	-592.759	-590.072	-526.533	-505.095	-527.397
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-490.686,50	-592.759	-590.072	-526.533	-505.095	-527.397
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	252,21	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-490.434,29	-592.759	-590.072	-526.533	-505.095	-527.397
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-490.434,29	-592.759	-590.072	-526.533	-505.095	-527.397

**A. Zahlungsübersicht**Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.956,08	10.000	17.000	0	16.500	10.000	10.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.747,84	71.030	73.530	0	74.530	75.530	76.530
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	815,00	800	800	0	800	800	800
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.617,53	16.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
07 + Sonstige Einzahlungen	121.250,03	1.670	1.650	0	1.650	1.650	1.650
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.386,48	99.500	109.980	0	110.480	104.980	105.980
10 - Personalauszahlungen	181.180,90	228.944	262.090	0	269.954	278.052	265.300
11 - Versorgungsauszahlungen	26.560,74	6.250	14.285	0	14.285	14.285	14.285
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	147.477,87	200.600	195.100	0	197.600	200.100	202.600
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	3.500,00	1.750	1.750	0	1.750	1.750	1.750
15 - Sonstige Auszahlungen	187.767,36	161.130	146.077	0	157.277	131.225	146.425
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	546.486,87	598.674	619.302	0	640.866	625.412	630.360
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-251.100,39	-499.174	-509.322	0	-530.386	-520.432	-524.380
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	364.960,09	496.835	451.335	0	69.500	69.500	69.500
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	10.000	5.000	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	364.960,09	506.835	456.335	0	69.500	69.500	69.500
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	51.219,87	930.000	80.000	1.500.000	750.000	830.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	208.786,90	130.000	290.000	750.000	805.000	95.000	55.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	260.006,77	1.060.000	370.000	2.250.000	1.555.000	925.000	55.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	104.953,32	-553.165	86.335	-2.250.000	-1.485.500	-855.500	14.500

Produkt

02.121.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.121	Statistiken und Wahlen
Produkt	02.121.01	Statistik und Wahlen
Verantwortliche Person(en)		Frau Käller

Beschreibung

- Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen
- Bürgerbegehren, Bürgerentscheide
- Bodennutzungserhebungen, Viehzahlungen und sonstige nicht fachbezogene Statistiken

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze und Wahlordnungen, Statistikgesetze und -verordnungen

Zielgruppe

jeweilige Wahlleiter, alle Wahlberechtigten, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,177	0,177	0,238	0,238

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**02.121.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.121 Statistiken und Wahlen
Produkt: 02.121.01 Statistiken und Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.496,91	0	7.000	6.500	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	16.496,91	0	7.000	4.500	0	0
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	0	0	2.000	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	16.496,91	0	7.000	6.500	0	0
11 - Personalaufwendungen	13.600,74	25.015	44.907	19.754	19.880	20.413
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	9.993,32	16.464	17.306	15.473	15.574	16.028
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	751,00	3.656	22.540	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	801,17	1.382	1.464	860	817	1.045
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.055,25	3.513	3.597	3.421	3.489	3.340
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.303,40	0	15.000	27.000	0	15.000
543100 Geschäftsaufwendungen	8.303,40	0	15.000	27.000	0	15.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.904,14	25.015	59.907	46.754	19.880	35.413
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.407,23	-25.015	-52.907	-40.254	-19.880	-35.413
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.407,23	-25.015	-52.907	-40.254	-19.880	-35.413
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-5.407,23	-25.015	-52.907	-40.254	-19.880	-35.413
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.407,23	-25.015	-52.907	-40.254	-19.880	-35.413
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-5.407,23	-25.015	-52.907	-40.254	-19.880	-35.413

Teilergebnisplan 2024

02.121.01



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.121 Statistiken und Wahlen
Produkt: 02.121.01 Statistiken und Wahlen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
02.121.01.0	Statistiken und Wahlen	-5.407,23	-25.015	-52.907	-40.254	-19.880	-35.413

Erläuterungen zum Produkt 02.121.01 - Statistiken und Wahlen

Das Produkt beinhaltet

die Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen

die Vorbereitung und Durchführung von Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden
Bodennutzungserhebungen, Viehzählungen und Erstellung sonstiger Statistiken

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo 52.907,00 € (Vorjahr: -25.015,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Die Gemeinde Hopsten erwartet Landesmittel zur Durchführung der Europawahl in Höhe von 7.000,00 €.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Statistiken und Wahlen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,238. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Statistiken und Wahlen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Statistiken und Wahlen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 44.907,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden sämtliche Kosten die im Zusammenhang mit der Vorbereitung und Durchführung von Wahlen entstehen verbucht. Dazu zählen insbesondere Ausgaben für Vordrucke, Wahlunterlagen, Portokosten, öffentliche Bekanntmachungen und das Erfrischungsgeld für die Wahlhelfer. Im Jahr 2024 findet die Wahl des europäischen Parlaments statt.

Produkt

02.122.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.01	Ordnungsangelegenheiten
Verantwortliche Person(en)		Frau Käller

Beschreibung

- Allgemeine Sicherheit und Ordnung
- Gewerbewesen, Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung
- Gesundheitsschutz
- Jagd- und Fischereiangelegenheiten
- Fundangelegenheiten
- Tierseuchenbekämpfung, Tiergesundheit/Tierschutz
- Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten
- Meldeangelegenheiten, Ausweise und sonstige Dokumente
- Namensangelegenheiten
- Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
- Regelung des Aufenthalts von Ausländern
- Personenstandswesen
- sonstige Ordnungsangelegenheiten

Auftragsgrundlage

Allgemeines und spezielles Ordnungsrecht, Privatrecht

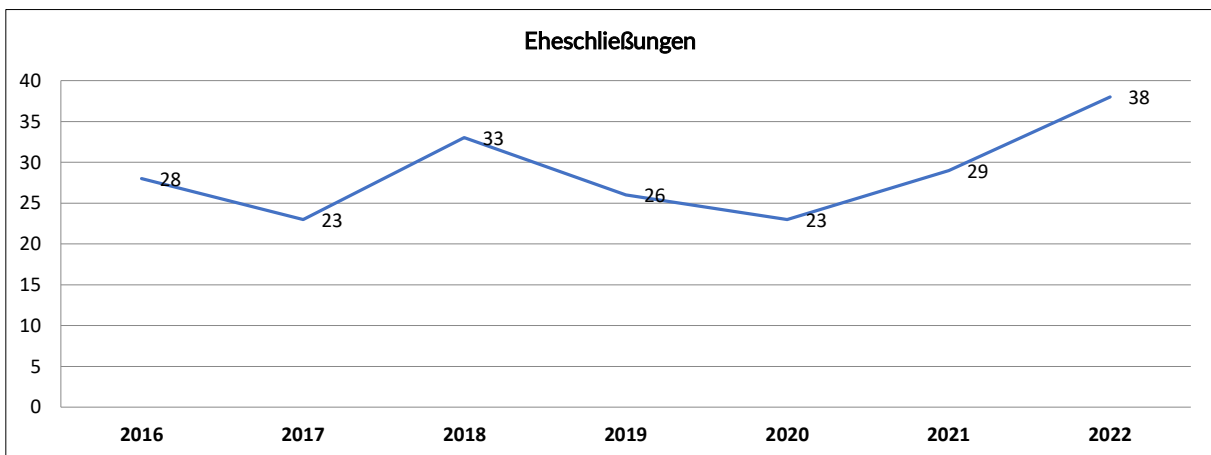
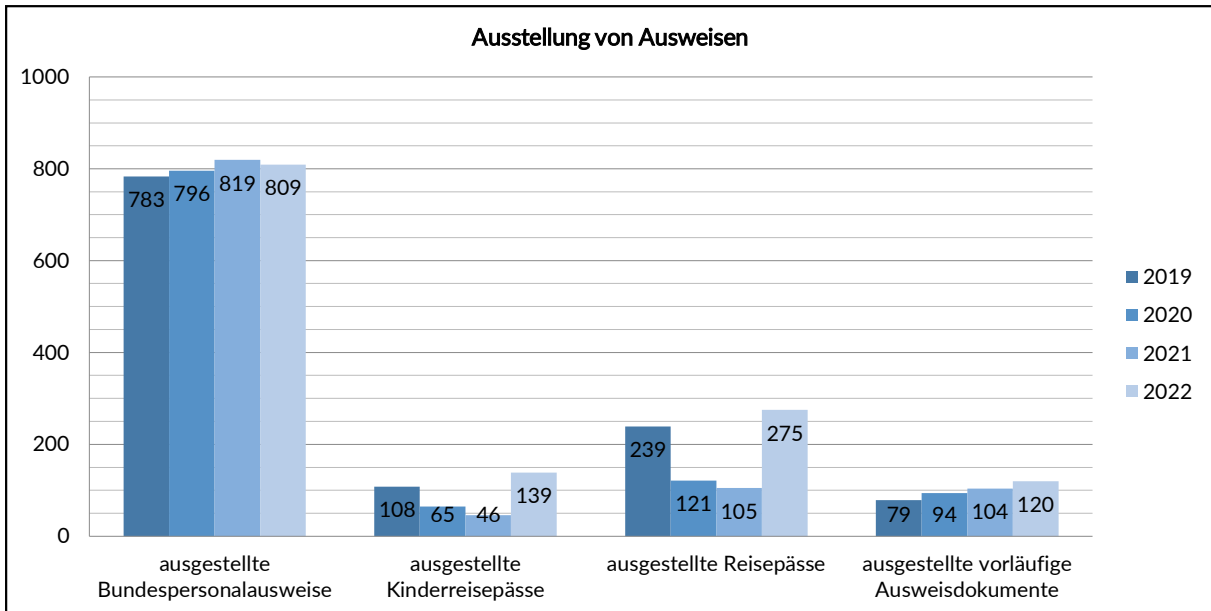
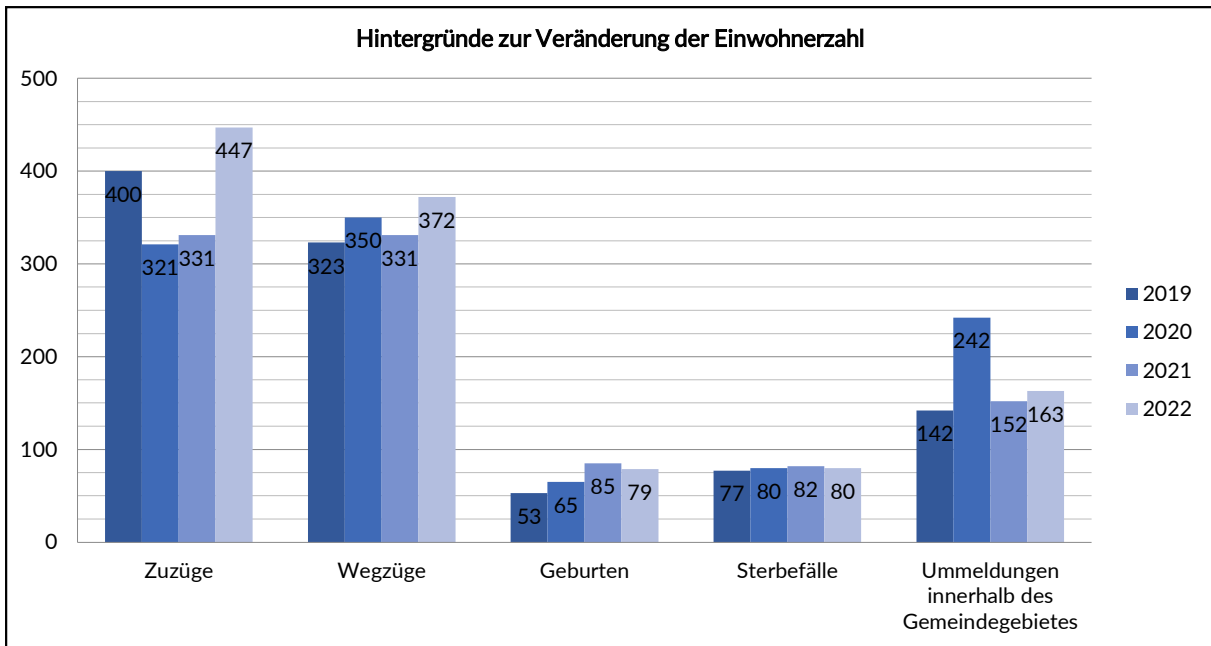
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,584	3,084	2,563	2,641

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2024**02.122.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.275,26	200	2.200	2.200	2.200	2.200
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	43.919,24	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	356,02	200	2.200	2.200	2.200	2.200
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.690,33	61.030	63.530	64.530	65.530	66.530
431100 Verwaltungsgebühren	62.690,33	61.030	63.530	64.530	65.530	66.530
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	575,00	500	500	500	500	500
442100 Erträge aus Verkauf	575,00	500	500	500	500	500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.348,82	14.176	13.743	14.487	14.904	15.860
456100 Bußgelder	350,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	775,00	13.106	12.693	13.437	13.854	14.810
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	223,82	70	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	108.889,41	76.906	80.973	82.717	84.134	86.090
11 - Personalaufwendungen	173.758,80	216.693	240.897	189.073	184.966	189.949
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.066,41	2.359	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	119.345,10	139.672	159.844	143.474	144.507	148.727
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	6.759,00	32.904	33.903	5.423	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	9.481,06	11.777	13.383	7.953	7.577	9.632
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	24.416,63	29.981	33.767	32.223	32.882	31.590
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	5.298,40	0	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.392,20	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	20.841,65	6.393	14.285	14.285	14.285	14.285
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	8.931,09	0	0	0	0	0
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	8.698,56	6.250	14.285	14.285	14.285	14.285
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.212,00	143	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.023,06	45.100	46.600	47.600	48.600	49.600
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	35.957,31	40.100	41.600	42.600	43.600	44.600
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	65,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	156,02	0	2.000	2.000	2.000	2.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	156,02	0	2.000	2.000	2.000	2.000
15 - Transferaufwendungen	200,00	200	200	200	200	200
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	200,00	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.815,97	43.880	14.080	12.080	12.080	12.080
542200 Mieten und Pachten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	53.041,84	42.780	12.780	10.780	10.780	10.780
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	774,13	100	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	284.795,50	312.266	318.062	265.238	262.131	268.114
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-175.906,09	-235.360	-237.089	-182.521	-177.997	-182.024

Teilergebnisplan 2024

02.122.01



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-175.906,09	-235.360	-237.089	-182.521	-177.997	-182.024
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-175.906,09	-235.360	-237.089	-182.521	-177.997	-182.024
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-175.906,09	-235.360	-237.089	-182.521	-177.997	-182.024
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-175.906,09	-235.360	-237.089	-182.521	-177.997	-182.024

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
02.122.01.0	Ordnungsangelegenheiten	-175.906,09	-235.360	-237.089	-182.521	-177.997	-182.024

Erläuterungen zum Produkt 02.122.01 - Ordnungsangelegenheiten

Das Produkt umfasst folgende Bereiche

Ordnungsangelegenheiten
Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Gewerbewesen, Lebensmittelüberwachung
Tierseuchenbekämpfung, Tierschutz
Gesundheitsschutz
Fundangelegenheiten
Jagd- und Fischereianglegenheiten
Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten
Meldeangelegenheiten, Ausweise und sonstige Dokumente
Namensangelegenheiten
Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
Regelung des Aufenthalts von Ausländern
Personenstandswesen
Obdachlosenangelegenheiten
sonstige Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 237.089,00 € (Vorjahr: -235.360,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeiträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 431100 Verwaltungsgebühren

Gemäß § 4 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) erheben die Gemeinden als Gegenleistung für eine besondere Leistung (Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit) eine Verwaltungsgebühr. Vereinnahmt werden bei diesem Sachkonto die Standesamtsgebühren, Gebühren für Personal- ausweise, Reisepässe und sonstige Dokumente, Bescheinigungen, Erlaubnisse usw.

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

Die Gemeinde Hopsten verkauft den Eheleuten bei Trauungen zum Einkaufspreis die zuvor eingekauften Familienstambücher.

Sachkonto 448800 Erstattung von übrigen Bereichen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der Kosten für ordnungsbehördliche Bestattungen im Wege der Ersatzvornahme.

Sachkonto 456100 Bußgelder

Die Einnahmen aus der Festsetzung von Bußgeldern im Zusammenhang mit begangenen Ordnungswidrigkeiten werden hier verbucht.

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) gehören auch die Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen sowie für Altersteilzeit zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen. Diese werden in der Bilanz auf der Passivseite abgebildet. Bei den Versorgungsempfängern ergibt sich bei einer unveränderten Anzahl von Pensionären wegen der abgegoltenen Pensionsansprüche ein jährlich sinkender Rückstellungsbedarf. Bei den Altersteilzeitfällen sinkt der Rückstellungsbedarf in der sogenannten „Freistellungsphase“ der Altersteilzeit. Diese sinkenden Rückstellungsbedarfe stellen einen Ertrag aus der Herabsetzung der Rückstellung dar.

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,641. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung. Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten (inkl. Versorgungsaufwendungen) im Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 255.182,00 €.

Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen

Zu den sonstigen Sachleistungen gehören

die sächlichen Kosten des Schiedsmannswesens	= 600,00 €
die Beschaffung von Ölbindemitteln und sonstigen Stoffen	= 2.000,00 €
die Kosten auf Personalausweise und Reisepässe	= 36.000,00 €
die Unterbringung von Fundtieren im Tierheim	= 3.000,00 €

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hier werden die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Übernahme von Bestattungskosten verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Brandschutz“ besteht im Wesentlichen aus Gegenständen für den Katastrophenschutz. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

Der Investitionszuschuss an das Tierheim Lengerich zum Bau eines Katzenhauses wird entsprechend der im Zuwendungsbescheid festgesetzten Nutzungsdauer aufgelöst. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP). Die Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

Für die Unterbringung von Obdachlosen wurden 1.000,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören u. a. die Beiträge an Vereine und Verbände, Kosten im Zusammenhang mit der Zwangseinweisung von Menschen nach dem PsychKG,

Aufwendungen im Zusammenhang mit der Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners, Aufwendungen im Zusammenhang mit der Anschaffung und Unterhaltung von „Dog-Stations“ und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Bekämpfung des Corona-Virus.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Hierbei handelt es sich um vermischte Aufwendungen.

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Brandschutz
Verantwortliche Person(en)		Frau Käller

Beschreibung

- Brandbekämpfung
- technische Hilfeleistungen sowie Erstmanahmen bei Unfällen zur Abwehr von Personen-, Sach- und Umweltschäden
- Vorbeugender und abwehrender Brandschutz (Brandschauen, brandschutzerzieherische Maßnahmen und Brandschutzberatung)
- Notfallvorsorge im Katastrophenschutz und im Spannungs- und Verteidigungsfall

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG)

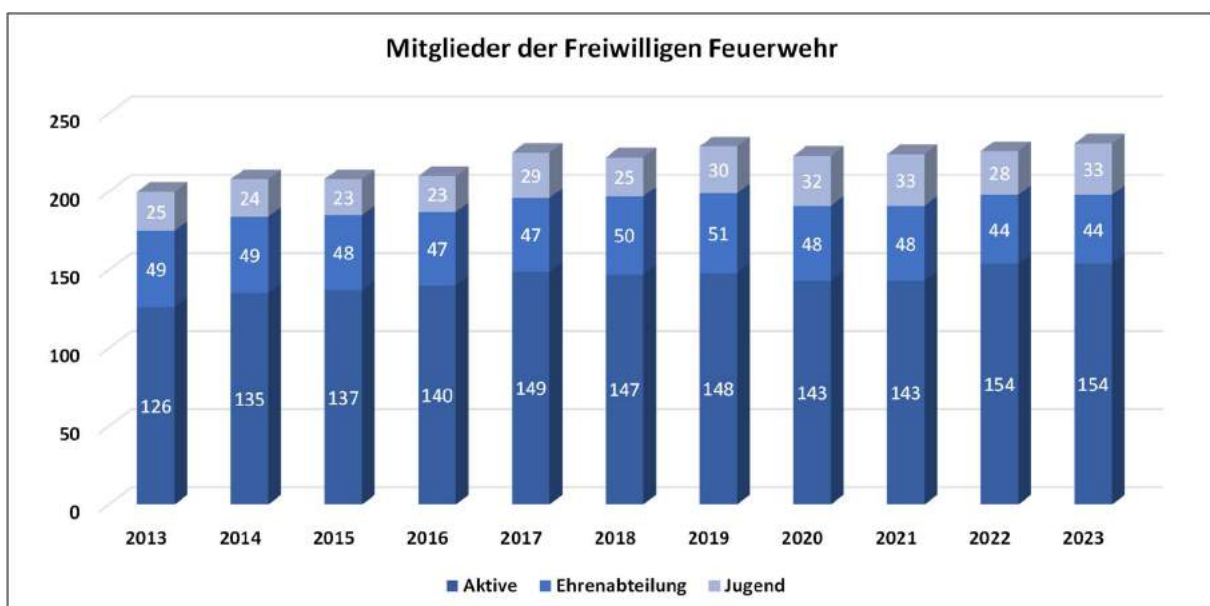
Zielgruppe

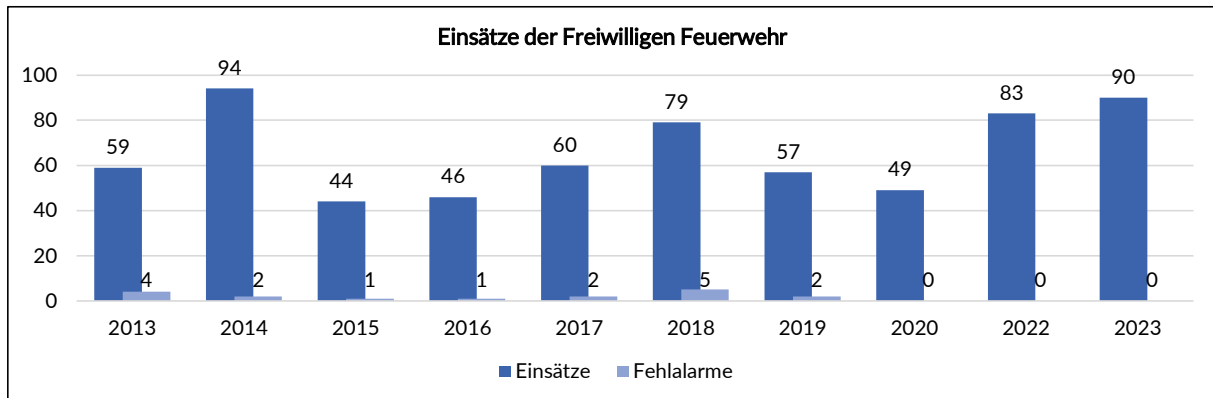
Bevölkerung

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,142	0,142	0,342	0,366

Erläuterungen und Hinweise





Teilergebnisplan 2024**02.126.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.889,68	125.000	168.000	220.000	220.000	220.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.597,24	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	119.292,44	115.000	158.000	210.000	210.000	210.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.674,61	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.674,61	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	240,00	300	300	300	300	300
442100 Erträge aus Verkauf	240,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.617,53	15.000	16.000	16.000	16.000	16.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	14.617,53	15.000	16.000	16.000	16.000	16.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	50,00	1.755	600	600	600	600
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	1.155	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	50,00	600	600	600	600	600
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	141.471,82	152.055	194.900	246.900	246.900	246.900
11 - Personalaufwendungen	15.866,20	23.796	32.729	33.711	34.723	35.765
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.066,41	2.359	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.558,49	16.596	25.670	26.440	27.234	28.051
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	118,41	1.285	2.007	2.067	2.129	2.193
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	432,29	3.556	5.052	5.204	5.360	5.521
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	5.298,40	0	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.392,20	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	8.931,09	143	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	8.931,09	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	143	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.734,97	155.500	148.500	150.000	151.500	153.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	50.104,87	81.500	61.500	62.500	63.500	64.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	32.157,21	38.000	50.000	50.500	51.000	51.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	24.404,70	30.500	31.000	31.000	31.000	31.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.068,19	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	203.024,93	186.000	195.000	247.000	247.000	247.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	136.730,80	121.000	165.000	217.000	217.000	217.000
571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	66.294,13	65.000	30.000	30.000	30.000	30.000
15 - Transferaufwendungen	1.750,00	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.750,00	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.537,81	117.250	116.997	118.197	119.145	119.345
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	50.988,55	50.350	51.097	51.097	51.845	51.845
543100 Geschäftsaufwendungen	39.088,94	47.300	45.500	45.500	45.500	45.500
544500 sonstige Steuern	1.500,56	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
544600 Versicherungen	14.802,36	17.500	18.300	19.500	19.700	19.900
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157,40	100	100	100	100	100

Teilergebnisplan 2024

02.126.01



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
 Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
17 = Ordentliche Aufwendungen	450.845,00	484.439	494.976	550.658	554.118	556.860
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-309.373,18	-332.384	-300.076	-303.758	-307.218	-309.960
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-309.373,18	-332.384	-300.076	-303.758	-307.218	-309.960
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-309.373,18	-332.384	-300.076	-303.758	-307.218	-309.960
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	252,21	0	0	0	0	0
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	252,21	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-309.120,97	-332.384	-300.076	-303.758	-307.218	-309.960
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-309.120,97	-332.384	-300.076	-303.758	-307.218	-309.960

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
02.126.01.0	Brandschutz	-309.120,97	-332.384	-300.076	-303.758	-307.218	-309.960

Teilfinanzplan 2024**02.126.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.506,06	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.820,63	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	240,00	300	300	0	300	300	300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.617,53	15.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
07 + Sonstige Einzahlungen	50,00	600	600	0	600	600	600
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.234,22	35.900	36.900	0	36.900	36.900	36.900
10 - Personalauszahlungen	8.598,78	23.796	32.729	0	33.711	34.723	35.765
11 - Versorgungsauszahlungen	8.931,09	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110.866,55	155.500	148.500	0	150.000	151.500	153.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	3.500,00	1.750	1.750	0	1.750	1.750	1.750
15 - Sonstige Auszahlungen	114.772,51	117.250	116.997	0	118.197	119.145	119.345
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.668,93	298.296	299.976	0	303.658	307.118	309.860
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-218.434,71	-262.396	-263.076	0	-266.758	-270.218	-272.960
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	364.960,09	496.835	451.335	0	69.500	69.500	69.500
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	10.000	5.000	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	364.960,09	506.835	456.335	0	69.500	69.500	69.500
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	51.219,87	930.000	80.000	1.500.000	750.000	830.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	171.940,26	130.000	290.000	750.000	805.000	95.000	55.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	223.160,13	1.060.000	370.000	2.250.000	1.555.000	925.000	55.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	141.799,96	-553.165	86.335	-2.250.000	-1.485.500	-855.500	14.500

Teilfinanzplan 2024

02.126.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
 Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

in EUR

Maßnahme: 02.126.01/01

Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	64.960,09	65.000	69.500	0	69.500	69.500	69.500	0	0
13000.36160 Pauschale aus der Feuerschutzsteuer	64.960,09	65.000	69.500	0	69.500	69.500	69.500	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	64.960,09	65.000	69.500	0	69.500	69.500	69.500	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	64.960,09	65.000	69.500	0	69.500	69.500	69.500	0	0

Maßnahme: 02.126.01/02

Betriebs- und Geschäftsausstattung -Feuerwehr-

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	120.436,90	90.000	80.000	0	55.000	55.000	55.000	0	0
13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	15.193,65	25.000	50.000	0	25.000	25.000	25.000	0	0
13000.93540 Anschaffung von Notstromaggregaten für die Feuerwehrgerätehäuser	43.867,15	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	61.376,10	65.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	120.436,90	90.000	80.000	0	55.000	55.000	55.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-120.436,90	-90.000	-80.000	0	-55.000	-55.000	-55.000	0	0

Maßnahme: 02.126.01/03

Feuerwehrfahrzeuge

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	10.000	5.000	0	0	0	0	0	0
13000.34500 Erlöse aus dem Verkauf von alten Feuerwehrfahrzeugen	0,00	10.000	5.000	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	10.000	5.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	33.424,40	0	170.000	750.000	750.000	0	0	0	0
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	33.424,40	0	170.000	750.000	750.000	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	33.424,40	0	170.000	750.000	750.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-33.424,40	10.000	-165.000	-750.000	-750.000	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.126.01 – Brandschutz

Das Produkt umfasst folgende Bereiche

die Brandbekämpfung
die technische Hilfeleistung bzw. Ersatzmaßnahmen bei Unfällen zur Abwehr von Personen-, Sach- und Umweltschäden
den vorbeugenden und abwehrenden Brandschutz (Durchführung von Brandschauen, brandschutzzieherische Maßnahmen und Brandschutzberatung)
Notfallvorsorge für den Katastrophenschutz bzw. im Spannungs- und Verteidigungsfall

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 300.076,00 € (Vorjahr: 332.384,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Wenn Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr Hopsten an Lehrgängen der Landesfeuerwehrschule teilnehmen, werden die entstandenen Kosten für Verdienstaufschlag, Fahrten und Tagelöhner vom Land erstattet.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Brandschutz“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Aufgrund der Satzung über die Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Hopsten sowie über die Erhebung von Kostenersatz und Gebühren (Feuerwehrsatzung) vom 21.04.2016 erhebt die Gemeinde Hopsten bei kostenpflichtigen Einsätzen entsprechende Benutzungsgebühren. Diese können je nach Umfang der kostenpflichtigen Einsätze von Jahr zu Jahr eine unterschiedliche Höhe haben.

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

Hierbei handelt es sich um Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten der Freiwilligen Feuerwehr.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um Versicherungsleistungen bzw. Ersatzleistungen für Schadensfälle in Bezug auf die diesem Produkt zugeordneten Gebäude.

Sachkonto 448200 Erstattungen von Gemeinden/GV

Der Gemeinde Hopsten werden vom Kreis Steinfurt gem. Vereinbarung die anteiligen Betriebskosten (Heizung, Strom, Wasser/Abwasser, Reinigung und Versicherungsbeiträge) für den rettungsdienstlich genutzten Anbau des Feuerwehrgerätehauses Hopsten erstattet.

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Hier werden die Aufwandserstattungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen (Brandschau etc.) und die Erstattungen für Einsätze der Freiwilligen Feuerwehr Hopsten (z.B. Ölunfälle) und die sonstigen vermischten Erträge verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Brandschutz“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,366. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Brandschutz“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten (inkl. Versorgungsleistungen) im Produkt „Brandschutz“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 32.729,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Feuerwehrgerätekäuser in Hopsten, Schale und Halverde.

Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen

Hier werden die Kosten für die Unterhaltung und den laufenden Betrieb der Feuerwehrfahrzeuge verbucht.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Es handelt sich hierbei um die anfallenden Kosten für die Unterhaltung der Geräte und Ausrüstungsgegenstände der Feuerwehr.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die EDV-Betreuung durch eine Fremdfirma und Softwarepflege- und Wartungsaufwendungen werden hier verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Brandschutz“ besteht im Wesentlichen aus den Feuerwehrgerätekäusern, den Feuerwehrfahrzeugen und dem sonstigen beweglichen Inventar (persönliche Schutzausrüstung, Mobiliar usw.). Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten

Nach § 29 Abs. 1 KomHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit, sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. Im Produkt „Brandschutz“ sind Festwerte für die persönlichen Ausrüstungsgegenstände (Dienst- und Schutzkleidung der Feuerwehr und der Jugendfeuerwehr) gebildet worden. Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffungen für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände. Diese Nachbeschaffungen/Investitionen stellen einerseits in vollem Umfang Aufwand im Anschaffungsjahr dar (Abschreibungsersatzaufwand), sind aber aus der Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt.

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Die Gemeinde Hopsten gewährt der Freiwilligen Feuerwehr seit Jahren einen Zuschuss in Höhe von 17,50 € pro aktives Mitglied. Außerdem wird der Jugendfeuerwehr ein Zuschuss gewährt.

Sachkonto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit

Gemäß Ratsbeschluss vom 13.12.2018 erhalten der Wehrführer, die stellv. Wehrführer, die Löschzugführer bzw. stellv. Löschzugführer, die Löschgruppenführer, die Gerätewarte, der Atemschutzwart, der Kleiderkammerwart, der Jugendfeuerwehrwart und sein Stellvertreter eine Aufwandsentschädigung. Des Weiteren befinden sich unter diesem Sachkonto die Aufwendungen für Lehrgangsteilnehmer.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Aus dieser Haushaltsposition werden u.a. auch Aufwendungen im Zusammenhang mit der Mitgliederwerbung bestritten.

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

Kosten für die Beauftragung Dritter anl. Einsätze der Feuerwehr	= 5.000,00 €
Abführung der Personalaufwendungen bei kostenpflichtigen Einsätzen der Feuerwehr	= 10.000,00 €
Untersuchungskosten, Führerscheine	= 18.000,00 €
Geschäftsbedarf	= 10.000,00 €
Mitgliedsbeiträge	= 2.000,00 €
Umlage an die Kreisschlauchpflegerei	= 500,00 €

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für die Feuerwehrgeräthäuser verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hierzu gehören die Abgaben und Versicherungsbeiträge für die Feuerwehrgeräthäuser und die Versicherungsbeiträge für die Fahrzeuge der Freiwilligen Feuerwehr Hopsten.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 02.126.01/01 Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

13000.36160 Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

Ab dem Haushaltsjahr 2002 erhalten die Städte- und Gemeinden eine pauschale Zuweisung aus den Mitteln der Feuerschutzsteuer. Die zur Verfügung stehenden Mittel werden zu 57 % nach der Einwohnerzahl und zu 43 % nach der Gemeindefläche verteilt. Die Gemeinde Hopsten erwartet für das Jahr 2024 und auch in den Folgejahren jeweils Einnahmen aus der Feuerschutzsteuer in Höhe von 69.500,00 €.

Maßnahme 02.126.01/02 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Feuerwehr-

13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr

Für die Anschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen werden im Haushaltsjahr 2024 50.000,00 € zur Verfügung gestellt. Es müssen u.a. die digitalen Melder ausgetauscht werden.

13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)

Hierzu wird auf die vorstehenden Ausführungen zum Sachkonto 571110 „Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten“ verwiesen.

Maßnahme 02.126.01/03 Feuerwehrfahrzeuge

13000.34500 Erlöse aus dem Verkauf von alten Feuerwehrfahrzeugen

Aus dem Verkauf von alten Feuerwehrfahrzeugen werden Erlöse in Höhe von 5.000 € erwartet.

13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen

Für die Anschaffung von 2 neuen Mannschaftstransportwagen (MTW) wurden 170.000,00 € in Ansatz gebracht. Für das Jahr 2024 ist die Anschaffung eines Fahrzeugs (HLF 20) als Ersatzbeschaffung für das LF16/12 in Hopsten geplant.

Maßnahme 02.126.01/05 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Schale

13000.36120 Landesmittel aus dem Förderprogramm „Feuerwehrhäuser in Dörfern 2022“

Für den Umbau bzw. Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses in Schale werden für das Jahr 2024 Landesmittel in Höhe von 200.000,00 € erwartet.

13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale

Für den Umbau bzw. Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1.500.000,00 € (HJ 2025 750.000,00 € und 2026 750.000,00 €) eingestellt.

Maßnahme 02.126.01/06 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Halverde

13000.36000 Bundesmittel aus dem Förderprogramm „BEG Kommunen“

Für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Schale werden für das Jahr 2024 Bundesmittel in Höhe von 181.835,00 € erwartet.

13000.95020 Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Halverde

Für den Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Halverde werden Ausgaben in Höhe von 2.600.000,00 € erwartet. Im Haushaltsjahr 2024 werden keine weiteren Haushaltsmittel eingestellt. Es bestehen Ermächtigungsübertragungen aus den Haushaltsjahren 2018, 2019, 2020, 2021 und 2022 und 2023 in Höhe von rd. 2.498.000,00 €. Ca. 295.000,00 € wurden bereits verausgabt.

13000.93570 Anschaffung von Einrichtungsgegenständen für das neue Feuerwehrhaus in Halverde

Für die Neuanschaffung von Einrichtungsgegenständen wurden vorsorglich 40.000,00 € in Ansatz gebracht.

13000.95040 Installation einer Photovoltaikanlage auf dem neuen Feuerwehrgerätehaus in Halverde

Auf dem Dach des neuen Feuerwehrgerätehauses in Halverde soll eine Photovoltaikanlage installiert werden. Für diese Maßnahme wurden 80.000,00 € eingestellt.

Teilergebnisplan 2024**03**

Produktbereich:

03

Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	520.731,49	614.250	708.600	536.600	538.600	448.600
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	158.067,12	150.500	194.500	194.500	194.500	194.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	396,56	600	300	300	300	300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.981,44	110.400	82.400	82.400	82.400	82.400
07 + Sonstige ordentliche Erträge	23.948,81	25.500	24.600	25.000	24.600	24.600
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	760.125,42	901.250	1.010.400	838.800	840.400	750.400
11 - Personalaufwendungen	727.584,74	740.829	803.207	827.444	852.452	878.233
12 - Versorgungsaufwendungen	17.862,18	25.000	33.000	33.000	33.000	33.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	608.480,70	1.046.550	860.750	712.750	719.750	726.750
14 - Bilanzielle Abschreibungen	366.024,42	362.900	355.000	335.000	306.000	281.000
15 - Transferaufwendungen	83.760,00	80.000	87.000	87.000	87.000	87.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.955,88	134.700	163.400	165.500	147.300	149.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.912.667,92	2.389.979	2.302.357	2.160.694	2.145.502	2.154.983
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.152.542,50	-1.488.729	-1.291.957	-1.321.894	-1.305.102	-1.404.583
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.152.542,50	-1.488.729	-1.291.957	-1.321.894	-1.305.102	-1.404.583
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.152.542,50	-1.488.729	-1.291.957	-1.321.894	-1.305.102	-1.404.583
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126,76	130	130	130	130	130
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.152.415,74	-1.488.599	-1.291.827	-1.321.764	-1.304.972	-1.404.453
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.152.415,74	-1.488.599	-1.291.827	-1.321.764	-1.304.972	-1.404.453

**A. Zahlungsübersicht**Produktbereich **03** Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.089,82	156.950	195.600	0	195.600	191.600	191.600
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156.267,88	150.500	194.500	0	194.500	194.500	194.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	546,00	600	300	0	300	300	300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	56.494,21	110.400	82.400	0	82.400	82.400	82.400
07 + Sonstige Einzahlungen	500,95	500	800	0	800	800	800
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	382.898,86	418.950	473.600	0	473.600	469.600	469.600
10 - Personalauszahlungen	719.444,36	735.379	797.423	0	821.310	845.914	871.257
11 - Versorgungsauszahlungen	17.862,18	25.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	596.815,35	1.046.550	860.750	0	712.750	719.750	726.750
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	83.760,00	80.000	87.000	0	87.000	87.000	87.000
15 - Sonstige Auszahlungen	135.849,13	134.700	163.400	0	165.500	147.300	149.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.553.731,02	2.021.629	1.941.573	0	1.819.560	1.832.964	1.867.007
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.170.832,16	-1.602.679	-1.467.973	0	-1.345.960	-1.363.364	-1.397.407
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	103.243,48	318.212	318.212	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	103.243,48	318.212	318.212	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	830.000	630.000	0	1.000.000	1.000.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	122.495,35	67.000	62.000	0	51.000	51.000	51.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	122.495,35	897.000	692.000	0	1.051.000	1.051.000	51.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-19.251,87	-578.788	-373.788	0	-1.051.000	-1.051.000	-51.000

Produkt

03.211.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211	Grundschulen
Produkt	03.211.01	Franziskus Schule Hopsten
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

- Schulträgeraufgaben im Bereich der Grundschulen
- Bereitstellung der Räumlichkeiten, der Hausmeister und der Schulsekretärinnen
- Mitwirkung bei der Besetzung von Schulleiter/innen-Stellen
- Bereitstellung der Lehr- und Unterrichtsmittel

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

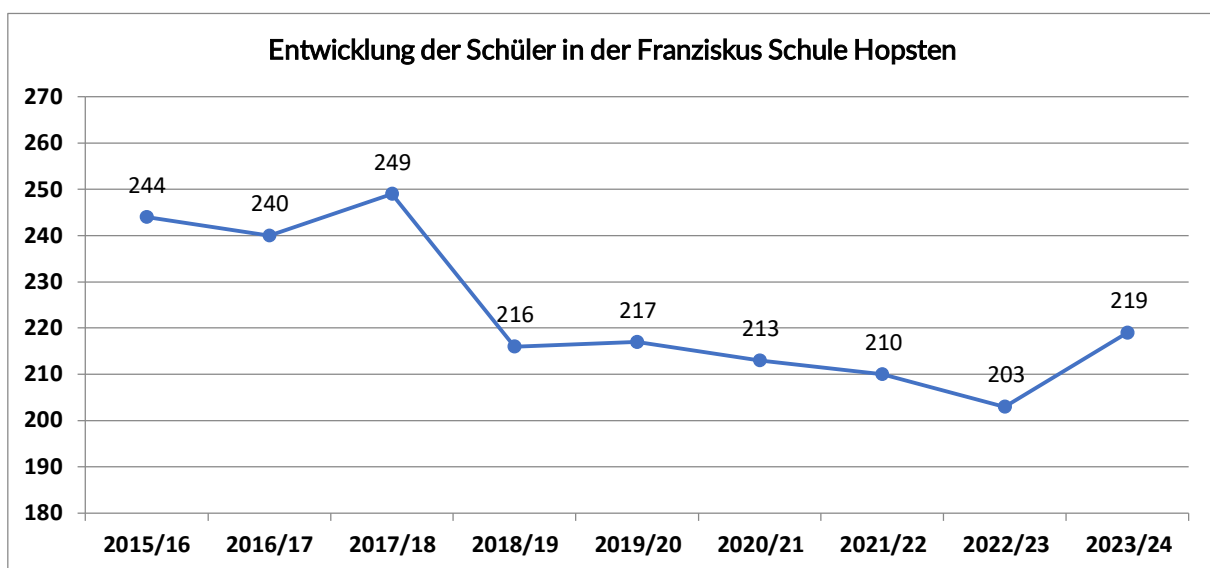
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

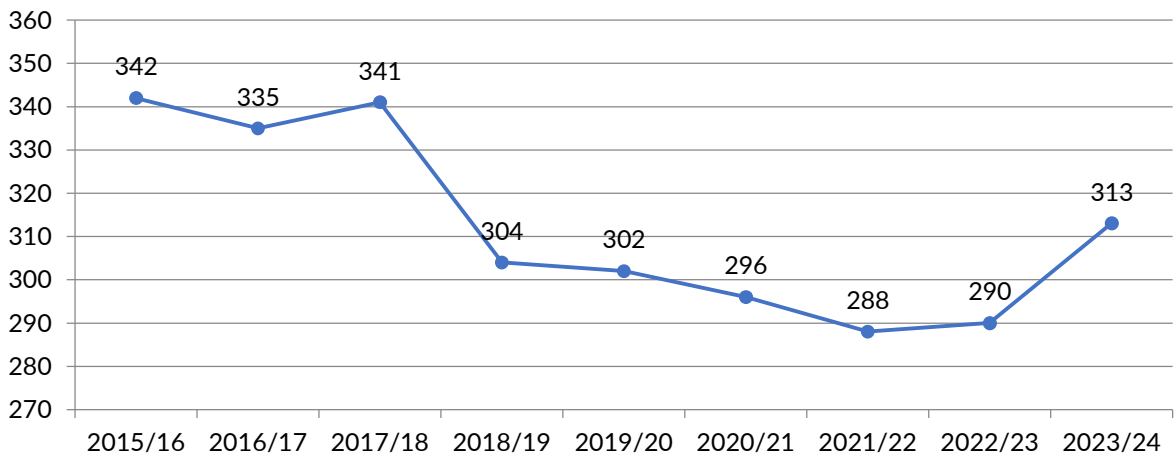
Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,380	1,380	1,426	1,363

Erläuterungen und Hinweise



Entwicklung der Grundschüler in der Gemeinde Hopsten



Teilergebnisplan 2024**03.211.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Franziskus-Schule Hopsten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.421,07	110.790	154.400	151.400	96.400	92.400
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	39.357,00	8.700	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.610,00	8.590	6.700	6.700	4.700	4.700
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	0	8.700	8.700	8.700	8.700
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	89.454,07	93.500	139.000	136.000	83.000	79.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	9.650,29	10.200	10.100	10.500	10.100	10.100
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	9.550,29	10.000	9.600	10.000	9.600	9.600
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	100,00	200	500	500	500	500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	142.071,36	120.990	164.500	161.900	106.500	102.500
11 - Personalaufwendungen	119.893,24	79.537	87.415	90.111	92.907	95.800
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.523,16	8.317	8.049	8.291	8.539	8.796
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	84.926,91	52.990	59.011	60.782	62.605	64.483
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.411,82	4.116	4.538	4.674	4.814	4.959
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	17.511,39	10.864	12.400	12.772	13.155	13.549
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	64,56	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.670,40	2.084	2.205	2.343	2.501	2.669
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	785,00	641	687	724	768	819
12 - Versorgungsaufwendungen	8.931,09	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	8.931,09	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.440,62	164.300	131.000	133.000	135.000	137.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	76.823,07	135.000	103.000	105.000	107.000	109.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.647,33	6.300	5.000	5.000	5.000	5.000
527100 Lernmittel	7.800,77	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	10.169,45	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	119.039,48	121.000	115.000	113.000	111.000	90.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	119.039,48	121.000	115.000	113.000	111.000	90.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.719,08	50.000	75.100	75.600	55.200	55.300
542200 Mieten und Pachten	0,00	0	21.000	21.000	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	23.675,55	29.500	33.000	33.000	33.000	33.000
544500 sonstige Steuern	1.291,39	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
544600 Versicherungen	15.998,89	18.000	18.500	19.000	19.600	19.700
544800 Schadensfälle	579,85	0	100	100	100	100
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173,40	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	389.023,51	427.337	423.515	426.711	409.107	393.100

Teilergebnisplan 2024

03.211.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Franziskus-Schule Hopsten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-246.952,15	-306.347	-259.015	-264.811	-302.607	-290.600
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-246.952,15	-306.347	-259.015	-264.811	-302.607	-290.600
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-246.952,15	-306.347	-259.015	-264.811	-302.607	-290.600
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-246.952,15	-306.347	-259.015	-264.811	-302.607	-290.600
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-246.952,15	-306.347	-259.015	-264.811	-302.607	-290.600

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
03.211.01.0	Franziskus-Schule Hopsten	-246.952,15	-306.347	-259.015	-264.811	-302.607	-290.600

Teilfinanzplan 2024**03.211.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.01 Franziskus-Schule Hopsten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.020,72	17.290	15.400	0	15.400	13.400	13.400
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	100,00	200	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.120,72	17.490	15.900	0	15.900	13.900	13.900
10 - Personalauszahlungen	115.823,05	76.812	84.523	0	87.044	89.638	92.312
11 - Versorgungsauszahlungen	8.931,09	12.500	15.000	0	15.000	15.000	15.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.293,40	164.300	131.000	0	133.000	135.000	137.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	59.341,57	50.000	75.100	0	75.600	55.200	55.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.389,11	303.612	305.623	0	310.644	294.838	299.612
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-250.268,39	-286.122	-289.723	0	-294.744	-280.938	-285.712
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	71.423,34	318.212	318.212	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	71.423,34	318.212	318.212	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	730.000	630.000	0	1.000.000	1.000.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	74.033,40	35.000	30.000	0	22.000	22.000	22.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	74.033,40	765.000	660.000	0	1.022.000	1.022.000	22.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.610,06	-446.788	-341.788	0	-1.022.000	-1.022.000	-22.000

Erläuterungen zum Produkt 03.211.01 - Franziskus-Schule Hopsten

Das Produkt umfasst die Aufgaben des Schulträgers im Bereich der Franziskus-Schule Hopsten. Zu den Aufgaben gehört

- die Bereitstellung der Räumlichkeiten, die Beschäftigung des Hausmeisters und der Schulsekretärin
- die Bereitstellung der Lehr- und Lernmittel für den Unterricht
- die Mitwirkung bei der Besetzung von Funktionsstellen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 259.015,00 € (Vorjahr: -306.347,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen setzt sich wie folgt zusammen:

Landeszuweisung auf dem Programm „Schule und Kultur“	= 2.700,00 €
Landeszuweisung für die Fort- und Weiterbildung der Lehrkräfte	= 2.000,00 €
<u>Landeszuweisung aus dem Digitalpakt für die IT-Administration</u>	<u>= 2.000,00 €</u>
Summe:	= <u>6.700,00 €</u>

Sachkonto 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden / GV

Zuweisung vom Kreis Steinfurt für die Förderung der Schulsozialarbeit im Rahmen der Bildungs- und Teilhabeleistungen (BuT).

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	= 98.000,00 €
<u>Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)</u>	<u>= 41.000,00 €</u>
Summe:	= <u>139.000,00 €</u>

Das Anlagevermögen im Produkt „Franziskus-Schule Hopsten“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes finanziert worden. Hierbei handelt es sich um das Gebäude einschl. Inventar der Franziskus-Schule Hopsten. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Die Schul-/Bildungspauschale kann neben investiven Maßnahmen auch für Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen, wie auch für die Zahlung von Mieten eingesetzt werden. Hierfür sind in den Aufwandspositionen (Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen) entsprechende Beträge veranschlagt worden. Die Finanzierung erfolgt über die Schul-/Bildungspauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird.

Sachkonto 457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten

Hierbei handelt es sich um die Auflösung von Mitteln aus dem Förderprogramm des Landes „NRW.BANK Gute Schule 2020“ für die Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten.

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Franziskus Schule Hopsten“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,363. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Franziskus Schule Hopsten“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Franziskus Schule Hopsten“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 102.415,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung bzw. Sanierung des Gebäudes der Franziskus Schule Hopsten. Für das Jahr 2024 wurden 20.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien verbucht. Für das Jahr 2024 werden Aufwendungen in Höhe von 83.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Es handelt sich hierbei um die anfallenden Kosten für die Unterhaltung der Geräte und Ausrüstungsgegenstände der Franziskus Schule Hopsten und Wartungskosten für die EDV.

Sachkonto 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

Entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes hat der Schulträger gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Diese belaufen sich für den Bereich der Grundschulen auf 36,00 € je Schüler. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil in Höhe von einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Für die Franziskus Schule Hopsten wurden 10.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen

Der Ansatz beinhaltet die Weiterleitung des Landeszuschusses für das Programm „Schule und Kultur“.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich um Dienstleistungen durch den SSC-Schul-IT der KAAW. Für das Haushaltsjahr 2024 wurden für die Betreuung der Schul-IT 10.000,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

Hierbei handelt es sich um die Miete für die Containeranlage an der Franziskus-Schule als Provisorium.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	=	4.000,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	=	2.000,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	=	8.000,00 €
die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	=	10.000,00 €
das Fortbildungsbudget	=	2.000,00 €
der Geschäftsbedarf	=	7.000,00 €

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für das Gebäude der Franziskus-Schule verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hierzu gehören die Versicherungsbeiträge für das Gebäude der Grundschule Hopsten sowie die Beiträge zur Schülerunfall- bzw. Haftpflichtversicherung.

Sachkonto 544800 Schadensfälle

Hier wird die Abwicklung von Schadensfällen an der Franziskus-Schule verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Franziskus Schule Hopsten“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulgebäude und dem Schulinventar. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeiträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 03.211.01/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung (Franziskus Schule Hopsten)

21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

Für die Beschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen sind in diesem Jahr 15.000,00 € veranschlagt worden.

21000.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien.

Hier werden für das Haushaltsjahr 2024 Haushaltsmittel in Höhe von 10.000,00 € in Ansatz gebracht.

21000.93530 Anschaffung von EDV-Software

Für die Anschaffung neuer Software wurden 5.000,00 € in Ansatz gebracht.

Maßnahme 03.211.01/02 Baumaßnahmen -Franziskus-Schule Hopsten-

21000.95130 Anlegung von zusätzlichen Parkflächen an der Franziskus-Schule Hopsten

Für die Anlegung von zusätzlichen Parkflächen wurden 30.000,00 € in Ansatz gebracht. Die Maßnahme wurde neu veranschlagt.

Maßnahme 03.211.01/03 Maßnahmen nach dem „Kommunalinvestitionsförderungsgesetz“

21000.36110 Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KInFG) Kapitel 2 für die Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten

21000.95140 Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten

Die Franziskus-Schule Hopsten soll um einen multifunktionalen Bewegungsraum mit diversen Nebenräumen erweitert werden. Durch diese Baumaßnahme sollten der OGS im bestehenden Gebäude dringend benötigte Räumlichkeiten zur Verfügung gestellt werden. Die Gesamtkosten des 1. Bauabschnitts werden auf ca. 600.000,00 € geschätzt. Die Finanzierung erfolgt mit Fördermitteln aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (Kapitel 2) (318.212,00 €) und Mitteln aus der Schul-/Bildungspauschale.

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211	Grundschulen
Produkt	03.211.02	Evgl. Grundschule Schale
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

- Schulträgeraufgaben im Bereich der Grundschulen
- Bereitstellung der Räumlichkeiten, der Hausmeister und der Schulsekretärinnen
- Mitwirkung bei der Besetzung von Schulleiter/innen-Stellen
- Bereitstellung der Lehr- und Unterrichtsmittel

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und –verordnungen, Ratsbeschlüsse

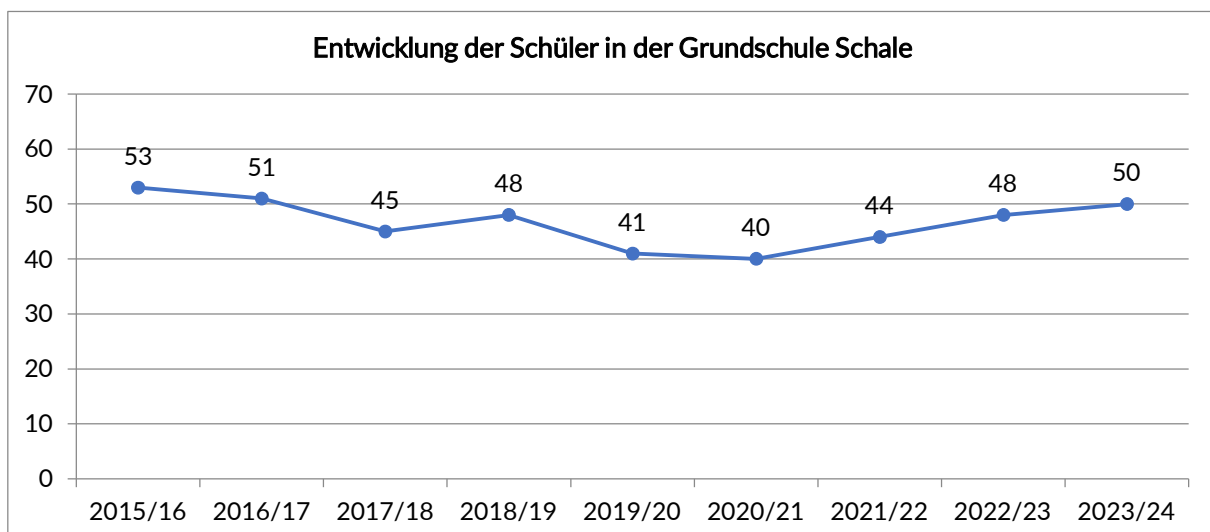
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,780	0,780	0,805	0,805

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2024

03.211.02



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
 Produkt: 03.211.02 Evgl. Grundschule Schale

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.038,10	110.000	110.000	20.000	100.000	19.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.038,10	110.000	110.000	20.000	100.000	19.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	897,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	897,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	23.935,29	111.000	111.000	21.000	101.000	20.000
11 - Personalaufwendungen	40.080,51	40.956	44.906	46.253	47.641	49.070
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	30.870,23	31.481	34.411	35.444	36.507	37.602
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.397,31	2.453	2.631	2.710	2.792	2.875
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.812,97	7.022	7.864	8.099	8.342	8.593
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.514,72	135.500	119.500	35.500	36.500	37.500
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	50.000	50.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.514,72	84.000	68.000	34.000	35.000	36.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	23.043,56	23.000	23.000	16.000	15.000	15.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	23.043,56	23.000	23.000	16.000	15.000	15.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.943,32	8.500	8.900	9.000	9.200	9.300
543100 Geschäftsaufwendungen	2.674,27	4.000	4.200	4.200	4.300	4.300
544500 sonstige Steuern	0,00	500	500	500	500	500
544600 Versicherungen	3.269,05	3.900	4.100	4.200	4.300	4.400
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	94.582,11	207.956	196.306	106.753	108.341	110.870
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-70.646,82	-96.956	-85.306	-85.753	-7.341	-90.870
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-70.646,82	-96.956	-85.306	-85.753	-7.341	-90.870
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-70.646,82	-96.956	-85.306	-85.753	-7.341	-90.870
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

03.211.02



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.02 Evgl. Grundschule Schale

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-70.646,82	-96.956	-85.306	-85.753	-7.341	-90.870
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-70.646,82	-96.956	-85.306	-85.753	-7.341	-90.870

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
03.211.02.0	Evgl. Grundschule Schale	-70.646,82	-96.956	-85.306	-85.753	-7.341	-90.870

Teilfinanzplan 2024**03.211.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.02 EvgI. Grundschule Schale

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	40.080,51	40.956	44.906	0	46.253	47.641	49.070
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.896,93	135.500	119.500	0	35.500	36.500	37.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	5.916,98	8.500	8.900	0	9.000	9.200	9.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.894,42	184.956	173.306	0	90.753	93.341	95.870
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.894,42	-184.956	-173.306	0	-90.753	-93.341	-95.870
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.065,84	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.065,84	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.065,84	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Teilfinanzplan 2024

03.211.02



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
 Produkt: 03.211.02 Evgl. Grundschule Schale

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
	in EUR								

Maßnahme: 03.211.02/01
Betriebs- und Geschäftsausstattung -Evgl. Grundschule Schale-

=	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	2.065,84	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
	21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	2.065,84	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
	21030.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
=	Summe der investiven Auszahlungen	2.065,84	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.065,84	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.02 - Evgl. Grundschule Schale

Das Produkt umfasst die Aufgaben des Schulträgers im Bereich der Grundschule Schale.

Zu den Aufgaben gehört

- die Bereitstellung der Räumlichkeiten, die Beschäftigung des Hausmeisterin und der Schulsekretärin
- die Bereitstellung der Lehr- und Lernmittel für den Unterricht
- die Mitwirkung bei der Besetzung von Funktionsstellen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 85.306,00 € (Vorjahr: -96.956,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	= 15.000,00 €
<u>Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)</u>	<u>= 95.000,00 €</u>
Summe:	= <u>110.000,00 €</u>

Das Anlagevermögen im Produkt „Evgl. Grundschule Schale“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Die Schul-/Bildungspauschale kann neben investiven Maßnahmen auch für Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen, wie auch für die Zahlung von Mieten eingesetzt werden. Hierfür ist in der Aufwandspositionen (Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen) ein entsprechender Betrag veranschlagt worden. Die Finanzierung erfolgt über die Schul-/Bildungspauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird.

Sachkonto 457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten

Hierbei handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Mitteln aus dem Programm NRW.BANK Gute Schule 2020.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Evgl. Grundschule Schale“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,805. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Evgl. Grundschule Schale“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Evgl. Grundschule Schale“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 44.906,00 €.

Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Sanierung der Schulgymnastikhalle in Schale werden 50.000,00 € veranschlagt. Es ist u.a. vorgesehen, die Sanitäranlagen zu erneuern.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung des Gebäudes der Grundschule Schale und der Schulgymnastikhalle. Für das Jahr 2024 wurden insgesamt 47.000,00 € veranschlagt. Bei der Grundschule Schale muss u.a. ein zweiter Fluchtweg geschaffen werden.

Aufwendungen für den lfd. Unterhaltungsaufwand GS Schale	=	45.000,00 €
Aufwendungen für den lfd. Unterhaltungsaufwand Gymnastikhalle	=	2.000,00 €

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien verbucht. Für das Jahr 2024 werden Aufwendungen in Höhe von 21.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Es handelt sich hierbei um die anfallenden Kosten für die Unterhaltung der Geräte und Ausrüstungsgegenstände der Grundschule Schale.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	=	500,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	=	500,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	=	500,00 €
der Geschäftsbedarf	=	2.700,00 €

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für das Gebäude der Evgl. Grundschule Schale verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hierzu gehören die Versicherungsbeiträge für das Gebäude der Grundschule Schale, der Schulgymnastikhalle sowie die Beiträge zur Schülerunfall- bzw. Haftpflichtversicherung.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Evgl. Grundschule Schale“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulgebäude und dem Schulinventar. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeiträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 03.211.02/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung (Evgl. Grundschule Schale)

21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

Für die Beschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen sind 3.000,00 € veranschlagt worden.

21030.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien.

Für die Neuanschaffung von EDV-Hardware bzw. Software sieht der Ansatz jährlich Mittel in Höhe von 3.000,00 € vor.

Produkt

03.211.03

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211	Grundschulen
Produkt	03.211.03	Marienschule Halverde
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

- Schulträgeraufgaben im Bereich der Grundschulen
- Bereitstellung der Räumlichkeiten, der Hausmeister und der Schulsekretärinnen
- Mitwirkung bei der Besetzung von Schulleiter/innen-Stellen
- Bereitstellung der Lehr- und Unterrichtsmittel

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

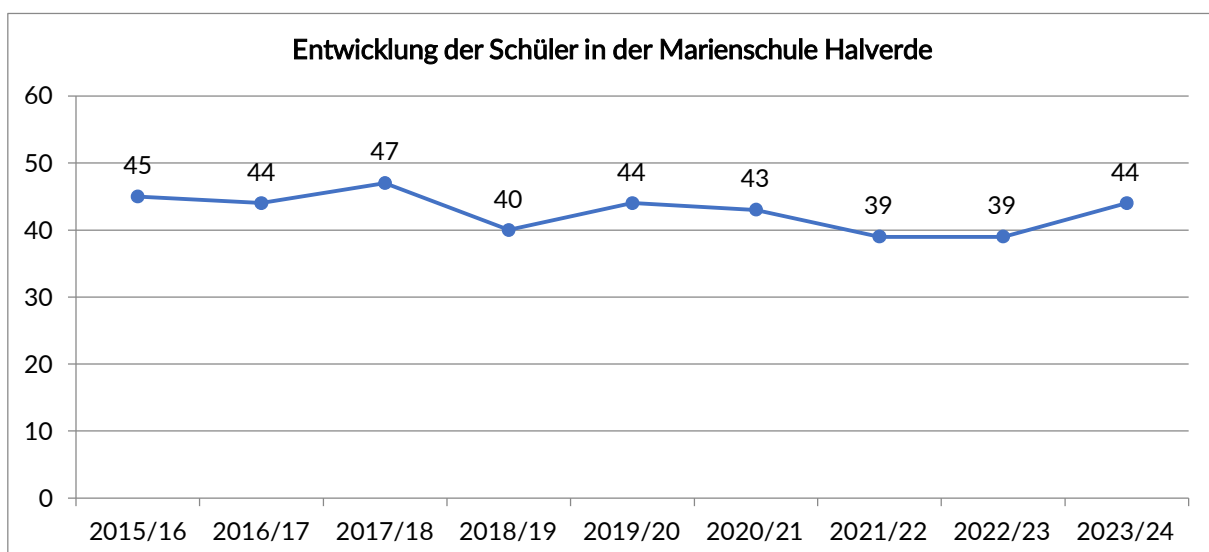
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,210	0,210	0,235	0,205

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2024**03.211.03**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.03 Mariengrundschule Halverde

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.117,95	44.500	45.000	14.000	14.000	13.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	46.117,95	44.500	45.000	14.000	14.000	13.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	897,19	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	897,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	47.015,14	45.600	46.100	15.100	15.100	14.100
11 - Personalaufwendungen	12.615,74	13.099	12.838	13.223	13.619	14.028
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	9.860,18	10.235	9.849	10.144	10.448	10.762
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	722,53	713	759	782	805	829
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.033,03	2.151	2.230	2.297	2.366	2.437
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.158,10	85.500	68.500	39.500	40.500	41.500
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.658,59	0	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.499,51	84.000	67.000	38.000	39.000	40.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	19.506,55	19.600	20.000	19.000	19.000	18.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	19.506,55	19.600	20.000	19.000	19.000	18.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.118,23	9.200	9.200	9.300	9.400	9.500
543100 Geschäftsaufwendungen	2.712,75	4.000	4.200	4.200	4.200	4.200
544500 sonstige Steuern	799,54	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
544600 Versicherungen	3.448,44	3.900	3.700	3.800	3.900	4.000
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157,50	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	106.398,62	127.399	110.538	81.023	82.519	83.028
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-59.383,48	-81.799	-64.438	-65.923	-67.419	-68.928
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-59.383,48	-81.799	-64.438	-65.923	-67.419	-68.928
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-59.383,48	-81.799	-64.438	-65.923	-67.419	-68.928
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126,76	130	130	130	130	130

Teilergebnisplan 2024

03.211.03



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.03 Mariengrundschule Halverde

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126,76	130	130	130	130	130
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-59.256,72	-81.669	-64.308	-65.793	-67.289	-68.798
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-59.256,72	-81.669	-64.308	-65.793	-67.289	-68.798

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
03.211.03.0	Mariengrundschule Halverde	-59.256,72	-81.669	-64.308	-65.793	-67.289	-68.798

Teilfinanzplan 2024**03.211.03****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.03 Mariengrundschule Halverde

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	50,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,00	100	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	12.615,74	13.099	12.838	0	13.223	13.619	14.028
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.968,45	85.500	68.500	0	39.500	40.500	41.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	7.091,87	9.200	9.200	0	9.300	9.400	9.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.676,06	107.799	90.538	0	62.023	63.519	65.028
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-82.626,06	-107.699	-90.438	0	-61.923	-63.419	-64.928
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.228,87	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.228,87	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-2.228,87	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Teilfinanzplan 2024

03.211.03



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.03 Mariengrundschule Halverde

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

in EUR

Maßnahme: 03.211.03/01
Betriebs- und Geschäftsausstattung -Marienschule Halverde-

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	2.228,87	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	2.228,87	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
21040.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	2.228,87	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.228,87	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.03 - Mariengrundschule Halverde

Das Produkt umfasst die Aufgaben des Schulträgers im Bereich der Grundschule Halverde.

Zu den Aufgaben gehört

- die Bereitstellung der Räumlichkeiten, die Beschäftigung der Hausmeisterin und der Schulsekretärin
- die Bereitstellung der Lehr- und Lernmittel für den Unterricht
- die Mitwirkung bei der Besetzung von Funktionsstellen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 64.308,00 € (Vorjahr: -81.669,00€) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	= 10.000,00 €
<u>Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)</u>	<u>= 35.000,00 €</u>
Summe:	= 45.000,00 €

Das Anlagevermögen im Produkt „Mariengrundschule Halverde“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Die Schul-/Bildungspauschale kann neben investiven Maßnahmen auch für Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen, wie auch für die Zahlung von Mieten eingesetzt werden. Hierfür ist in der Aufwandspositionen (Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen) ein entsprechender Betrag veranschlagt worden. Die Finanzierung erfolgt über die Schul-/Bildungspauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird.

Sachkonto 457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten

Hierbei handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Mitteln aus dem Programm NRW.BANK Gute Schule 2020.

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Mariengrundschule Halverde“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,205. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Mariengrundschule Halverde“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Mariengrundschule Halverde“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 12.838,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung des Gebäudes der Grundschule Halverde (35.000 ,00 €) und der Schulgymnastikhalle (2.000,00 €).

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien. Für das Jahr 2024 beträgt der Ansatz 30.000,00 €. Die Reinigung der GS Halverde erfolgt durch eine Fremdfirma.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Es handelt sich hierbei um die anfallenden Kosten für die Unterhaltung der Geräte und Ausrüstungsgegenstände der Grundschule Halverde.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	=	500,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	=	500,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	=	500,00 €
der Geschäftsbedarf	=	2.700,00 €

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für das Gebäude der Mariengrundschule verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hierzu gehören die Versicherungsbeiträge für das Gebäude der Grundschule Halverde, der Schulgymnastikhalle sowie die Beiträge zur Schülerunfall- bzw. Haftpflichtversicherung.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Mariengrundschule Halverde“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulgebäude und dem Schulinventar. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke (130,00 €).

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 03.211.03/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung (Mariengrundschule Halverde)

21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

Für die Beschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen sind 3.000,00 € veranschlagt worden.

21040.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien.

Für die Neuanschaffung von EDV-Hardware bzw. Software sieht der Ansatz jährlich Mittel in Höhe von 3.000,00 € vor.

Produkt

03.211.04

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211	Grundschulen
Produkt	03.211.04	OGS / Betreute Schulzeit
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

- Schulträgeraufgaben im Bereich der Grundschulen
- Bereitstellung der Räumlichkeiten, der Hausmeister und der Betreuer(innen)
- Abrechnung der Elternbeiträge und Entgelte für die Mittagsverpflegung

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse, Satzung

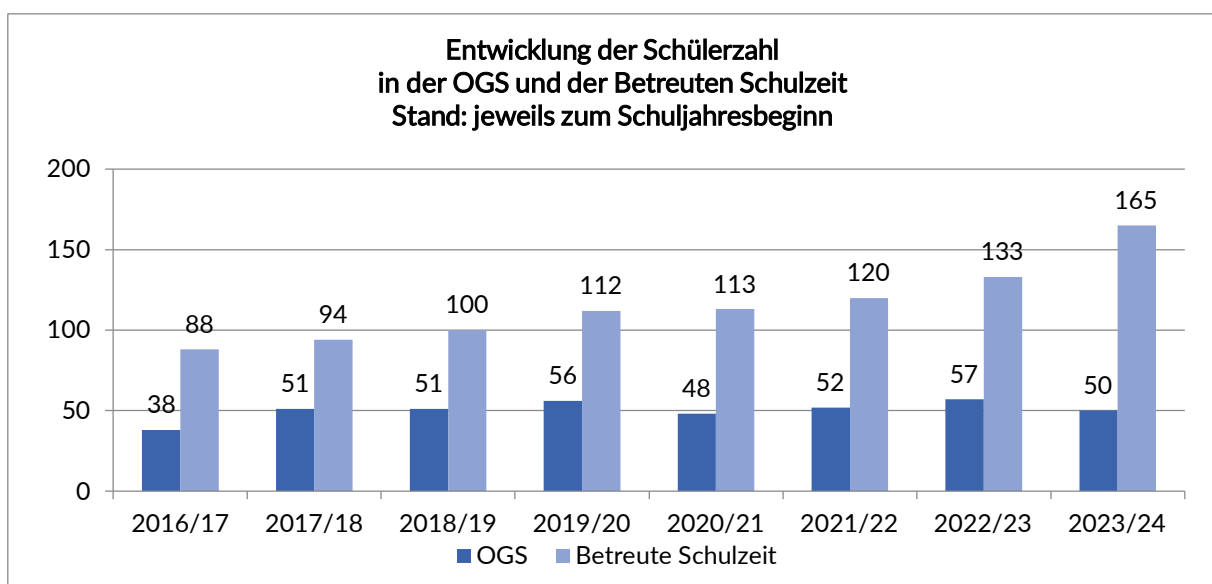
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	7,596	8,666	8,190	7,680

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2024

03.211.04



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
 Produkt: 03.211.04 OGS/Betreute Schulzeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.001,55	119.800	125.500	125.500	125.500	125.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	119.714,10	117.500	122.500	122.500	122.500	122.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.287,45	2.300	3.000	3.000	3.000	3.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.020,42	148.500	193.000	193.000	193.000	193.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	157.020,42	148.500	193.000	193.000	193.000	193.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	279.021,97	268.300	318.500	318.500	318.500	318.500
11 - Personalaufwendungen	429.443,65	471.339	496.464	511.357	526.698	542.499
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	335.969,76	366.621	384.948	396.496	408.391	420.643
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	24.527,87	27.265	28.772	29.635	30.524	31.440
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	68.946,02	77.453	82.744	85.226	87.783	90.416
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.380,65	75.000	85.000	85.000	85.000	85.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.346,78	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	81.033,87	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.287,45	2.300	3.000	3.000	3.000	3.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.287,45	2.300	3.000	3.000	3.000	3.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.364,15	7.500	7.500	8.000	8.500	9.000
543100 Geschäftsaufwendungen	7.364,15	7.500	7.500	8.000	8.500	9.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	522.475,90	556.139	591.964	607.357	623.198	639.499
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-243.453,93	-287.839	-273.464	-288.857	-304.698	-320.999
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-243.453,93	-287.839	-273.464	-288.857	-304.698	-320.999
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-243.453,93	-287.839	-273.464	-288.857	-304.698	-320.999
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-243.453,93	-287.839	-273.464	-288.857	-304.698	-320.999
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

03.211.04



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.04 OGS/Betreute Schulzeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-243.453,93	-287.839	-273.464	-288.857	-304.698	-320.999

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
03.211.04.0	OGS/Betreute Schulzeit	-243.453,93	-287.839	-273.464	-288.857	-304.698	-320.999

Erläuterungen zum Produkt 03.211.04 - OGS / Betreute Schulzeit

Das Produkt umfasst sämtliche Betreuungsformen (Integrativer Unterricht, Schule von acht bis eins und Offene Ganztagschule (OGS)).

Die Erträge und Aufwendungen wurde bis zum Haushaltsjahr 2020 unter den Produkten „03.211.01 Franziskus Schule Hopsten“, „03.211.02, Evgl. Grundschule Schale“ und „03.211.03 Mariengrundschule Halverde“ verbucht.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 273.464,00 € (Vorjahr: 287.839,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen setzt sich wie folgt zusammen:

Landeszuweisung für Betreuungsmaßnahmen	= 22.500,00 €
Landeszuweisung für die offene Ganztagschule	= 100.000,00 €
Summe:	= 122.500,00 €

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „OGS/Betreute Schulzeit“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeiträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hierbei handelt es sich um Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Schule von acht bis eins“ und „Dreizehn Plus“ (143.000,00 €). Ebenfalls werden hier die Entgelte für die Mittagsverpflegung (50.000,00 €) verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „OGS / Betreute Schulzeit“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 7,680. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „OGS / Betreute Schulzeit“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Franziskus Schule Hopsten“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 496.464,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden anteilige Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Räumlichkeiten OGS/Betreute Schulzeit verbucht.

Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen für die Mittagsverpflegung und die Weiterleitung von Landesmitteln an den Förderverein der Mariengrundschule Halverde für die Durchführung der Betreuten Schulzeit.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „OGS/Betreute Schulzeit“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulinventar. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden die sächlichen Aufwendungen im Zusammenhang mit den Betreuungsmaßnahmen verbucht. Für das Haushaltsjahr 2024 wurden insgesamt 7.500,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

03.212.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.212	Hauptschulen
Produkt	03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

- Schulträgeraufgaben im Bereich der St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten
- Bereitstellung der Räumlichkeiten, der Hausmeister und der Schulsekretärinnen
- Mitwirkung bei der Besetzung von Schulleiter/innen-Stellen
- Bereitstellung der Lehr- und Unterrichtsmittel

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

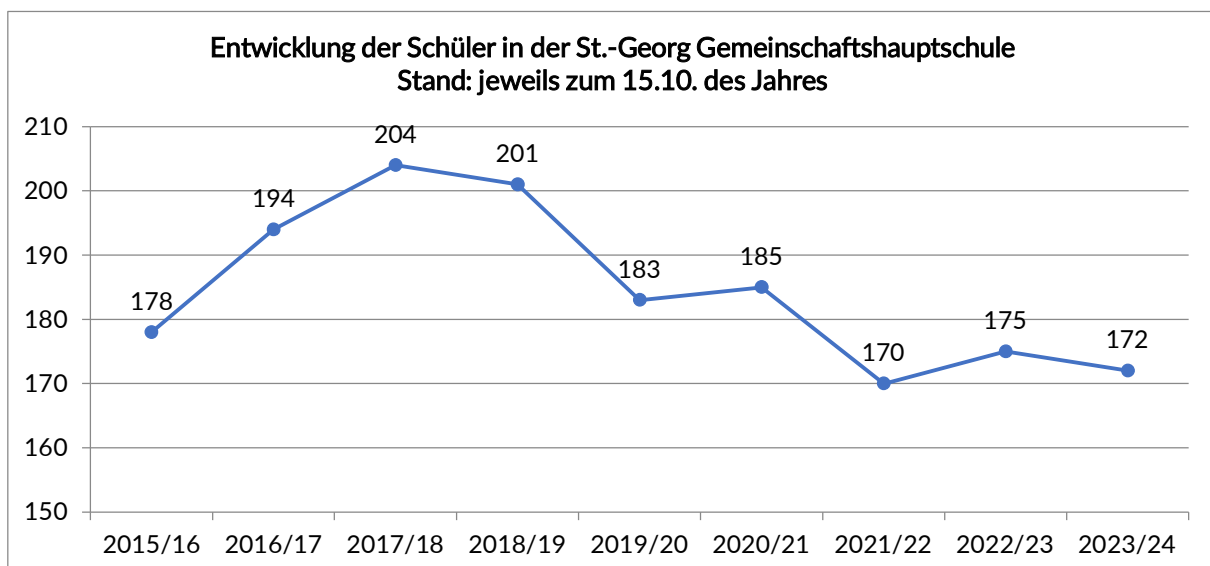
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,394	2,394	2,440	2,645

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2024**03.212.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197.152,82	229.160	273.700	225.700	202.700	198.700
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.355,00	22.160	50.700	50.700	48.700	48.700
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	0	7.000	7.000	7.000	7.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	176.797,82	207.000	216.000	168.000	147.000	143.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.046,70	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.046,70	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	396,56	600	300	300	300	300
442100 Erträge aus Verkauf	363,24	400	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	33,32	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.312,00	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	36.312,00	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.504,14	13.200	12.400	12.400	12.400	12.400
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	12.153,19	13.000	12.200	12.200	12.200	12.200
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	350,95	200	200	200	200	200
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	247.412,22	279.760	322.700	274.700	251.700	247.700
11 - Personalaufwendungen	122.970,20	132.629	157.813	162.620	167.593	172.726
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.523,16	8.317	8.049	8.291	8.539	8.796
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	86.833,82	94.178	113.616	117.025	120.536	124.152
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.808,30	7.343	8.752	9.014	9.285	9.563
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	18.284,96	19.541	23.979	24.698	25.439	26.202
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	64,56	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.670,40	2.084	2.205	2.343	2.501	2.669
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	785,00	641	687	724	768	819
12 - Versorgungsaufwendungen	8.931,09	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	8.931,09	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.695,58	318.250	236.250	199.250	202.250	205.250
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	141.647,80	295.000	215.000	178.000	181.000	184.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.437,49	6.250	4.250	4.250	4.250	4.250
527100 Lernmittel	4.610,29	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	202.147,38	197.000	194.000	184.000	158.000	155.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	202.147,38	197.000	194.000	184.000	158.000	155.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.811,10	59.500	62.700	63.600	65.000	65.900
543100 Geschäftsaufwendungen	27.548,69	37.500	41.500	41.700	42.400	42.600
544500 sonstige Steuern	1.858,69	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
544600 Versicherungen	17.403,72	19.500	18.500	19.200	19.900	20.600
544800 Schadensfälle	0,00	200	200	200	200	200
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	300	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	533.555,35	719.879	665.763	624.470	607.843	613.876

Teilergebnisplan 2024

03.212.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-286.143,13	-440.119	-343.063	-349.770	-356.143	-366.176
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-286.143,13	-440.119	-343.063	-349.770	-356.143	-366.176
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-286.143,13	-440.119	-343.063	-349.770	-356.143	-366.176
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-286.143,13	-440.119	-343.063	-349.770	-356.143	-366.176
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-286.143,13	-440.119	-343.063	-349.770	-356.143	-366.176

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
03.212.01.0	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten	-286.143,13	-440.119	-343.063	-349.770	-356.143	-366.176

Teilfinanzplan 2024

03.212.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.212 Hauptschulen
Produkt 03.212.01 St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.355,00	22.160	57.700	0	57.700	55.700	55.700
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.076,70	2.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	546,00	600	300	0	300	300	300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.533,00	34.800	34.800	0	34.800	34.800	34.800
07 + Sonstige Einzahlungen	350,95	200	200	0	200	200	200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.861,65	59.760	94.500	0	94.500	92.500	92.500
10 - Personalauszahlungen	118.900,01	129.904	154.921	0	159.553	164.324	169.238
11 - Versorgungsauszahlungen	8.931,09	12.500	15.000	0	15.000	15.000	15.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	153.624,42	318.250	236.250	0	199.250	202.250	205.250
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	56.121,57	59.500	62.700	0	63.600	65.000	65.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.577,09	520.154	468.871	0	437.403	446.574	455.388
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-276.715,44	-460.394	-374.371	0	-342.903	-354.074	-362.888
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.455,66	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	24.455,66	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	100.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.237,41	20.000	20.000	0	17.000	17.000	17.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	33.237,41	120.000	20.000	0	17.000	17.000	17.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-8.781,75	-120.000	-20.000	0	-17.000	-17.000	-17.000

Erläuterungen zum Produkt 03.212.01 - St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

Das Produkt umfasst die Aufgaben des Schulträgers im Bereich der Hauptschule Hopsten. Zu den Aufgaben gehört

- die Bereitstellung der Räumlichkeiten, des Hausmeisters und der Schulsekretärin
- die Bereitstellung der Lehr- und Lernmittel für den Unterricht
- die Mitwirkung bei der Besetzung von Funktionsstellen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 343.063,00 € (Vorjahr: -440.119,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen setzt sich wie folgt zusammen:

Zuwendung für die Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer	= 2.000,00 €
Landesmittel für das Förderprogramm „Geld oder Stelle“	= 18.700,00 €
Landesmittel aus dem Förderprogramm „Schulsozialarbeit NRW“	= 28.000,00 €
<u>Landesmittel aus dem Digitalpakt für die IT-Administration</u>	<u>= 2.000,00 €</u>
Summe:	= 50.700,00 €

Sachkonto 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV

Hierbei handelt es sich um Kreismittel für das Förderprogramm "Schulsozialarbeit NRW" in Höhe von 7.000,00 €.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	= 146.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)	= 70.000,00 €

Das Anlagevermögen im Produkt „St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Die Schul-/Bildungspauschale kann neben investiven Maßnahmen auch für Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen, wie auch für die Zahlung von Mieten eingesetzt werden. Hierfür ist in der Aufwandspositionen (Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen) ein entsprechender Betrag veranschlagt worden. Die Finanzierung erfolgt über die Schul-/Bildungspauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird. Im früheren kameralen Haushalt erfolgte eine Zuführung vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt.

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hierbei handelt es sich um Benutzungsentgelte für die Schulküche, dem Schulgymnastikraum und der Schulaula.

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

Hier werden die Erträge aus dem Verkauf von Altpapier (Papiercontainer Schulzentrum) verbucht.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich hierbei um Ersatzleistungen für Schadensfälle (Schülerschäden).

Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen

Für die Gestellung von Räumlichkeiten im Schulzentrum Hopsten an die Schulimmobilien GmbH erhält die Gemeinde Hopsten eine Erstattung der anteiligen Bewirtschaftungskosten.

Sachkonto 454100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten

Hierbei handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Mitteln aus dem Programm NRW.BANK Gute Schule 2020.

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,645. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung. Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 172.813,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung bzw. Sanierung des Gebäudes der Hauptschule Hopsten. U. a. soll der der Schulhof neugestaltet werden. Für das Jahr 2024 sind insgesamt 70.000,00 € veranschlagt worden.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien veranschlagt. Für das Jahr 2024 werden Aufwendungen in Höhe von 145.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Es handelt sich hierbei um die anfallenden Kosten für die Unterhaltung der Geräte und Ausrüstungsgegenstände der Hauptschule Hopsten.

Sachkonto 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

Entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes hat der Schulträger gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Diese belaufen sich für den Bereich der Hauptschulen auf 78,00 € je Schüler. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil in Höhe von einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Für die Hauptschule Hopsten wurden 7.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	= 4.000,00 €
die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	= 15.000,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	= 1.500,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	= 7.000,00 €
das Fortbildungsbudget	= 2.000,00 €
der Geschäftsbedarf	= 12.000,00 €

Summe:

= 41.500,00 €

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für das Gebäude der St.-Georg Gemeinschaftshauptschule verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hierzu gehören die Versicherungsbeiträge für das Gebäude der Hauptschule Hopsten sowie die Beiträge zur Schülerunfall- bzw. Haftpflichtversicherung.

Sachkonto 544800 Schadensfälle

Hier wird die Abwicklung von Schadensfällen an der Hauptschule Hopsten verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „St.-Georg Gemeinschaftshauptschule“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulgebäude und dem Schulinventar. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 03.212.01/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Hauptschule

21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

Für die Beschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen sind in diesem Jahr 5.000,00 € veranschlagt worden.

21500.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien.

Hier werden für das Haushaltsjahr 2023 Haushaltsmittel in Höhe von 10.000,00 € in Ansatz gebracht.

21500.93530 Anschaffung von EDV-Software

Für die Anschaffung neuer Software wurden 5.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

03.241.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.241	Schülerbeförderung
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

Alle Maßnahmen, die im Zusammenhang mit der Beförderung der Schülerinnen und Schüler zu den Schulen in Trägerschaft der Gemeinde Hopsten

Auftragsgrundlage

Schulgesetze, Schülerfahrkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

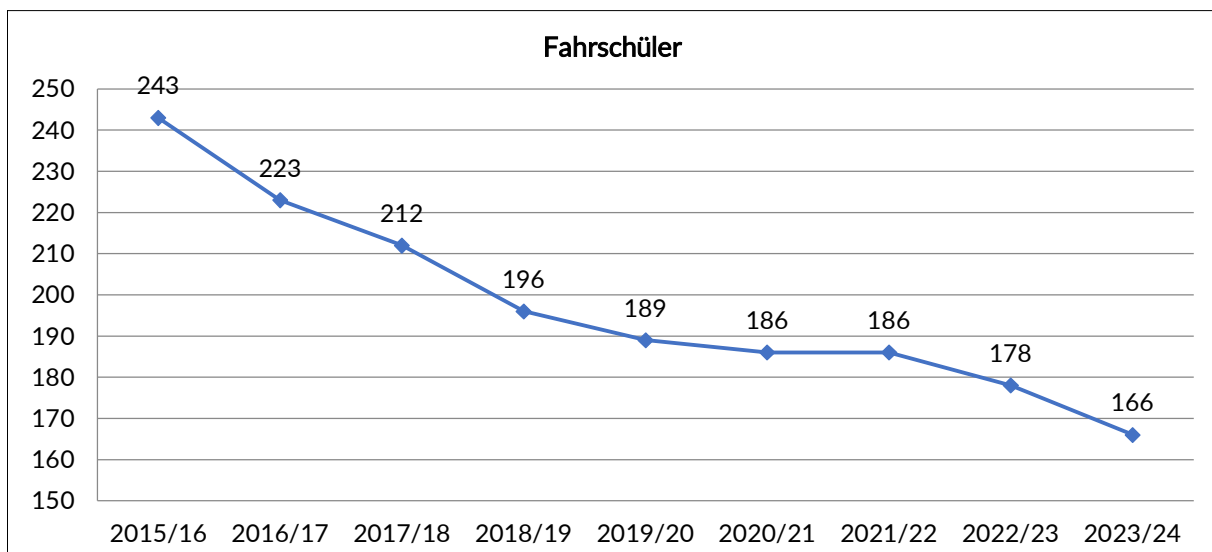
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Schulen in Trägerschaft der Gemeinde Hopsten

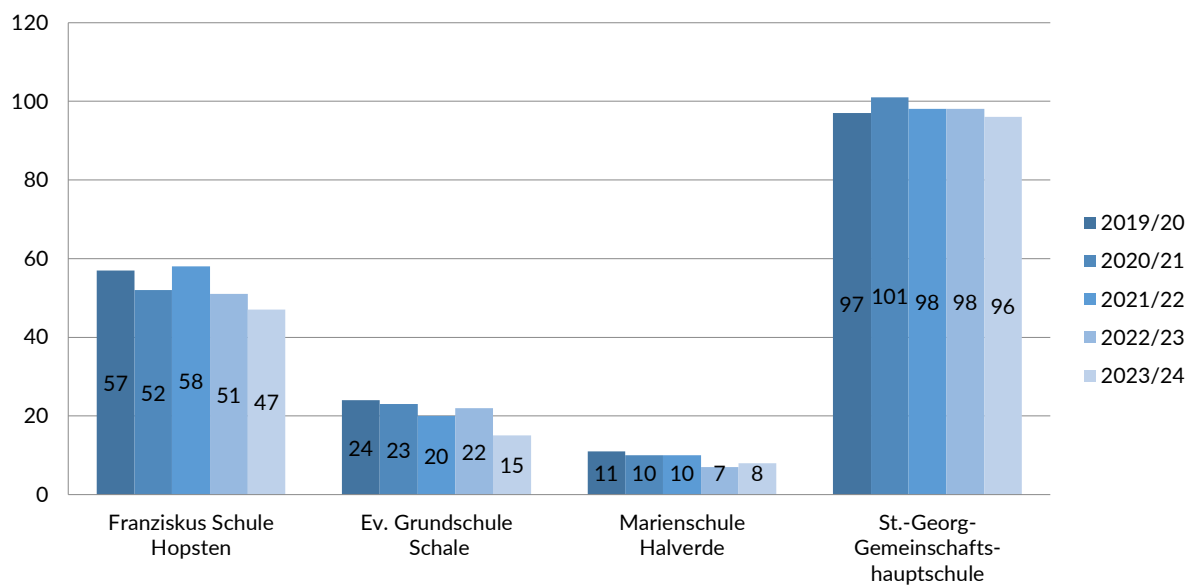
Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,046	0,046	0,057

Erläuterungen und Hinweise



Fahrschüler Anzahl der Schulwegjahreskarten



Teilergebnisplan 2024

03.241.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
 Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.600	2.100	2.100	2.100	2.100
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	2.600	2.100	2.100	2.100	2.100
11 - Personalaufwendungen	2.581,40	3.269	3.771	3.880	3.994	4.110
501100 Dienstaufwendungen Beamte	0,00	0	1.610	1.658	1.708	1.759
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.002,35	2.546	1.595	1.642	1.692	1.742
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	154,90	197	122	126	129	133
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	424,15	526	339	349	360	371
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	0	105	105	105	105
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.091,83	195.000	175.000	175.000	175.000	175.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	157.091,83	195.000	175.000	175.000	175.000	175.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	159.673,23	198.269	181.771	181.880	181.994	182.110
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-159.673,23	-195.669	-179.671	-179.780	-179.894	-180.010
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-159.673,23	-195.669	-179.671	-179.780	-179.894	-180.010
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-159.673,23	-195.669	-179.671	-179.780	-179.894	-180.010
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-159.673,23	-195.669	-179.671	-179.780	-179.894	-180.010
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-159.673,23	-195.669	-179.671	-179.780	-179.894	-180.010

Teilergebnisplan 2024

03.241.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
03.241.01.0	Schülerbeförderung	-159.673,23	-195.669	-179.671	-179.780	-179.894	-180.010

Erläuterungen zum Produkt 03.241.01 - Schülerbeförderung

Das Produkt umfasst alle Aufgaben, die im Zusammenhang mit der Beförderung der Schülerinnen und Schüler zu den Schulen in Trägerschaft der Gemeinde Hopsten stehen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 179.671,00 € (Vorjahr: -195.669,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen

Es handelt sich hierbei um die Erstattung anteiliger Beförderungskosten für Fahrten zum Haltenbad nach Recke durch die Schulimmobilien GmbH.

Sachkonto 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen

Hier werden evtl. Elternbeteiligungen an den Schülerbeförderungskosten verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Schülerbeförderung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,046. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Schülerbeförderung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Schülerbeförderung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 6.771,00 €

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Durch die Umstellung der Betriebsführerschaft für die Buslinien in der Gemeinde Hopsten werden seit dem Jahr 2012 nicht unerhebliche Kosteneinsparungen erzielt. Außerdem reduzieren sich die Aufwendungen durch das Auslaufen der Realschule. Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung belaufen sich im Jahr 2024 auf voraussichtlich 175.000,00 € und verteilen sich wie folgt:

Grundschulen	= 75.000,00 €
Hauptschule	= 100.000,00 €

Produkt

03.243.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

- Abrechnung der Schülerfahrkosten für die sog. Pendler (Schüler die Schulen in Niedersachsen besuchen)
- Abrechnung der Bewirtschaftungskosten mit der Hüberts'schen Schule
- Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Schulverband „Nördliches Tecklenburger Land“

Auftragsgrundlage

Schülerfahrkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler, die Schulen besuchen, welche nicht in Trägerschaft der Gemeinde Hopsten stehen.

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**03.243.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.669,44	73.000	45.500	45.500	45.500	45.500
448100 Erstattungen vom Land	0,00	1.000	500	500	500	500
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	20.669,44	72.000	45.000	45.000	45.000	45.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	20.669,44	73.000	45.500	45.500	45.500	45.500
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.199,20	73.000	45.500	45.500	45.500	45.500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.199,20	72.000	45.000	45.000	45.000	45.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	83.760,00	80.000	87.000	87.000	87.000	87.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	83.760,00	80.000	87.000	87.000	87.000	87.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	106.959,20	153.000	132.500	132.500	132.500	132.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-86.289,76	-80.000	-87.000	-87.000	-87.000	-87.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-86.289,76	-80.000	-87.000	-87.000	-87.000	-87.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-86.289,76	-80.000	-87.000	-87.000	-87.000	-87.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-86.289,76	-80.000	-87.000	-87.000	-87.000	-87.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-86.289,76	-80.000	-87.000	-87.000	-87.000	-87.000

Teilergebnisplan 2024

03.243.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
03.243.01.0	Sonstige schulische Aufgaben	-86.289,76	-80.000	-87.000	-87.000	-87.000	-87.000

Erläuterungen zum Produkt 03.243.01 - Sonstige schulische Aufgaben

Das Produkt umfasst die Abrechnung der Schülerfahrtkosten für die sog. Pendler (Schüler, die Schulen in Niedersachsen besuchen), die Abrechnung der Bewirtschaftungskosten mit der Hüberts´schen Schule und die Beteiligung am Schulgeld der Hüberts´schen Schule.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 87.000,00 € (Vorjahr: -80.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448100 Erstattungen vom Land

Es handelt sich hierbei um die Erstattung von Lernmittel- und Fahrtkosten für die Schüler, die eine Schule in Niedersachsen besuchen.

Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen

Hier wird die Erstattung von Bewirtschaftungskosten durch die Hüberts´sche Schule Hopsten verbucht. Die Energiekosten sind der Gemeinde Hopsten zu erstatten.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Aufwendungen für Energie (Gaskosten) für die Heizungsanlage der Hüberts´schen Schule verbucht. Die Aufwendungen werden eins zu eins erstattet.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Beförderung von Schüler aus NRW zu einer Schule in Niedersachsen. Die Aufwendungen werden der Gemeinde Hopsten durch die Bezirksregierung Münster erstattet.

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Als Beteiligung am Schulgeld für die Schülerinnen und Schüler, die den Realschulzweig der Hüberts´schen Schule besuchen, zahlt die Gemeinde Hopsten einen Zuschuss an deren Förderverein.



Produktbereich:

04

Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	200,38	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	200,38	200	200	200	200	200
11 - Personalaufwendungen	7.370,67	7.817	7.312	7.532	7.759	7.990
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	16.352,89	18.225	18.225	19.225	20.225	21.225
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200	150	150	150	150
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.723,56	26.242	25.687	26.907	28.134	29.365
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.523,18	-26.042	-25.487	-26.707	-27.934	-29.165
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.523,18	-26.042	-25.487	-26.707	-27.934	-29.165
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-23.523,18	-26.042	-25.487	-26.707	-27.934	-29.165
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-23.523,18	-26.042	-25.487	-26.707	-27.934	-29.165
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-23.523,18	-26.042	-25.487	-26.707	-27.934	-29.165

Produkt

04.271.01

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.271	Volkshochschule
Produkt	04.271.01	Volkshochschule
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

Planung, Organisation und Durchführung von Kursen, Seminaren zur Weiterbildung

Auftragsgrundlage

Weiterbildungsgesetz, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen den Städten und Gemeinden Ibbenbüren, Hörstel, Mettingen, Recke und Hopsten, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer/innen der Volkshochschule

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,096	0,096	0,096	0,077

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**04.271.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volksschulen
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule Ibbenbüren

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	4.856,77	5.010	4.396	4.528	4.664	4.803
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.778,20	3.909	3.413	3.515	3.621	3.729
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	292,85	303	262	270	278	286
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	785,72	798	721	743	765	788
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	16.272,89	18.000	18.000	19.000	20.000	21.000
531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	16.272,89	18.000	18.000	19.000	20.000	21.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.129,66	23.110	22.496	23.628	24.764	25.903
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.129,66	-23.110	-22.496	-23.628	-24.764	-25.903
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.129,66	-23.110	-22.496	-23.628	-24.764	-25.903
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-21.129,66	-23.110	-22.496	-23.628	-24.764	-25.903
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.129,66	-23.110	-22.496	-23.628	-24.764	-25.903
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-21.129,66	-23.110	-22.496	-23.628	-24.764	-25.903

Teilergebnisplan 2024

04.271.01



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volksschulen
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule Ibbenbüren

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
04.271.01.0	Volkshochschule Ibbenbüren	-21.129,66	-23.110	-22.496	-23.628	-24.764	-25.903

Erläuterungen zum Produkt 04.271.01 -Volkshochschule Ibbenbüren

Das Produkt umfasst die Planung, Organisation und Durchführung von Kursen, Seminaren und Einzelveranstaltungen zur Weiterbildung.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 22.496,00 (Vorjahr: -23.110,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Volkshochschule Ibbenbüren“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,077. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Volkshochschule Ibbenbüren“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Volkshochschule Ibbenbüren“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 4.396,00 €.

Sachkonto 531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)

Das Defizit der Volkshochschule Ibbenbüren wird anteilig auf die beteiligten Städte und Gemeinden Ibbenbüren, Hörstel, Recke und Hopsten verteilt und ist entsprechend an die abrechnende Stadt Ibbenbüren zu zahlen.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden die sächlichen Kosten der Volkshochschule verbucht.

Produkt

04.281.01

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

- Förderung von Veranstaltungen
- Durchführung eigener Kulturveranstaltungen
- Zusammenarbeit mit dem Verkehrsverein Hopsten
- Archivwesen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,046	0,046	0,046	0,046

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**04.281.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 04.281.01 Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	200,38	200	200	200	200	200
442100 Erträge aus Verkauf	200,38	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	200,38	200	200	200	200	200
11 - Personalaufwendungen	2.513,90	2.807	2.916	3.004	3.095	3.187
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.001,89	2.191	2.304	2.373	2.445	2.518
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	154,78	170	176	182	187	193
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	357,23	446	436	449	463	476
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	80,00	225	225	225	225	225
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	80,00	225	225	225	225	225
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	50	50	50	50
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.593,90	3.132	3.191	3.279	3.370	3.462
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.393,52	-2.932	-2.991	-3.079	-3.170	-3.262
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.393,52	-2.932	-2.991	-3.079	-3.170	-3.262
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.393,52	-2.932	-2.991	-3.079	-3.170	-3.262
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.393,52	-2.932	-2.991	-3.079	-3.170	-3.262
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.393,52	-2.932	-2.991	-3.079	-3.170	-3.262

Teilergebnisplan 2024

04.281.01



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 04.281.01 Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
04.281.01.0	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	-2.393,52	-2.932	-2.991	-3.079	-3.170	-3.262

Erläuterungen zum Produkt 04.281.01 - Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Das Produkt umfasst

- die Planung und Durchführung eigener Kulturveranstaltungen
- die Förderung von kulturellen Vereinen
- das Archivwesen

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 2.991,00 € (Vorjahr -2.932,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

Hier werden die Einnahmen aus dem Verkauf von Heimatbüchern und Ortschroniken verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,046. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 2.916,00 €.

Sachkonto 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Förderung von Veranstaltungen (175,00 €) und dem Förderbeitrag an den Westfälischen Heimatbund (50,00 €).

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden Aufwendungen des täglichen Geschäftsbedarfs verbucht.



Produktbereich:

05

Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	718.424,26	509.700	811.800	687.800	681.800	681.800
03 + Sonstige Transfererträge	11.433,18	8.000	12.000	12.000	11.000	11.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	373.129,62	500.000	850.000	850.000	850.000	850.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.028,54	7.100	13.000	13.000	13.000	13.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	91.973,00	32.507	28.419	28.781	29.458	30.498
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	21.483,71	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.238.472,31	1.057.307	1.715.219	1.591.581	1.585.258	1.586.298
11 - Personalaufwendungen	368.386,02	384.808	472.247	486.412	501.006	516.034
12 - Versorgungsaufwendungen	77.667,87	13.316	29.924	29.678	29.432	29.144
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.575,74	471.500	581.500	581.500	571.500	571.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	70.033,12	53.000	105.000	101.000	73.000	68.000
15 - Transferaufwendungen	529.239,70	588.000	863.500	863.500	863.500	863.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	349.821,68	499.550	621.550	626.550	611.550	616.550
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.672.724,13	2.010.174	2.673.721	2.688.640	2.649.988	2.664.728
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-434.251,82	-952.867	-958.502	-1.097.059	-1.064.730	-1.078.430
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-434.251,82	-952.867	-958.502	-1.097.059	-1.064.730	-1.078.430
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-434.251,82	-952.867	-958.502	-1.097.059	-1.064.730	-1.078.430
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.823,89	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.334,00	-10.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-441.761,93	-959.867	-967.502	-1.106.059	-1.073.730	-1.087.430
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-441.761,93	-959.867	-967.502	-1.106.059	-1.073.730	-1.087.430

**A. Zahlungsübersicht**Produktbereich **05** Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	677.594,60	495.000	769.800	0	649.800	649.800	649.800
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	13.661,73	8.000	12.000	0	12.000	11.000	11.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	361.377,17	500.000	850.000	0	850.000	850.000	850.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.058,43	7.100	13.000	0	13.000	13.000	13.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	5.730,00	6.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.080.421,93	1.016.100	1.649.800	0	1.529.800	1.528.800	1.528.800
10 - Personalauszahlungen	314.607,09	384.808	472.247	0	486.412	501.006	516.034
11 - Versorgungsauszahlungen	76.264,87	12.500	28.570	0	28.570	28.570	28.570
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	263.842,28	471.500	581.500	0	581.500	571.500	571.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	599.368,18	588.000	863.500	0	863.500	863.500	863.500
15 - Sonstige Auszahlungen	348.745,12	499.550	621.550	0	626.550	611.550	616.550
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.602.827,54	1.956.358	2.567.367	0	2.586.532	2.576.126	2.596.154
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-522.405,61	-940.258	-917.567	0	-1.056.732	-1.047.326	-1.067.354
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	500.000	500.000	1.000.000	1.000.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.221,26	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	24.221,26	500.000	500.000	1.000.000	1.000.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-24.221,26	-500.000	-500.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.312	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II
Produkt	05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II
Verantwortliche Person(en)		Herr Plake

Beschreibung

- Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes durch Dienst-, Geld- und Sachleistungen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) II
- Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen
- Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch, II. Teil, Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

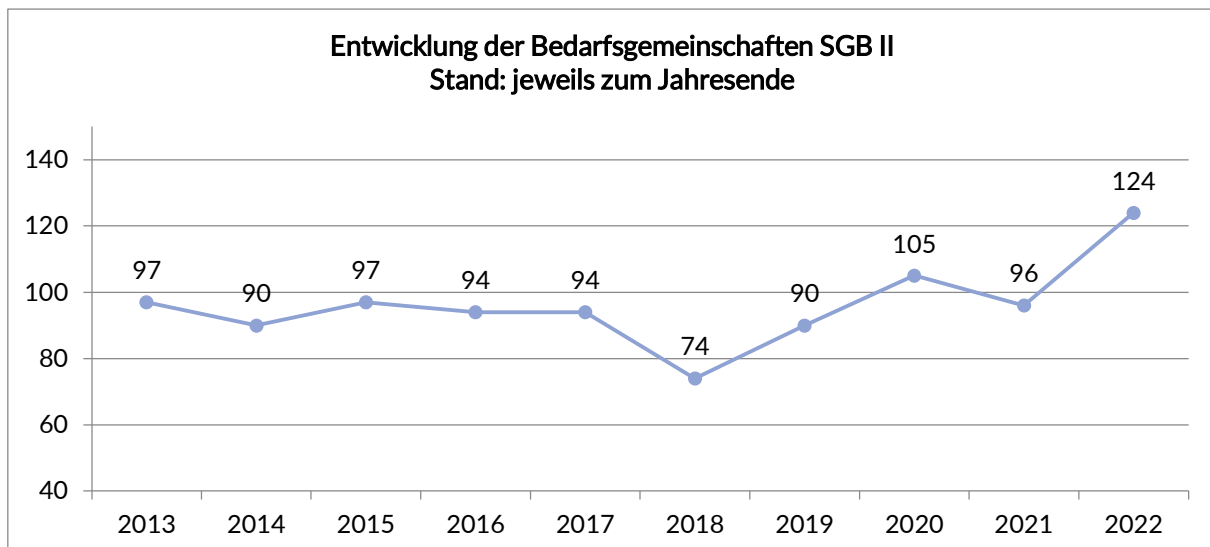
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,652	1,652	1,802	1,302

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2024**05.312.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt: 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.536,13	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	93.536,13	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.963	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	1.963	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	93.536,13	96.963	95.000	95.000	95.000	95.000
11 - Personalaufwendungen	130.914,72	121.236	103.123	106.216	109.403	112.685
501100 Dienstaufwendungen Beamte	12.012,84	4.010	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	83.513,95	91.372	80.218	82.624	85.103	87.656
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.546,18	7.063	6.170	6.355	6.545	6.742
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	17.467,73	18.791	16.735	17.237	17.755	18.287
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	9.007,28	0	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	2.366,74	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	15.182,85	243	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	15.182,85	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	243	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.015,76	182.500	222.500	222.500	202.500	202.500
543100 Geschäftsaufwendungen	509,86	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
546100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	162.505,90	180.000	220.000	220.000	200.000	200.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	309.113,33	303.979	325.623	328.716	311.903	315.185
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-215.577,20	-207.016	-230.623	-233.716	-216.903	-220.185
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-215.577,20	-207.016	-230.623	-233.716	-216.903	-220.185
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-215.577,20	-207.016	-230.623	-233.716	-216.903	-220.185
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

05.312.01



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt: 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-215.577,20	-207.016	-230.623	-233.716	-216.903	-220.185
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-215.577,20	-207.016	-230.623	-233.716	-216.903	-220.185

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
05.312.01.0	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	-215.577,20	-207.016	-230.623	-233.716	-216.903	-220.185

Erläuterungen zum Produkt 05.312.01 - Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Das Produkt umfasst

- die Sicherstellung des Lebensunterhaltes durch Dienst-, Geld- und Sachleistungen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) II
- die Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen
- die Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen

Die Leistungen nach dem SGB II beruhen auf den sogenannten Hartz-IV-Gesetzen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 230.623,00 € (Vorjahr: -207.016,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund

Der Kreis Steinfurt nimmt seit dem 01.01.2005 als sogenannter Optionskreis die Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) nach dem sog. Hartz-IV-Gesetz wahr. In diesem Rahmen hat der Kreis Steinfurt die Aufgaben des sog. ersten persönlichen Ansprechpartners (Leistungsgewährung) an die Gemeinde Hopsten delegiert. Die mit dieser Aufgabe entstehenden Personal- und Sachkosten werden der Gemeinde Hopsten vom Bund erstattet. Für das Jahr 2024 werden hier Einnahmen in Höhe von 95.000,00 € erwartet.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,302. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 103.123,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden Gerichts- und Prozesskosten im Rahmen von Widerspruchsverfahren verbucht.

Sachkonto 546100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende

Der Landtag NRW hat am 21.06.2006 das Gesetz zur Änderung des Ausführungsgesetzes zum SGB II beschlossen. Nach § 5 dieses Gesetzes tragen die Städte- und Gemeinden 50 % der Aufwendungen für kommunale Leistungen nach § 6 Abs. 1 Nr. 2 SGB II. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Kosten der Unterkunft der Hartz-IV-Empfänger. Abweichend von der gesetzlichen Regelung hat der Kreis Steinfurt in Abstimmung mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden durch Satzung eine sog. Stufenregelung beschlossen. Danach beläuft sich der unmittelbar durch Städte und Gemeinden zu tragende Anteil im Jahr 2008 auf ein Drittel, in den Jahren 2009 und 2010 auf 40 % und ab 2011 auf 50 %. Einen entsprechenden Beschluss

hat der Rat der Gemeinde Hopsten in seiner Sitzung am 25.10.2007 gefasst. Neben dieser Quote ist die Höhe der Kostenbeteiligung der Gemeinde Hopsten auch von der jeweiligen Entwicklung der Fallzahlen abhängig. Für das Haushaltsjahr 2024 wird eine Finanzierungsbeteiligung in Höhe von 220.000,00 € erwartet.

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.313	Leistungen für Asylbewerber
Produkt	05.313.01	Leistungen für Asylbewerber
Verantwortliche Person(en)		Herr Plake

Beschreibung

- Sicherstellung des notwendigen Bedarfs und Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt sowie sonstige unerläßliche Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
- Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen
- Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen
- Geltendmachung der Erstattungsansprüche gegenüber dem Land

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz, Zuwanderungsgesetz, SGB I, II und XII, Flüchtlingsaufnahmegesetz

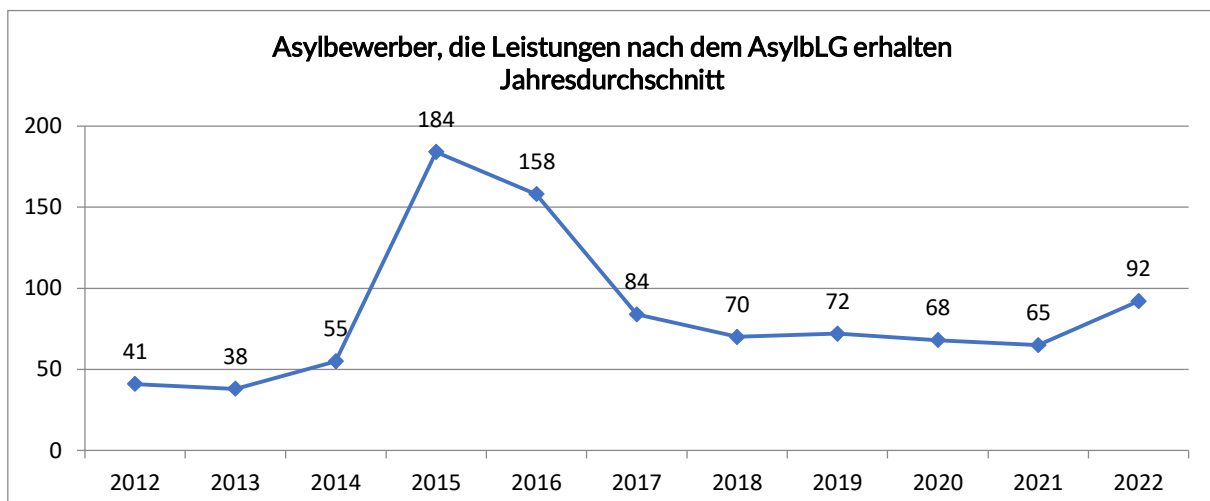
Zielgruppe

Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,415	1,915	1,565	1,065

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2024**05.313.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen an Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	604.183,47	400.000	674.800	554.800	554.800	554.800
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	135.374,03	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	468.809,44	400.000	674.800	554.800	554.800	554.800
03 + Sonstige Transfererträge	11.433,18	8.000	12.000	12.000	11.000	11.000
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	8.191,87	5.000	4.000	4.000	3.000	3.000
429100 Andere sonstige Transfererträge	3.241,31	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.887	11.974	12.432	12.949	13.504
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	2.887	11.974	12.432	12.949	13.504
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	615.616,65	410.887	698.774	579.232	578.749	579.304
11 - Personalaufwendungen	103.041,76	98.133	80.654	83.073	85.565	88.132
501100 Dienstaufwendungen Beamte	17.666,01	5.898	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	53.472,86	71.850	63.118	65.012	66.962	68.971
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.293,64	5.631	4.928	5.075	5.228	5.384
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.882,75	14.754	12.608	12.986	13.375	13.777
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	13.246,00	0	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	3.480,50	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	22.327,71	6.608	15.580	15.393	15.147	14.859
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	22.327,71	0	0	0	0	0
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	6.250	14.285	14.285	14.285	14.285
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	358	1.295	1.108	862	574
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	527.267,06	586.000	861.000	861.000	861.000	861.000
533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	11.861,74	0	40.000	40.000	40.000	40.000
533900 Sonstige soziale Leistungen	515.405,32	586.000	821.000	821.000	821.000	821.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
17 = Ordentliche Aufwendungen	652.636,53	693.691	960.184	962.416	964.662	966.941
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-37.019,88	-282.804	-261.410	-383.184	-385.913	-387.637
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-37.019,88	-282.804	-261.410	-383.184	-385.913	-387.637
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

05.313.01



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen an Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-37.019,88	-282.804	-261.410	-383.184	-385.913	-387.637
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-37.019,88	-282.804	-261.410	-383.184	-385.913	-387.637
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-37.019,88	-282.804	-261.410	-383.184	-385.913	-387.637

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
05.313.01.0	Leistungen nach dem AsylbLG	-37.019,88	-282.804	-261.410	-383.184	-385.913	-387.637

Erläuterungen zum Produkt 05.313.01 - Leistungen nach dem AsylbLG

Das Produkt umfasst

- die Sicherstellung des notwendigen Bedarfs und Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt sowie die sonstigen Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
- die Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen
- die Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen
- die Geltendmachung der Erstattungsansprüche gegenüber dem Land

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 261.410,00 € (Vorjahr: -282.804,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

Durch die Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG), des Landesaufnahmegesetzes und der Verordnung zur Ausführung des Asylbewerberleistungsgesetzes ist den Städten und Gemeinden ab dem 01.01.1995 die Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes als Pflichtaufgabe übertragen worden. Die Städte und Gemeinden sind Aufgaben- und Kostenträger.

Durch die Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes wird rückwirkend ab dem 01.01.2021 für jeden Flüchtling ein monatlicher Betrag von 875,00 € (vorher 866,00 €) = jährlich 10.500,00 € durch das Land erstattet. Diese Pauschale dient zur Abdeckung der Lebensunterhaltungskosten, der Wohnkosten und der Krankheitskosten. Der Haushaltsansatz zielt auf durchschnittlich ca. 55 Flüchtlinge ab. Für die geduldeten Flüchtlinge wird zurzeit noch eine Pauschale in Höhe von einmalig 12.000,00 € gezahlt.

Sachkonto 421100 Ersatz von Leistungen außerhalb von Einrichtungen

Im Zusammenhang mit der Leistungsgewährung nach dem AsylbLG ergeben sich im Einzelfall Erstattungsansprüche gegenüber anderen Sozialleistungsträgern (z.B. Arbeitsagentur, Krankenkassen).

Sachkonto 429100 Andere sonstige Transfererträge

Hierbei handelt es sich um Kostenerstattungen von Asylbewerbern.

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) gehören auch die Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen sowie für Altersteilzeit zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen. Diese werden in der Bilanz auf der Passivseite abgebildet. Bei den Versorgungsempfängern ergibt sich bei einer unveränderten Anzahl von Pensionären wegen der abgegoltenen Pensionsansprüche ein jährlich sinkender Rückstellungsbedarf. Bei den Altersteilzeitfällen sinkt der Rückstellungsbedarf in der sogenannten „Freistellungsphase“ der Altersteilzeit. Diese sinkenden Rückstellungsbedarfe stellen einen Ertrag aus der Herabsetzung der Rückstellung dar.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Leistungen nach dem AsylbLG“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,065. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Leistungen nach dem AsylbLG“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Leistungen nach dem AsylbLG“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 96.234,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die anteiligen Personalkosten für die Geschäftsführung des Solidarfonds sind dem Kreis Steinfurt zu erstatten. Für das Jahr 2024 werden Aufwendungen in Höhe von 1.500,00 € erwartet.

Sachkonto 533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Integration von Flüchtlingen.

Sachkonto 533900 Sonstige soziale Leistungen

Die Städte und Gemeinden sind seit dem 01.01.1995 zuständige Stelle für die Wahrnehmung der Aufgaben zur Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes (AsylbLG) und damit auch Kostenträger. Der Umfang der zu gewährenden Leistungen ergibt sich auf dem AsylbLG und beinhaltet im Wesentlichen die Sach- und Geldleistungen bzw. die Krankenhilfe. Im Monat Oktober 2023 bezogen 137 Asylbewerber (November Vorjahr: 90 Asylbewerber) Leistungen nach dem AsylbLG. Hier muss die weitere Entwicklung im Jahr 2024 abgewartet werden.

Außerdem werden hier die Vorausleistungen der Krankenhilfe nach § 4 AsylbLG, die vom Kreis Steinfurt erstattet und im Gesamtumlageverfahren des Solidarfonds berücksichtigt werden, verbucht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Betreuung von Asylbewerbern, Geschäftsaufwendungen und um Gerichts- und Prozesskosten.

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.333	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII
Produkt	05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII
Verantwortliche Person(en)		Herr Plake

Beschreibung

- Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes und Gewährung von Hilfen in besonderen Lebenslagen in Form von finanziellen Mitteln bzw. persönlicher Hilfe nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) XII
- Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen
- Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch, XII. Teil, Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

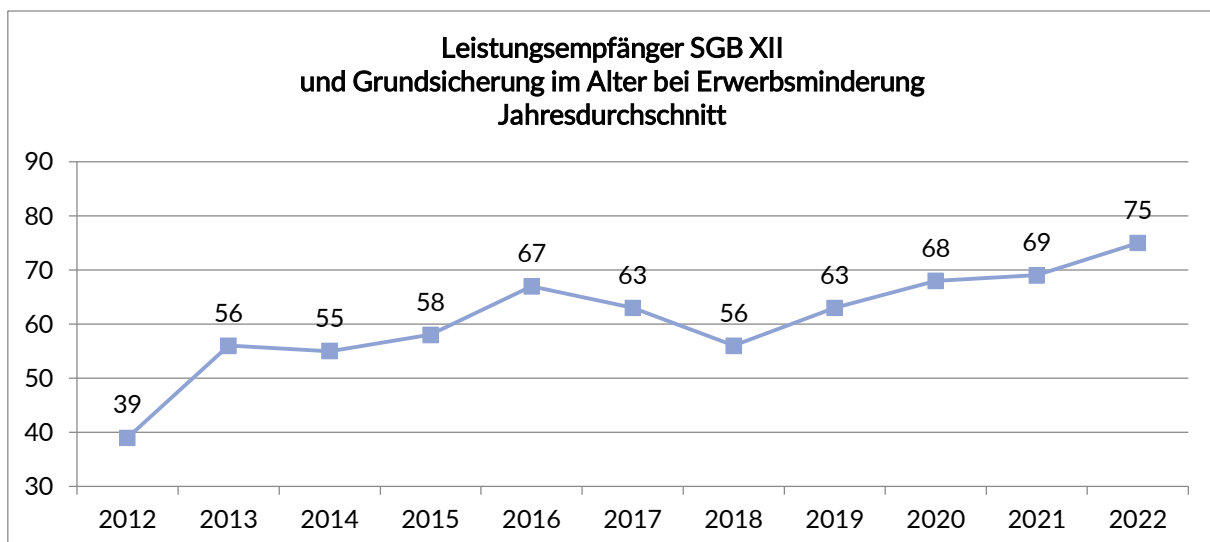
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,244	0,244	0,290	0,290

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2024

05.333.01



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
 Produktgruppe: 05.333 Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII
 Produkt: 05.333.01 Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	86.633,00	18.193	11.445	11.349	11.509	11.994
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	86.633,00	18.193	11.445	11.349	11.509	11.994
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	86.633,00	18.193	11.445	11.349	11.509	11.994
11 - Personalaufwendungen	17.400,40	18.207	22.668	23.348	24.049	24.769
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.413,34	472	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	11.461,59	13.762	17.685	18.215	18.762	19.324
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	971,40	1.166	1.443	1.487	1.531	1.577
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.215,95	2.807	3.540	3.646	3.756	3.868
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.059,68	0	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	278,44	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	13.364,05	6.250	14.344	14.285	14.285	14.285
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	1.786,22	0	0	0	0	0
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	10.174,83	6.250	14.285	14.285	14.285	14.285
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.403,00	0	59	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.764,45	25.457	38.012	38.633	39.334	40.054
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	55.868,55	-7.264	-26.567	-27.284	-27.825	-28.060
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	55.868,55	-7.264	-26.567	-27.284	-27.825	-28.060
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	55.868,55	-7.264	-26.567	-27.284	-27.825	-28.060
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

05.333.01



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.333 Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII
Produkt: 05.333.01 Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	55.868,55	-7.264	-26.567	-27.284	-27.825	-28.060
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	55.868,55	-7.264	-26.567	-27.284	-27.825	-28.060

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
05.333.01.0	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	55.868,55	-7.264	-26.567	-27.284	-27.825	-28.060

Erläuterungen zum Produkt 05.333.01 „Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII“

Das Produkt umfasst

- die Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes und die Gewährung von -hilfen in besonderen Lebenslagen durch die Gewährung von finanziellen Mitteln bzw. persönlichen Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) XII
- die Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen
- die Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen

Kostenträger der Leistungen nach dem SGB XII ist der Kreis Steinfurt. Die Gemeinde Hopsten ist im Rahmen der Delegationssatzung für die Aufgabendurchführung zuständig.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 26.567,00 € (Vorjahr: -7.264,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) gehören auch die Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen sowie für Altersteilzeit zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen. Diese werden in der Bilanz auf der Passivseite abgebildet. Bei den Versorgungsempfängern ergibt sich bei einer unveränderten Anzahl von Pensionären wegen der abgegoltenen Pensionsansprüche ein jährlich sinkender Rückstellungsbedarf. Bei den Altersteilzeitfällen sinkt der Rückstellungsbedarf in der sogenannten „Freistellungsphase“ der Altersteilzeit. Diese sinkenden Rückstellungsbedarfe stellen einen Ertrag aus der Herabsetzung der Rückstellung dar.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,290. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 37.012,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hierunter fallen die Aufwendungen für Gerichts-, Prozess- und ähnliche Kosten.

Produkt

05.351.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.351	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.351.01	Wohngeld
Verantwortliche Person(en)		Herr Plake

Beschreibung

Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz

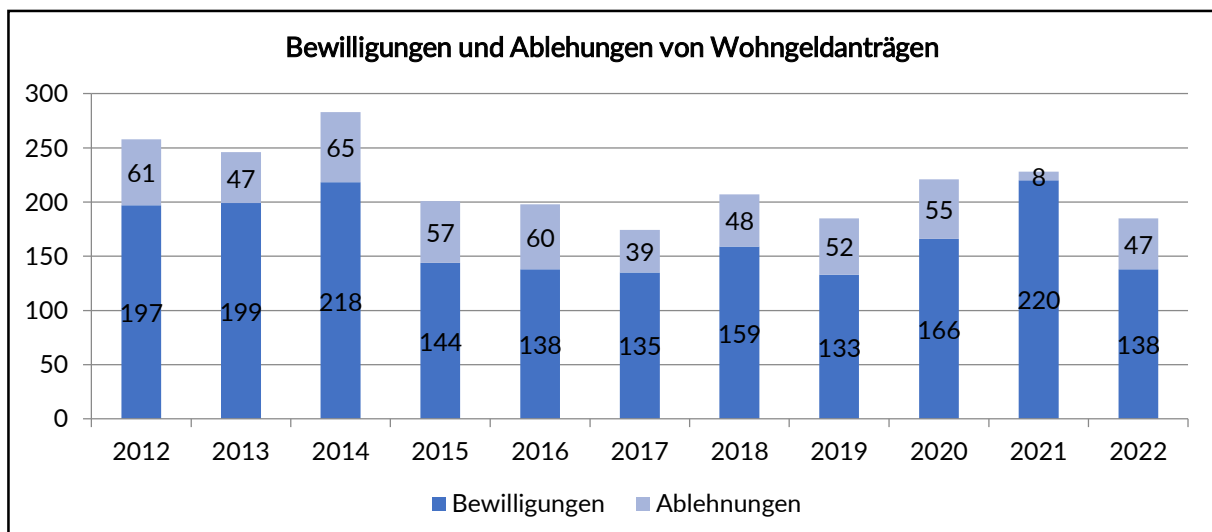
Zielgruppe

Mieter/inne und Eigentümer/innen von Wohnraum

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,301	0,301	0,385	0,385

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2024**05.351.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.01 Wohngeld

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	19.546,79	25.332	29.252	30.129	31.033	31.964
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	15.274,91	19.672	22.793	23.477	24.181	24.907
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.286,00	1.637	1.868	1.924	1.982	2.041
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.985,88	4.023	4.591	4.728	4.870	5.016
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.546,79	25.332	29.252	30.129	31.033	31.964
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.546,79	-25.332	-29.252	-30.129	-31.033	-31.964
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-19.546,79	-25.332	-29.252	-30.129	-31.033	-31.964
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-19.546,79	-25.332	-29.252	-30.129	-31.033	-31.964
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.546,79	-25.332	-29.252	-30.129	-31.033	-31.964
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-19.546,79	-25.332	-29.252	-30.129	-31.033	-31.964

Teilergebnisplan 2024

05.351.01



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.01 Wohngeld

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
05.351.01.0	Wohngeld	-19.546,79	-25.332	-29.252	-30.129	-31.033	-31.964

Erläuterungen zum Produkt 05.351.01 - Wohngeld

Das Produkt umfasst die Leistungsgewährung nach dem Wohngeldgesetz. Kostenträger der Leistungen nach dem Wohngeldgesetz sind der Bund und die Bundesländer. Die Aufgabenwahrnehmung ist den Städten und Gemeinden per Gesetz übertragen worden.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 29.252,00 € (Vorjahr: -25.332,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Wohngeld“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,385. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Wohngeld“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Wohngeld“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 29.252,00 €.

Produkt

05.351.02

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.351	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.351.02	Sonstige soziale Leistungen
Verantwortliche Person(en)		Herr Plake

Beschreibung

Beratung, Aufnahme/Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Sozialversicherung und in Angelegenheiten nach dem Schwerbehindertengesetz, Erziehungsgeldgesetz, Unterhaltssicherungsgesetz, Bundesausbildungsförderungsgesetz, Bundesversorgungsgesetz und in Angelegenheiten der Rundfunkgebührenbefreiung

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch IV., VI. und VII. Teil, Schwerbehindertengesetz, Erziehungsgeldgesetz, Unterhaltssicherungsgesetz, Bundesausbildungsförderungsgesetz, Bundesversorgungsgesetz, Verordnung über die Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,253	0,253	0,553	0,553

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**05.351.02**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.02 Sonstige soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.732	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	1.732	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	1.732	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	27.963,91	35.310	45.896	47.273	48.692	50.152
501100 Dienstaufwendungen Beamte	10.599,72	3.539	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.690,39	24.813	35.978	37.057	38.169	39.314
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	440,19	1.928	2.782	2.866	2.952	3.040
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.197,71	5.030	7.136	7.350	7.571	7.798
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	7.947,60	0	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	2.088,30	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	13.396,63	0	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	13.396,63	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	1.972,64	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.972,64	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	43.333,18	37.410	48.496	49.873	51.292	52.752
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-43.333,18	-35.678	-48.496	-49.873	-51.292	-52.752
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-43.333,18	-35.678	-48.496	-49.873	-51.292	-52.752
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-43.333,18	-35.678	-48.496	-49.873	-51.292	-52.752
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.334,00	-10.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.334,00	-10.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000

Teilergebnisplan 2024

05.351.02



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.02 Sonstige soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-53.667,18	-45.678	-60.496	-61.873	-63.292	-64.752
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-53.667,18	-45.678	-60.496	-61.873	-63.292	-64.752

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
05.351.02.0	Sonstige soziale Leistungen	-53.667,18	-45.678	-60.496	-61.873	-63.292	-64.752

Erläuterungen zum Produkt 05.351.02 - Sonstige soziale Leistungen

Das Produkt umfasst die Beratung, Aufnahme/Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Sozialversicherung und in Angelegenheiten nach dem Schwerbehindertengesetz, Erziehungsgeldgesetz, Unterhaltssicherungsgesetz, Bundesausbildungsförderungsgesetz, Bundesversorgungsgesetz, Angelegenheiten der Rundfunkgebührenbefreiung und die Gewährung von gemeindlichen Zuschüssen zu den Restmüllgebühren aus sozialen Gründen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 60.496,00 € (Vorjahr: -45.678,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Sonstige soziale Leistungen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,553. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Sonstige soziale Leistungen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Sonstige soziale Leistungen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 45.896,00 €.

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Erfasst werden hier die vom Rat beschlossenen Zuschüsse zu den Restmüllgebühren aus sozialen Gründen.

Sachkonto 543100 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter fallen die sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die interne Verrechnung der Aufwendungen für die Sozialtonne mit dem Produkt 11.537.01 „Abfallbeseitigung“.

Produkt

05.375.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
Produkt	05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
Verantwortliche Person(en)		Herr Plake

Beschreibung

Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

Auftragsgrundlage

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,026	1,021	1,421	2,842

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**05.375.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)
Produkt: 05.375.01 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.704,66	14.700	42.000	38.000	32.000	32.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.704,66	14.700	42.000	38.000	32.000	32.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	373.129,62	500.000	850.000	850.000	850.000	850.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	373.129,62	500.000	850.000	850.000	850.000	850.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.062,10	7.100	13.000	13.000	13.000	13.000
441100 Mieten und Pachten	21.767,10	6.600	12.500	12.500	12.500	12.500
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	295,00	500	500	500	500	500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.340,00	7.732	5.000	5.000	5.000	5.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	1.732	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	5.340,00	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	21.483,71	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	21.483,71	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	442.720,09	529.532	910.000	906.000	900.000	900.000
11 - Personalaufwendungen	69.518,44	86.590	190.654	196.373	202.264	208.332
501100 Dienstaufwendungen Beamte	10.599,72	3.539	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	39.050,21	65.283	148.776	153.239	157.836	162.571
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.271,02	4.197	10.983	11.312	11.652	12.001
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.561,59	13.571	30.895	31.822	32.776	33.760
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	7.947,60	0	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	2.088,30	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	13.396,63	215	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	13.396,63	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	215	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.575,74	470.000	580.000	580.000	570.000	570.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	260.252,18	450.000	550.000	550.000	540.000	540.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	17.323,56	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	70.033,12	53.000	105.000	101.000	73.000	68.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	70.033,12	53.000	105.000	101.000	73.000	68.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	186.805,92	314.500	396.500	401.500	406.500	411.500
542200 Mieten und Pachten	176.778,66	300.000	380.000	385.000	390.000	395.000
543100 Geschäftsaufwendungen	350,10	500	500	500	500	500
544500 sonstige Steuern	4.112,09	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
544600 Versicherungen	5.565,07	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
544800 Schadensfälle	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	617.329,85	924.305	1.272.154	1.278.873	1.251.764	1.257.832
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-174.609,76	-394.773	-362.154	-372.873	-351.764	-357.832
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

05.375.01



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)
Produkt: 05.375.01 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-174.609,76	-394.773	-362.154	-372.873	-351.764	-357.832
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-174.609,76	-394.773	-362.154	-372.873	-351.764	-357.832
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.823,89	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.823,89	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-171.785,87	-391.773	-359.154	-369.873	-348.764	-354.832
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-171.785,87	-391.773	-359.154	-369.873	-348.764	-354.832

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
05.375.01.0	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	-171.785,87	-391.773	-359.154	-369.873	-348.764	-354.832

**A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)
Produkt	05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	361.377,17	500.000	850.000	0	850.000	850.000	850.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.058,43	7.100	13.000	0	13.000	13.000	13.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	5.730,00	6.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	389.165,60	513.100	868.000	0	868.000	868.000	868.000
10 - Personalauszahlungen	58.617,30	86.590	190.654	0	196.373	202.264	208.332
11 - Versorgungsauszahlungen	13.396,63	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	263.842,28	470.000	580.000	0	580.000	570.000	570.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	186.239,22	314.500	396.500	0	401.500	406.500	411.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	522.095,43	871.090	1.167.154	0	1.177.873	1.178.764	1.189.832
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.929,83	-357.990	-299.154	0	-309.873	-310.764	-321.832
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	500.000	500.000	1.000.000	1.000.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.221,26	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	24.221,26	500.000	500.000	1.000.000	1.000.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-24.221,26	-500.000	-500.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.375.01 - Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Das Produkt umfasst die Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 359.154,00 € (Vorjahr: -391.773,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeiträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Für die Asylwohnungen haben die Bewohner eine Nutzungsentschädigung zu zahlen. Für das Jahr 2024 werden Einnahmen in Höhe von 850.000,00 € erwartet.

Sachkonto 441100 Mieten und Pachten

Hierbei handelt es sich um die Erstattung von Mieten durch Asylbewerber.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Erstattungen für Schadensfälle an den Asylunterkünften (durch Versicherungen oder den Verursacher selbst) verbucht.

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um die Erstattung von Bewirtschaftungs- und sonstigen Kosten durch Asylbewerber.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,842. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 190.654,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Asylwohnungen fallen Kosten für die laufende Unterhaltung an. Der Ansatz für das Jahr 2024 sieht für diese Zwecke 50.000,00 € vor.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren für derzeit 53 Wohnobjekte (40 angemietete Häuser/Wohnungen und 13

Häuser/Wohnungen im Eigentum der Gemeinde Hopsten) verbucht. Es werden Aufwendungen in Höhe von 500.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Für die Ausstattung von Asylwohnungen mit Mobiliar und Elektrogeräten (geringwertige Wirtschaftsgüter - GWG) werden 30.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

Die Aufwendungen für die Anmietung von Wohnungen für Flüchtlingen belaufen sich im Jahr 2024 auf voraussichtlich 380.000,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Bei den Geschäftsaufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um die Fahrtkostenerstattungen für den Hausmeister der Flüchtlingsunterkünfte.

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für die Wohnungen von Flüchtlingen verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hier werden die Versicherungsbeiträge (Gebäudeversicherung) für die Asylwohnungen verbucht.

Sachkonto 544800 Schadensfälle

Die Abwicklung der Schadensfälle an Flüchtlingsunterkünften wird hier verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“ besteht im Wesentlichen aus der Aa-Schule, dem Zweistock „Kreimer“, dem Altenteiler Kreimer und die neu erworbenen Objekte Leyendecker, Wesselmann, Westermann/Niemann, Schlüter und Masuch. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke (3.000,00 €).

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 05.375.01/02 Bau/Erwerb von Flüchtlingsunterkünften

43600.95100 Schaffung von Wohnraum für Flüchtlinge durch Bau oder Erwerb

Für die Schaffung von dringend benötigtem Wohnraum wurden weitere Mittel in Höhe von 500.000,00 € und eine VE in Höhe von 1.000.000,00 € eingestellt.



Produktbereich:

06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.019,44	94.700	66.100	65.100	65.100	65.100
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.778,30	10.800	36.400	36.400	36.400	36.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	750,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	692	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	128.547,74	106.192	102.500	101.500	101.500	101.500
11 - Personalaufwendungen	112.872,48	110.994	132.421	136.393	140.486	144.719
12 - Versorgungsaufwendungen	5.358,63	86	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.432,03	59.050	34.050	34.050	34.050	34.050
14 - Bilanzielle Abschreibungen	33.861,00	33.900	36.000	35.000	35.000	35.000
15 - Transferaufwendungen	264.337,83	310.000	320.500	330.500	340.500	350.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.687,56	10.700	10.550	10.550	10.550	10.550
17 = Ordentliche Aufwendungen	523.549,53	524.730	533.521	546.493	560.586	574.819
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-395.001,79	-418.538	-431.021	-444.993	-459.086	-473.319
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-395.001,79	-418.538	-431.021	-444.993	-459.086	-473.319
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-395.001,79	-418.538	-431.021	-444.993	-459.086	-473.319
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.207,02	3.290	3.290	3.290	3.290	3.290
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-665,82	-800	-800	-800	-800	-800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-392.460,59	-416.048	-428.531	-442.503	-456.596	-470.829
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-392.460,59	-416.048	-428.531	-442.503	-456.596	-470.829

Teilfinanzplan 2024

06

**A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.935,52	34.000	35.100	0	35.100	35.100	35.100
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.778,30	10.800	36.400	0	36.400	36.400	36.400
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	600,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.313,82	44.800	71.500	0	71.500	71.500	71.500
10 - Personalauszahlungen	108.512,08	110.994	132.421	0	136.393	140.486	144.719
11 - Versorgungsauszahlungen	5.358,63	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.939,65	59.050	34.050	0	34.050	34.050	34.050
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	246.679,61	277.500	287.500	0	297.500	307.500	317.500
15 - Sonstige Auszahlungen	64.263,56	10.700	10.550	0	10.550	10.550	10.550
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	454.753,53	458.244	464.521	0	478.493	492.586	506.819
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-387.439,71	-413.444	-393.021	0	-406.993	-421.086	-435.319
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.350,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	2.350,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	10.077,79	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.400,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	170.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	12.477,79	20.000	190.000	0	20.000	20.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.127,79	-20.000	-190.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

Produkt

06.361.01

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege
Produkt	06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege
Verantwortliche Person(en)		Herr Plake

Beschreibung

Gewährung von gemeindlichen Zuschüssen zum Betrieb von Tageseinrichtungen für Kinder, Unterstützung des Kreisjugendamtes bei der Sicherstellung des Anspruchs auf einen Kindergartenplatz, Erhebung von Elternbeiträgen

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz, Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (GTK)

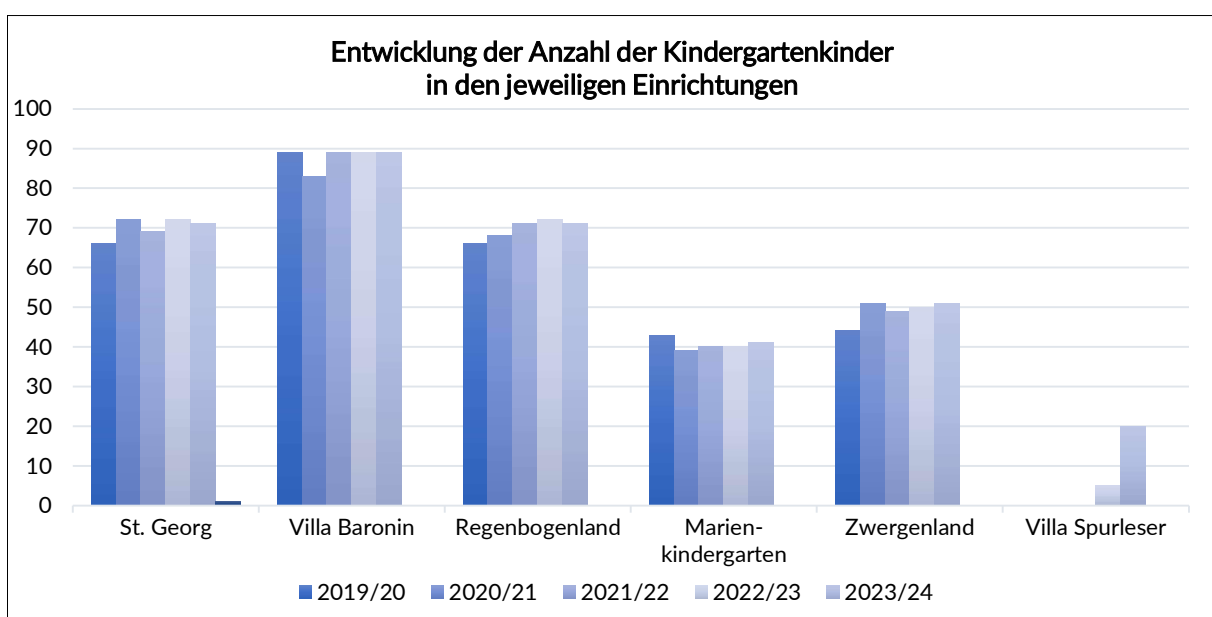
Zielgruppe

Kinder mit Betreuungsbedarf, Erziehungsberechtigte und Tagespflegepersonen

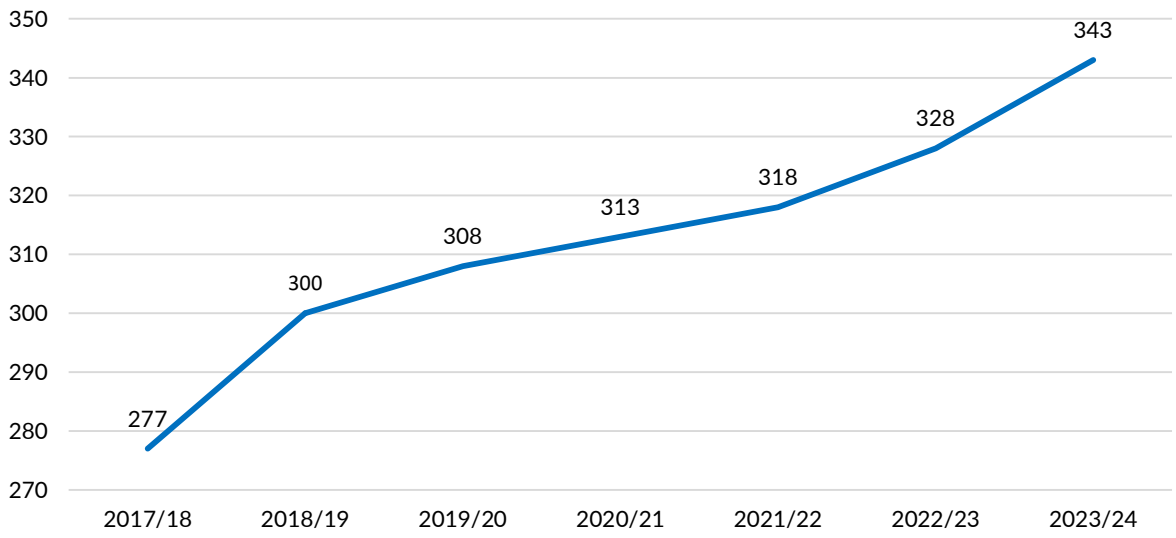
Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,459	0,459	0,472	0,472

Erläuterungen und Hinweise



Entwicklung der Anzahl der betreuten Kinder



Teilergebnisplan 2024**06.361.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt: 06.361.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.741,00	53.000	21.000	21.000	21.000	21.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	52.741,00	53.000	21.000	21.000	21.000	21.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.778,30	10.800	36.400	36.400	36.400	36.400
441100 Mieten und Pachten	32.778,30	10.800	36.400	36.400	36.400	36.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	115	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	115	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	85.519,30	63.915	57.400	57.400	57.400	57.400
11 - Personalaufwendungen	30.051,31	30.623	33.944	34.961	36.011	37.091
501100 Dienstaufwendungen Beamte	705,94	236	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	22.341,97	23.652	26.426	27.218	28.035	28.876
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.851,09	1.858	2.156	2.221	2.288	2.356
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.483,25	4.877	5.362	5.522	5.688	5.859
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	529,84	0	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	139,22	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	893,10	14	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	893,10	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	14	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.464,16	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	30.000	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.464,16	0	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.795,30	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	20.795,30	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
15 - Transferaufwendungen	256.837,83	302.500	313.000	323.000	333.000	343.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	224.399,27	270.000	280.000	290.000	300.000	310.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	32.438,56	32.500	33.000	33.000	33.000	33.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.288,91	0	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	57.238,27	0	0	0	0	0
544600 Versicherungen	1.050,64	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	385.330,61	384.137	372.944	383.961	395.011	406.091
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-299.811,31	-320.222	-315.544	-326.561	-337.611	-348.691
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-299.811,31	-320.222	-315.544	-326.561	-337.611	-348.691
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

06.361.01



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt: 06.361.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-299.811,31	-320.222	-315.544	-326.561	-337.611	-348.691
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-299.811,31	-320.222	-315.544	-326.561	-337.611	-348.691
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-299.811,31	-320.222	-315.544	-326.561	-337.611	-348.691

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
06.361.01.0	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-299.811,31	-320.222	-315.544	-326.561	-337.611	-348.691

Teilfinanzplan 2024**06.361.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt	06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.778,30	10.800	36.400	0	36.400	36.400	36.400
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.778,30	10.800	36.400	0	36.400	36.400	36.400
10 - Personalauszahlungen	29.324,63	30.623	33.944	0	34.961	36.011	37.091
11 - Versorgungsauszahlungen	893,10	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.300,69	30.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	239.182,47	270.000	280.000	0	290.000	300.000	310.000
15 - Sonstige Auszahlungen	58.288,91	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349.989,80	330.623	318.944	0	329.961	341.011	352.091
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-317.211,50	-319.823	-282.544	0	-293.561	-304.611	-315.691
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	170.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	170.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	-170.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

06.361.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt: 06.361.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									

Maßnahme: 06.361.01/01
Kindertagesstätten

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	170.000	0	0	0	0	408.316	578.316
46400.98800 Investitionszuschuss für den Bau bzw. Ausbau von Kindertagesstätten (Schaffung von U3-Plätzen)	0,00	0	170.000	0	0	0	0	408.316	578.316
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	170.000	0	0	0	0	408.316	578.316
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-170.000	0	0	0	0	-408.316	-578.316

Erläuterungen zum Produkt 06.361.01 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Das Produkt umfasst

- die Gewährung gemeindlicher Zuschüsse zum Betrieb von Tageseinrichtungen für Kinder
- die Unterstützung des Kreisjugendamtes bei der Sicherstellung des Anspruchs auf einen Kindergartenplatz
- im Auftrage des Kreisjugendamtes die Erhebung von Elternbeiträgen

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 315.544,00 € (Vorjahr: -320.222,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 441100 Mieten und Pachten

Für die Nutzung der Räumlichkeiten im Gebäude der Villa Baronin erhält die Gemeinde Hopsten vom Träger der Einrichtung entsprechende Mietzahlungen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,472. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 33.944,00 €.

Sachkonto 524100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden die Unterhaltungskosten für das Gebäude „Kindergarten Villa Spurenleser“ verbucht.

Sachkonto 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche

Die Gemeinde Hopsten gewährt Zuschüsse für folgende Kindertageseinrichtungen:

Katholischer Kindergarten „Sonnenschein“ in Hopsten (5 Kindergartengruppen)	= 80.000,00 €
Kindergarten St.-Georg Hopsten (4 Kindergartengruppen)	= 55.000,00 €
Kindergarten „Regenbogenland“ in Hopsten (3 Kindergartengruppen)	= 45.000,00 €
Kindergarten „Villa Spurenleser“ in Hopsten	= 36.000,00 €
Evgl. Kindergarten „Zwergenland“ in Schale	= 36.000,00 €

(3 Kindergartengruppen)	
Kindergarten „St. Marien“ in Halverde	= 28.000,00 €
(2 Kindergartengruppen)	
Gesamtsumme:	= <u>280.000,00 €</u>

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

Die Gemeinde Hopsten hat Investitionszuschüsse für den Ausbau von Kindertagesstätten (St.-Georg Kindergarten Hopsten, Evgl. Kindergarten Schale und Marienkindergarten Halverde), insbesondere für die U3-Betreuung gewährt. Die Investitionszuschüsse sind mit einer zeitlichen Zweckbindung versehen. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP), der über den Zeitraum der Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst wird.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“ besteht im Wesentlichen aus dem Gebäude des Kindergartens „Villa Baronin“. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 06.361.01/01 Kindertagesstätten

46400.98800 Investitionszuschuss für den Bau bzw. Ausbau von Kindertagesstätten (Schaffung von U3- Plätzen)

Zur Ausfinanzierung des gemeindlichen Anteils an den Baumaßnahmen werden weitere Haushaltsmittel in Höhe von ca. 170.000,00 € benötigt.

Produkt

06.362.01

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.362	Jugendarbeit
Produkt	06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit
Verantwortliche Person(en)		Herr Plake

Beschreibung

Eigene Maßnahmen und Förderung von Maßnahmen der Jugendarbeit anderer Träger

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

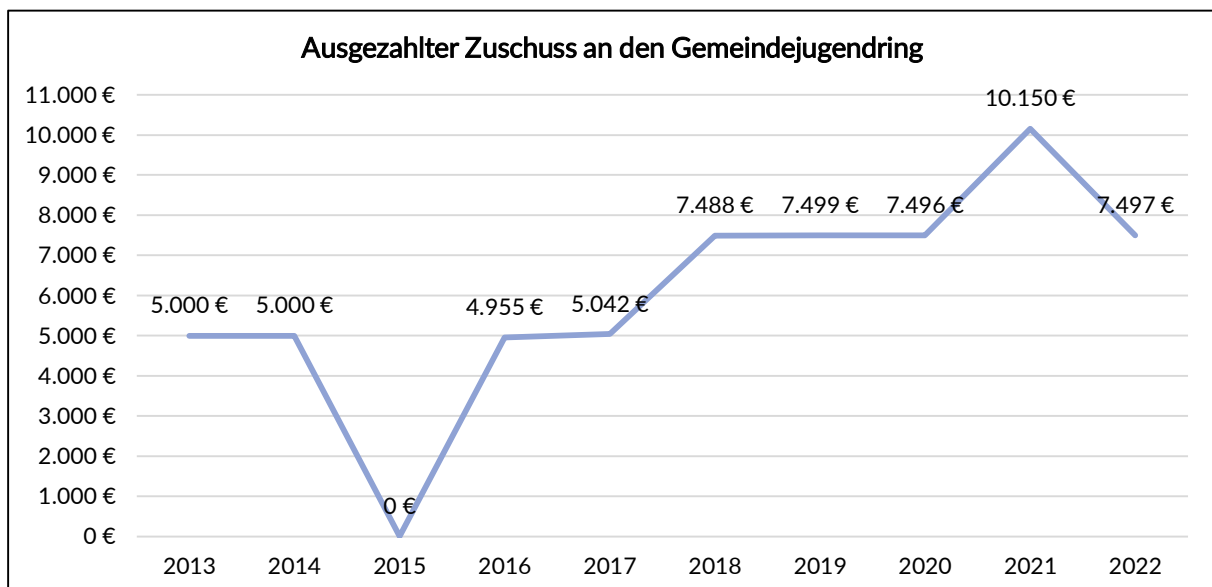
Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,650	0,650	0,650	0,650

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2024**06.362.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
Produkt: 06.362.01 Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.267,17	35.300	37.100	37.100	37.100	37.100
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	11.486,47	11.500	12.400	12.400	12.400	12.400
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	22.449,05	22.500	22.700	22.700	22.700	22.700
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.331,65	1.300	2.000	2.000	2.000	2.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	750,00	0	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	750,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	577	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	577	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	36.017,17	35.877	37.100	37.100	37.100	37.100
11 - Personalaufwendungen	47.869,33	43.864	54.569	56.206	57.892	59.628
501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.533,31	1.180	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	32.126,45	33.114	42.725	44.006	45.326	46.686
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.593,83	2.694	3.431	3.534	3.640	3.749
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.270,44	6.876	8.413	8.666	8.926	9.193
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.649,20	0	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	696,10	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	4.465,53	72	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	4.465,53	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	72	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.980,61	9.050	9.050	9.050	9.050	9.050
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.116,32	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.314,29	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	550,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.235,01	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.235,01	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
15 - Transferaufwendungen	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.557,40	9.800	9.550	9.550	9.550	9.550
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	400	400	400	400	400
543100 Geschäftsaufwendungen	5.435,97	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
544500 sonstige Steuern	0,00	250	0	0	0	0
544600 Versicherungen	121,43	150	150	150	150	150
17 = Ordentliche Aufwendungen	75.607,88	76.786	87.669	89.306	90.992	92.728
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.590,71	-40.909	-50.569	-52.206	-53.892	-55.628
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

06.362.01



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
Produkt: 06.362.01 Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-39.590,71	-40.909	-50.569	-52.206	-53.892	-55.628
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-39.590,71	-40.909	-50.569	-52.206	-53.892	-55.628
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.117,50	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.117,50	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-665,82	-800	-800	-800	-800	-800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-665,82	-800	-800	-800	-800	-800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-37.139,03	-38.509	-48.169	-49.806	-51.492	-53.228
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-37.139,03	-38.509	-48.169	-49.806	-51.492	-53.228

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
06.362.01.0	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	-37.139,03	-38.509	-48.169	-49.806	-51.492	-53.228

Erläuterungen zum Produkt 06.362.01 - Maßnahmen zur Förderung der Jugendarbeit

Das Produkt umfasst alle Maßnahmen zur Förderung der eigenen Jugendarbeit bzw. der Jugendarbeit anderer Träger

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 48.169,00 € (Vorjahr: -38.509,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Die Gemeinde Hopsten erwartet Landesmittel zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen in Höhe von 12.400,00 €.

Sachkonto 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV

Die Gemeinde Hopsten erhält zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit einen Zuschuss vom Jugendamt des Kreises Steinfurt in Höhe von insgesamt 22.700,00 €.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Maßnahmen zur Förderung der Jugendarbeit“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Maßnahmen zur Förderung der Jugendarbeit“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,650. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Maßnahmen zur Förderung der Jugendarbeit“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Maßnahmen zur Förderung der Jugendarbeit“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 54.569,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Beim Jugendtreff im ehemaligen Feuerwehrgerätehaus fallen Kosten für die laufende Unterhaltung an. Der Ansatz für das Jahr 2024 sieht für diese Zwecke 1.000,00 € vor.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien veranschlagt. Es werden Aufwendungen in Höhe von 4.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Für alle Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung des Inventars und der Ausstattungsgegenstände des Jugendtreffs Hopsten wurden 2.250,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen

Es handelt sich hierbei um Mittel zur Durchführung von Projekten/Veranstaltungen im Rahmen der Jugendarbeit.

Sachkonto 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche

Es handelt sich hierbei um den Zuschuss an den Gemeindejugendring in Höhe von 7.500,00 €.

Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Hierbei handelt es sich um Fortbildungskosten für die Mitarbeiter der Jugendarbeit.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören u.a. die Aufwendungen für Telefon-/Internetgebühren (Jugendtreff Hopsten) in Höhe von 1.000,00 € und Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Jugendprojekt „KuKuG“ in Höhe von 8.000,00 €.

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für das Gebäude des Jugendtreffs Hopsten verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Es handelt sich hierbei Versicherungsbeiträge für das Gebäude/Inventar des Jugendtreffs Hopsten.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Maßnahmen zur Förderung der Jugendarbeit“ besteht im Wesentlichen aus dem Gebäude des Jugendtreffs einschließlich des Inventars. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der anteiligen Aufwendungen für Abschreibungen vom Produkt „Sporthallen und Umkleidegebäude“ für die Räumlichkeiten des Umkleidegebäudes im ehemaligen Feuerwehrgerätehaus (jetzt Umkleidegebäude und Jugendtreff) in Hopsten.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der anteiligen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten an das Produkt „Sporthallen und Umkleidegebäude“ für die Räumlichkeiten des Umkleidegebäudes im ehemaligen Feuerwehrgerätehaus (jetzt Umkleidegebäude und Jugendtreff) in Hopsten.

Produkt

06.366.01

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege von Spiel- und Bolzplätzen in der Gemeinde Hopsten

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,623	0,623	0,623	0,696

Erläuterungen und Hinweise

Zu den Spielplätzen gehören:

Hopsten

Organistenkamp, Ackerstraße, Am Flookwerk, Rüschorfer Esch, In de Hiegte, Windmühlensiedlung, An Hollings Busch, Kreimers Kamp, Börnkamp, Am Schulplatz, Ulmenstraße, Grundschule Hopsten

Schale

Grundschule (Kirchstraße)
Heimathaus

Halverde

Grundschule (Zum Krümpel)
Großer Esch

Teilergebnisplan 2024**06.366.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.011,27	6.400	8.000	7.000	7.000	7.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.011,27	6.400	8.000	7.000	7.000	7.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	7.011,27	6.400	8.000	7.000	7.000	7.000
11 - Personalaufwendungen	34.951,84	36.507	43.908	45.226	46.583	48.000
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	27.285,25	28.364	34.246	35.274	36.332	37.442
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.235,16	2.308	2.741	2.823	2.908	2.995
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.431,43	5.835	6.921	7.129	7.343	7.563
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.987,26	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	19.987,26	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.830,69	6.400	8.000	7.000	7.000	7.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.830,69	6.400	8.000	7.000	7.000	7.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	841,25	900	1.000	1.000	1.000	1.000
544500 sonstige Steuern	841,25	900	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	62.611,04	63.807	72.908	73.226	74.583	76.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-55.599,77	-57.407	-64.908	-66.226	-67.583	-69.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-55.599,77	-57.407	-64.908	-66.226	-67.583	-69.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-55.599,77	-57.407	-64.908	-66.226	-67.583	-69.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89,52	90	90	90	90	90
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89,52	90	90	90	90	90
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-55.510,25	-57.317	-64.818	-66.136	-67.493	-68.910
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-55.510,25	-57.317	-64.818	-66.136	-67.493	-68.910

Teilergebnisplan 2024

06.366.01



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
06.366.01.0	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	-55.510,25	-57.317	-64.818	-66.136	-67.493	-68.910

Teilfinanzplan 2024**06.366.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	34.951,84	36.507	43.908	0	45.226	46.583	48.000
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.681,56	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	841,25	900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.474,65	57.407	64.908	0	66.226	67.583	69.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.474,65	-57.407	-64.908	0	-66.226	-67.583	-69.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.350,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	2.350,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	10.077,79	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	10.077,79	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-7.727,79	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

Teilfinanzplan 2024

06.366.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit- ge- stellt	einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 06.366.01/01

Kinderspielplätze/Bolzplätze

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.350,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	58000.36800 Zuschüsse von übrigen Bereichen für die Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	2.350,00	0	0	0	0	0	0	0	0
=	Summe der investiven Einzahlungen	2.350,00	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.077,79	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
	58000.95100 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	10.077,79	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
=	Summe der investiven Auszahlungen	10.077,79	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.727,79	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.366.01 „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“

Das Produkt umfasst die Einrichtung, Unterhaltung und Pflege von öffentlichen Spiel- und Bolzplätzen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 64.818,00 € (Vorjahr: -57.317,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,696. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 43.908,00 €.

Sachkonto 524200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Hier werden die Kosten für die laufende Unterhaltung der Kinderspielplätze bzw. der Bolzplätze und zu zahlende Abgaben verbucht. Der Haushaltsansatz wurde entsprechend der bei der Überprüfung festgestellten Mängel seit dem Jahr 2021 um 10.000,00 € auf nunmehr 20.000,00 € angehoben.

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für die öffentlichen Spiel- und Bolzplätze verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ besteht im Wesentlichen aus den Kinderspielplätzen in der Gemeinde Hopsten. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke (90,00 €)

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 06.366.01/01 Kinderspielplätze/Bolzplätze

58000.95100 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen

Für den Austausch von defekten Spielgeräten werden ab dem Haushaltsjahr 2021 jährlich pauschal 20.000,00 € in Ansatz gebracht.



Produktbereich:

07

Gesundheitsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	115.462,00	121.000	135.000	135.000	135.000	135.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	115.462,00	121.000	135.000	135.000	135.000	135.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-115.462,00	-121.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-115.462,00	-121.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-115.462,00	-121.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-115.462,00	-121.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-115.462,00	-121.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000

Produkt

07.411.01

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.411	Krankenhäuser
Produkt	07.411.01	Krankenhäuser
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutmöller

Beschreibung

Zahlbarmachung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land NRW

Auftragsgrundlage

Krankenhausgesetz und Krankenhausfinanzierungsgesetz

Zielgruppe

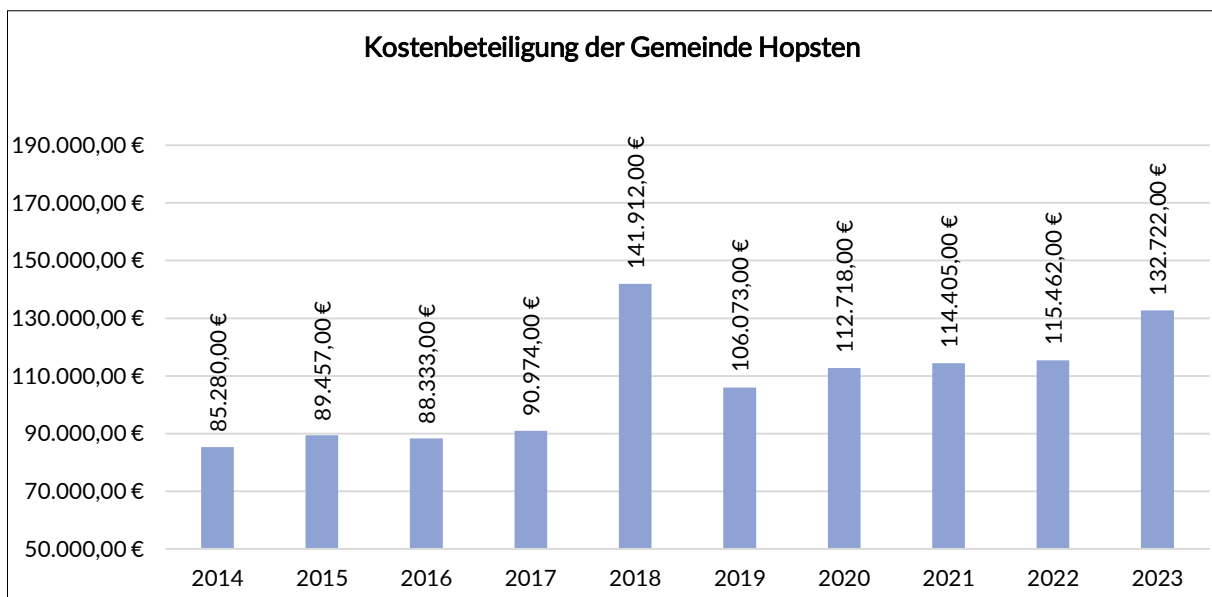
Land Nordrhein-Westfalen

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Seit 2002 werden die Gemeinden quotenmäßig an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz beteiligt. Die Entwicklung der Beteiligung der Gemeinde Hopsten in den einzelnen Jahren ist dem Diagramm zu entnehmen.



Teilergebnisplan 2024**07.411.01**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
Produkt: 07.411.01 Krankenhäuser

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	115.462,00	121.000	135.000	135.000	135.000	135.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	3.000	0	0	0	0
539900 Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKRg), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	115.462,00	118.000	135.000	135.000	135.000	135.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	115.462,00	121.000	135.000	135.000	135.000	135.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-115.462,00	-121.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-115.462,00	-121.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-115.462,00	-121.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-115.462,00	-121.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-115.462,00	-121.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000

Teilergebnisplan 2024

07.411.01



Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
Produkt: 07.411.01 Krankenhäuser

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
07.411.01.0	Krankenhäuser	-115.462,00	-121.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000

Erläuterungen zum Produkt 07.411.01 - Krankenhäuser

Das Produkt umfasst die Zahlung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land NRW.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 135.000,00 € (Vorjahr: -121.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 539900 Sonstige Transferaufwendungen

Nach der Neufassung des § 19 Abs. 1 des Krankenhausgesetzes des Landes NRW werden die Gemeinden seit dem Haushaltsjahr 2002 an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 20 % beteiligt. Diese Quote wurde ab dem Haushaltsjahr 2007 auf 40 % angehoben. Für die Berechnung ist die Einwohnerzahl maßgebend.

In der Kameralistik wurde die Krankenhausinvestitionsumlage unter dem Begriff der „Investitionsförderungsmaßnahme“ dem Vermögenshaushalt zugeordnet und stellte sich damit investiv dar. Da sich jedoch mit der Zahlung der Krankenhausinvestitionsumlage für die Gemeinde Hopsten keine veränderte Vermögensposition ergibt, insbesondere auch keine einklagbare Gegenleistungsverpflichtung des Landes geschuldet wird, besteht keine Aktivierungsmöglichkeit in der kommunalen Bilanz. Dies bedeutet, dass die Krankenhausinvestitionsumlage im NKF aus Sicht der Gemeinden einen Aufwand darstellt und damit im Ergebnisplan abzubilden ist. Dies belastet den Haushaltsausgleich entsprechend.

Da seit Jahren die Investitionsförderung der Krankenhäuser in Nordrhein-Westfalen nicht ausreicht, hat die neue Landesregierung bereits im Jahr 2017 die Investitionsfördermittel um 250 Mio. Euro aufgestockt. Diese zusätzlichen Mittel sollen mit dem gesetzlich vorgesehenen Automatismus einer kommunalen Beteiligung in Höhe von 40 Prozent = 100 Mio. Euro aufgebracht werden. Dies bedeutet für die Gemeinde Hopsten Mehraufwendungen in einer Größenordnung von jährlich ca. 55.000,00 €. Für das Haushaltsjahr 2024 wurden 135.000,00 € in Ansatz gebracht.



Produktbereich:

08

Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.387,01	421.100	363.500	263.500	63.500	63.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.879,50	16.100	15.600	15.600	15.600	15.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	200,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	1.524,93	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	160.991,44	437.250	379.150	279.150	79.150	79.150
11 - Personalaufwendungen	19.901,91	20.160	21.513	22.160	22.824	23.508
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215.599,89	571.000	529.000	408.000	212.000	216.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	121.969,81	123.000	107.000	107.000	107.000	107.000
15 - Transferaufwendungen	46.691,08	45.080	48.080	48.080	48.080	48.080
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.590,24	12.850	13.800	14.150	14.500	14.850
17 = Ordentliche Aufwendungen	415.752,93	772.090	719.393	599.390	404.404	409.438
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-254.761,49	-334.840	-340.243	-320.240	-325.254	-330.288
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-254.761,49	-334.840	-340.243	-320.240	-325.254	-330.288
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-254.761,49	-334.840	-340.243	-320.240	-325.254	-330.288
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	686,08	825	825	825	825	825
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.117,50	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-257.192,91	-337.215	-342.618	-322.615	-327.629	-332.663
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-257.192,91	-337.215	-342.618	-322.615	-327.629	-332.663

Teilfinanzplan 2024

08

**A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 08 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	112.500	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.290,00	16.100	15.600	0	15.600	15.600	15.600
07 + Sonstige Einzahlungen	200,00	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.490,00	128.650	15.650	0	15.650	15.650	15.650
10 - Personalauszahlungen	19.901,91	20.160	21.513	0	22.160	22.824	23.508
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207.158,06	571.000	529.000	0	408.000	212.000	216.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	12.580,00	12.580	12.580	0	12.580	12.580	12.580
15 - Sonstige Auszahlungen	11.563,88	12.850	13.800	0	14.150	14.500	14.850
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	251.203,85	616.590	576.893	0	456.890	261.904	266.938
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-233.713,85	-487.940	-561.243	0	-441.240	-246.254	-251.288
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	30.000	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	30.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	14.771,98	210.000	15.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	8.000	8.000	0	4.000	4.000	4.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	6.499,99	10.000	13.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	21.271,97	228.000	36.000	0	4.000	4.000	4.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-21.271,97	-198.000	-36.000	0	-4.000	-4.000	-4.000

Produkt

08.421.01

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.421	Förderung des Sports
Produkt	08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutmöller

Beschreibung

Förderung des Sports durch finanzielle Mittel und Dienstleistungen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Sportvereine

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,020	0,020	0,020	0,020

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**08.421.01**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
Produkt: 08.421.01 Förderung von Vereinen und Verbänden

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	500	500	500	500	500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	500,00	500	500	500	500	500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	500,00	500	500	500	500	500
11 - Personalaufwendungen	1.935,99	2.019	2.257	2.326	2.395	2.466
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.531,47	1.600	1.811	1.866	1.922	1.979
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	121,93	127	133	137	141	145
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	282,59	292	313	323	332	342
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	13.946,69	13.080	13.080	13.080	13.080	13.080
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	12.580,00	12.580	12.580	12.580	12.580	12.580
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	1.366,69	500	500	500	500	500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.882,68	15.099	15.337	15.406	15.475	15.546
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.382,68	-14.599	-14.837	-14.906	-14.975	-15.046
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.382,68	-14.599	-14.837	-14.906	-14.975	-15.046
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-15.382,68	-14.599	-14.837	-14.906	-14.975	-15.046
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.382,68	-14.599	-14.837	-14.906	-14.975	-15.046
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.382,68	-14.599	-14.837	-14.906	-14.975	-15.046

Teilergebnisplan 2024

08.421.01



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
Produkt: 08.421.01 Förderung von Vereinen und Verbänden

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
08.421.01.0	Förderung von Vereinen und Verbänden	-15.382,68	-14.599	-14.837	-14.906	-14.975	-15.046

Erläuterungen zum Produkt 08.421.01 - Förderung von Vereinen und Verbänden

Das Produkt umfasst die Zahlung der Sportfördermittel an die Sportvereine in der Gemeinde Hopsten und die Gewährung von Zuschüssen zu den Bewirtschaftungskosten für die Umkleidegebäude.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 14.837,00 € (Vorjahr: -14.599,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Förderung von Vereinen und Verbänden“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Förderung von Vereinen und Verbänden“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,020. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Förderung von Vereinen und Verbänden“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung. Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Förderung von Vereinen und Verbänden“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 2.257,00 €.

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Es handelt sich hierbei um die Gewährung von Zuschüssen an die Sportvereine. Diese teilen sich wie folgt auf:

Zuschüsse für Sportgruppen (Sportfördermittel)	= 3.500,00 €
Zuschuss zu den Bewirtschaftungskosten an den Sportverein Hopsten	= 4.800,00 €
Zuschuss zu den Bewirtschaftungskosten an den Sportverein Schale	= 2.240,00 €
Zuschuss zu den Bewirtschaftungskosten an den Sportverein Halverde	= 2.040,00 €
Insgesamt:	= <u>12.580,00 €</u>

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

Die Investitionszuschüsse an den Reitverein Hopsten bzw. an die Sportvereine werden entsprechend der in den Zuwendungsbescheiden festgesetzten Nutzungsdauer aufgelöst. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP). Die Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Produkt

08.424.01

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.01	Sportfreianlagen
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege von Sportfreianlagen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine, Schulen

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**08.424.01**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportfreianlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.026,72	172.600	16.000	16.000	16.000	16.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	112.500	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	60.026,72	60.100	16.000	16.000	16.000	16.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	60.026,72	172.600	16.000	16.000	16.000	16.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.525,27	188.000	88.000	63.000	63.000	63.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	125.000	0	0	0	0
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	88.525,27	60.000	85.000	60.000	60.000	60.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	31.965,41	32.000	17.000	17.000	17.000	17.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	31.965,41	32.000	17.000	17.000	17.000	17.000
15 - Transferaufwendungen	32.744,39	32.000	35.000	35.000	35.000	35.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	32.744,39	32.000	35.000	35.000	35.000	35.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.422,19	4.650	4.700	4.750	4.800	4.850
542200 Mieten und Pachten	4.395,27	4.450	4.500	4.550	4.600	4.650
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
544500 sonstige Steuern	26,92	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	157.657,26	256.650	144.700	119.750	119.800	119.850
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-97.630,54	-84.050	-128.700	-103.750	-103.800	-103.850
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-97.630,54	-84.050	-128.700	-103.750	-103.800	-103.850
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-97.630,54	-84.050	-128.700	-103.750	-103.800	-103.850
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20,26	25	25	25	25	25
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20,26	25	25	25	25	25
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-97.610,28	-84.025	-128.675	-103.725	-103.775	-103.825

Teilergebnisplan 2024

08.424.01



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportfreianlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-97.610,28	-84.025	-128.675	-103.725	-103.775	-103.825

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
08.424.01.0	Sportfreianlagen	-97.610,28	-84.025	-128.675	-103.725	-103.775	-103.825

Teilfinanzplan 2024**08.424.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.01	Sportfreianlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	112.500	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	112.500	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	115.498,97	188.000	88.000	0	63.000	63.000	63.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	4.422,19	4.650	4.700	0	4.750	4.800	4.850
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.921,16	192.650	92.700	0	67.750	67.800	67.850
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-119.921,16	-80.150	-92.700	0	-67.750	-67.800	-67.850
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	30.000	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	30.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	80.000	15.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.000	6.000	0	2.000	2.000	2.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	6.499,99	10.000	13.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	6.499,99	96.000	34.000	0	2.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-6.499,99	-66.000	-34.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Erläuterungen zum Produkt 08.424.01 - Sportfreianlagen

Das Produkt umfasst die Bewirtschaftung und die Verwaltung der Sportfreianlagen (Sportplätze) der Gemeinde Hopsten.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 128.675,00 (Vorjahr: -84.025,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Sportfreianlagen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens

Hier werden alle laufenden Aufwendungen die in Verbindung mit der Unterhaltung bzw. Sanierung der Sportfreianlagen stehen verbucht. Hierunter fallen u.a. die Vergütung der Rasenmäharbeiten durch eine Fremdfirma und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung der Flutlichtanlagen bzw. Bewässerungsanlagen. Beim Nebenplatz im Sportzentrum Hopsten soll eine Drainage (Aufwand ca. 10.000,00 €) angelegt werden. Für das Jahr 2024 wurden insgesamt 85.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Für die Unterhaltung der Sportgeräte sowie für Ersatzbeschaffungen im Rahmen der geringwertigen Wirtschaftsgüter wurden 3.000,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

Hier werden die Erbbaupachtzahlungen an die Zentralrendantur Recke für die Flächen im Sportzentrum Hopsten, die im Eigentum der katholischen Kirche stehen, verbucht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden Geschäftsaufwendungen im Zusammenhang mit dem Betrieb von Sportanlagen verbucht.

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

Hier werden die Abgaben für die Sportplätze verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Sportfreianlagen“ besteht im Wesentlichen aus den Sportanlagen in den einzelnen Ortsteilen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

Der Investitionszuschuss an den Sportverein Hopsten zum Bau eines Kunstrasenplatzes wird entsprechend der im Zuwendungsbescheid festgesetzten Nutzungsdauer aufgelöst. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP). Die Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke (100,00 €)

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 08.424.01/01 Baumaßnahmen -Sportfreianlagen-

56010.98870 Investiver Zuschuss an den Tennisverein Schale für die Erneuerung der Plätze inkl. der Beregnungsanlage

Auf der Tennisanlage in Schale müssen die 2 Tennisplätze und die Beregnungsanlage erneuert werden. Als investiver Zuschuss wird im Jahr 2024 eine weitere Zahlungen in Höhe von 13.000,00 € fällig.

Erweiterung der Flutlichtanlage auf dem Nebenplatz im Sportzentrum Hopsten

Auf dem Nebenplatz im Sportzentrum Hopsten soll die Flutlichtanlage erweitert werden. Hierfür werden Mittel in Höhe von 15.000 € eingeplant.

Maßnahme 08.424.01/02 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Sportfreianlagen-

56010.93510 Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für die Sportanlagen

Für den Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für Sportanlagen wurden 6.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

08.424.02

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege von Sporthallen und Umkleidegebäude

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine, Schulen

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,300	0,300	0,300	0,300

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**08.424.02**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.860,29	248.000	347.000	247.000	47.000	47.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	82.860,29	248.000	347.000	247.000	47.000	47.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.879,50	16.100	15.600	15.600	15.600	15.600
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	15.515,50	16.000	15.500	15.500	15.500	15.500
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	364,00	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	200,00	50	50	50	50	50
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	200,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	1.524,93	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	1.524,93	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	100.464,72	264.150	362.650	262.650	62.650	62.650
11 - Personalaufwendungen	17.965,92	18.141	19.256	19.834	20.429	21.042
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	13.974,73	14.160	14.973	15.422	15.885	16.361
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.078,37	1.092	1.148	1.183	1.218	1.255
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.912,82	2.889	3.135	3.229	3.326	3.426
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.074,62	383.000	441.000	345.000	149.000	153.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.954,34	200.000	300.000	200.000	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	116.522,19	180.000	138.000	142.000	146.000	150.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	598,09	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	90.004,40	91.000	90.000	90.000	90.000	90.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	90.004,40	91.000	90.000	90.000	90.000	90.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.168,05	8.200	9.100	9.400	9.700	10.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.278,92	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
544500 sonstige Steuern	3.132,20	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
544600 Versicherungen	2.756,93	3.000	3.800	4.100	4.400	4.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	242.212,99	500.341	559.356	464.234	269.129	274.042
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-141.748,27	-236.191	-196.706	-201.584	-206.479	-211.392
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-141.748,27	-236.191	-196.706	-201.584	-206.479	-211.392
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-141.748,27	-236.191	-196.706	-201.584	-206.479	-211.392
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	665,82	800	800	800	800	800
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	665,82	800	800	800	800	800

Teilergebnisplan 2024

08.424.02



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungbeziehungen	-3.117,50	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-3.117,50	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-144.199,95	-238.591	-199.106	-203.984	-208.879	-213.792
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-144.199,95	-238.591	-199.106	-203.984	-208.879	-213.792

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
08.424.02.0	Sporthallen und Umkleidegebäude	-144.199,95	-238.591	-199.106	-203.984	-208.879	-213.792

Teilfinanzplan 2024**08.424.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.290,00	16.100	15.600	0	15.600	15.600	15.600
07 + Sonstige Einzahlungen	200,00	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.490,00	16.150	15.650	0	15.650	15.650	15.650
10 - Personalauszahlungen	17.965,92	18.141	19.256	0	19.834	20.429	21.042
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.659,09	383.000	441.000	0	345.000	149.000	153.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	7.141,69	8.200	9.100	0	9.400	9.700	10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.766,70	409.341	469.356	0	374.234	179.129	184.042
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.276,70	-393.191	-453.706	0	-358.584	-163.479	-168.392
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	14.771,98	130.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	14.771,98	132.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-14.771,98	-132.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Teilfinanzplan 2024**08.424.02****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									

Maßnahme: 08.424.02/01
Betriebs- und Geschäftsausstattung -Sporthallen und Umkleidegebäude-

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
56000.93500 Erwerb von Ausstattung- und Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten bzw. Gymnastikraum im Schulzentrum	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0

Maßnahme: 08.424.02/02
Baumaßnahmen -Sporthallen und Umkleidegebäude-

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.771,98	130.000	0	0	0	0	0	144.772	380.000
56000.95000 Erweiterung der Sporthalle Hopsten um eine barrierefreie WC-Anlage und Anbau von zusätzlichen Geräteräumen	14.771,98	0	0	0	0	0	0	14.772	250.000
56000.95010 Erweiterung/Sanierung des Umkleidegebäudes in Schale	0,00	100.000	0	0	0	0	0	100.000	100.000
56000.95020 Erweiterung des Umkleidegebäudes/DGH Halverde um ein Vordach	0,00	30.000	0	0	0	0	0	30.000	30.000
= Summe der investiven Auszahlungen	14.771,98	130.000	0	0	0	0	0	144.772	380.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-14.771,98	-130.000	0	0	0	0	0	-144.772	-380.000

Erläuterungen zum Produkt 08.424.02 - Sporthallen und Umkleidegebäude

Das Produkt umfasst die Bewirtschaftung und die Verwaltung der Sporthalle Hopsten und der Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 199.106,00 € (Vorjahr: -238.591,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Sporthallen und Umkleidegebäude“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	= 47.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Sportpauschale	= 100.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale	= 200.000,00 €
Summe:	= 347.000,00 €

Die Sportpauschale kann neben investiven Maßnahmen auch für Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen eingesetzt werden. Hierfür sind in den Aufwandspositionen (Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens) entsprechende Beträge veranschlagt worden. Die Finanzierung erfolgt anteilig über die Schul-/Bildungspauschale und der Sportpauschale, die ertragswirksam aufgelöst werden.

Sachkonto 448700 Erstattung von privaten Unternehmen

Die Sporthalle Hopsten wird im Rahmen des Schulsportunterrichts von der Hüberts'schen Schule benutzt. Da es sich aber bei der Hüberts'schen Schule nicht um eine Schule in Trägerschaft der Gemeinde Hopsten, sondern um eine Privatschule handelt, ist für die Nutzung der Sporthalle Hopsten eine anteilige Erstattung der Bewirtschaftungskosten zu zahlen.

Sachkonto 448800 Erstattung von übrigen Bereichen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung von Bewirtschaftungskosten durch Vereine und Sonstige.

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Sporthallen und Umkleidegebäude“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,300. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Sporthallen und Umkleidegebäude“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Sporthallen und Umkleidegebäude“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 19.256,00 €.

Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Seit dem Haushaltsjahr 2014 wird die Sporthalle Hopsten saniert. Die Gesamtkosten für diese Maßnahme belaufen sich auf ca. 900.000,00 €. Für das Haushaltsjahr 2024 ist der Austausch des Hallendaches vorgesehen. Die Aufwendungen für diese Maßnahme belaufen sich auf ca. 300.000,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sporthalle Hopsten und der Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde wurden für das Jahr 2024 148.000,00 € veranschlagt. U.a. soll das Umkleidegebäude am Kunstrasenplatz (Schulsportplatz) in Hopsten saniert werden. Die Refinanzierung der Sanierungsmaßnahme erfolgt mit Mitteln aus der Schul-/Bildungspauschale bzw. der Sportpauschale.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Für alle Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung des Inventars und der Ausstattungsgegenstände der Sporthalle Hopsten wurden 3.000,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören u.a. die Aufwendungen für Telefon/Internet Sporthalle Hopsten bzw. Umkleidegebäude/DGH Halverde.

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für die Sporthalle Hopsten und die Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hier werden die Versicherungsbeiträge für die Sporthalle Hopsten und die Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Sporthallen und Umkleidegebäude“ besteht im Wesentlichen aus der Sporthalle Hopsten einschl. Inventar und den Umkleidegebäuden in den Ortschaften Hopsten, Schale und Halverde. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeiträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke (800,00 €).

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der anteiligen Aufwendungen für Abschreibungen an das Produkt „Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit“ für die Räumlichkeiten des Umkleidegebäudes im ehemaligen Feuerwehrgerätehaus (jetzt Umkleidegebäude und Jugendtreff) in Hopsten.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 08.424.02/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Sporthallen und Umkleidegebäude

56000.93500 Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten

Für die Anschaffung von Sportgeräten bzw. Ausstattungsgegenständen werden für das Haushaltsjahr 2024 wieder 2.000,00 € in Ansatz gebracht.



Produktbereich:

09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.424,45	1.000	40.000	5.000	5.000	5.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	18.424,45	1.000	40.000	5.000	5.000	5.000
11 - Personalaufwendungen	68.660,79	124.591	92.624	96.384	97.577	100.504
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.185,45	50.000	135.000	80.000	50.000	50.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	161.846,24	174.591	227.624	176.384	147.577	150.504
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-143.421,79	-173.591	-187.624	-171.384	-142.577	-145.504
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-143.421,79	-173.591	-187.624	-171.384	-142.577	-145.504
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-143.421,79	-173.591	-187.624	-171.384	-142.577	-145.504
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-143.421,79	-173.591	-187.624	-171.384	-142.577	-145.504
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-143.421,79	-173.591	-187.624	-171.384	-142.577	-145.504

Produkt

09.511.01

Produktbereich	09	Räumliche Planungs- und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort

Beschreibung

- Erstellung, Änderung und Fortschreibung des Flächennutzungsplanes und der Bebauungspläne
- Verfahren zum Erlaß von städtebaulichen Satzungen bzw. Verträgen
- Stellungnahmen zu den Bauleitplänen anderer Kommunen im Rahmen der Beteiligung der Träger öffentlicher Belange
- Beteiligung in der Regionalplanung

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesplanungsgesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,650	0,375	1,925	1,375

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**09.511.01**

Produktbereich: 09
Produktgruppe: 09.511
Produkt: 09.511.01

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.424,45	1.000	40.000	5.000	5.000	5.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	18.424,45	1.000	40.000	5.000	5.000	5.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	18.424,45	1.000	40.000	5.000	5.000	5.000
11 - Personalaufwendungen	68.660,79	124.591	92.624	96.384	97.577	100.504
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	27.750,74	71.924	72.554	75.409	76.450	78.743
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	30.352,00	30.352	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.114,53	6.642	5.603	5.859	5.895	6.072
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.443,52	15.673	14.467	15.116	15.232	15.689
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.185,45	50.000	135.000	80.000	50.000	50.000
543100 Geschäftsaufwendungen	93.185,45	50.000	135.000	80.000	50.000	50.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	161.846,24	174.591	227.624	176.384	147.577	150.504
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-143.421,79	-173.591	-187.624	-171.384	-142.577	-145.504
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-143.421,79	-173.591	-187.624	-171.384	-142.577	-145.504
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-143.421,79	-173.591	-187.624	-171.384	-142.577	-145.504
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-143.421,79	-173.591	-187.624	-171.384	-142.577	-145.504
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-143.421,79	-173.591	-187.624	-171.384	-142.577	-145.504

Teilergebnisplan 2024

09.511.01



Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
09.511.01.0	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-143.421,79	-173.591	-187.624	-171.384	-142.577	-145.504

Erläuterungen zum Produkt 09.511.01 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation

Das Produkt umfasst
die Erstellung, Änderung und Fortschreibung des Flächennutzungsplanes und der Bebauungspläne der Gemeinde Hopsten
das Verfahren zum Erlass von städtebaulichen Satzungen
die Stellungnahmen zu den Bauleitplänen anderer Kommunen im Rahmen der Beteiligung der Träger öffentlicher Belange und
die Beteiligung der Regionalplanung.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 187.624,00 € (Vorjahr: -173.591,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448700 Erstattung von privaten Unternehmen

Es handelt sich hierbei um die Erstattung von Planungskosten für die Änderung von Bebauungsplänen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,375. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 92.624,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden alle Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes und den Bebauungsplänen bzw. Aufwendungen für notwendige Gutachten verbucht. Für das Jahr 2024 wurden 135.000,00 € veranschlagt.



Produktbereich:

10

Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	11.010	11.454	12.182	12.962	13.731
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	11.010	11.454	12.182	12.962	13.731
11 - Personalaufwendungen	101.200,61	123.931	113.309	123.294	137.812	142.054
12 - Versorgungsaufwendungen	21.098,53	18.967	29.285	29.285	29.285	29.285
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	7.200	7.400	7.650	7.950
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	214,35	220	250	270	290	310
17 = Ordentliche Aufwendungen	122.513,49	143.318	150.044	160.249	175.037	179.599
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-122.513,49	-132.308	-138.590	-148.067	-162.075	-165.868
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-122.513,49	-132.308	-138.590	-148.067	-162.075	-165.868
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-122.513,49	-132.308	-138.590	-148.067	-162.075	-165.868
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-122.513,49	-132.308	-138.590	-148.067	-162.075	-165.868
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-122.513,49	-132.308	-138.590	-148.067	-162.075	-165.868

Produkt

10.521.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort

Beschreibung

- Durchführung von Genehmigungsverfahren
- Vorprüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesplanungsgesetz

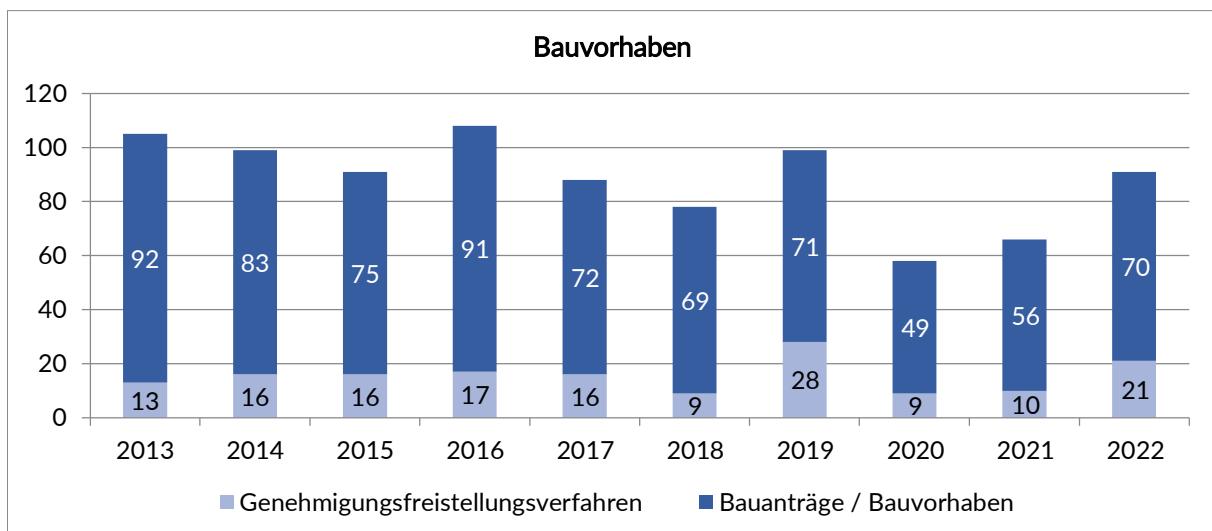
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,939	0,859	1,250	1,550

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2024**10.521.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	11.010	11.454	12.182	12.962	13.731
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	10.960	11.404	12.132	12.912	13.681
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	11.010	11.454	12.182	12.962	13.731
11 - Personalaufwendungen	84.493,25	102.728	99.639	109.040	123.438	127.248
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.523,16	8.317	8.049	8.291	8.539	8.796
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	43.069,32	57.311	68.955	75.488	85.523	88.089
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	16.555,00	16.555	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.854,58	5.016	5.326	6.032	7.162	7.377
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.971,23	12.279	13.892	15.637	18.420	18.973
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	64,56	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.670,40	2.084	2.205	2.343	2.501	2.669
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	785,00	641	687	724	768	819
12 - Versorgungsaufwendungen	21.098,53	18.967	29.285	29.285	29.285	29.285
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	8.931,09	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	7.482,44	6.250	14.285	14.285	14.285	14.285
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	696,00	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.989,00	217	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	105.591,78	121.695	128.924	138.325	152.723	156.533
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-105.591,78	-110.685	-117.470	-126.143	-139.761	-142.802
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-105.591,78	-110.685	-117.470	-126.143	-139.761	-142.802
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

10.521.01



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-105.591,78	-110.685	-117.470	-126.143	-139.761	-142.802
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-105.591,78	-110.685	-117.470	-126.143	-139.761	-142.802
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-105.591,78	-110.685	-117.470	-126.143	-139.761	-142.802

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
10.521.01.0	Bau- und Grundstücksordnung	-105.591,78	-110.685	-117.470	-126.143	-139.761	-142.802

Erläuterungen zum Produkt 10.521.01 - Bau- und Grundstücksordnung

Das Produkt umfasst die Vorprüfung von Bauvoranfragen und Bauanträgen und die Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 117.470,00 € (Vorjahr: -110.685,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) gehören auch die Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen sowie für Altersteilzeit zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen. Diese werden in der Bilanz auf der Passivseite abgebildet. Bei den Versorgungsempfängern ergibt sich bei einer unveränderten Anzahl von Pensionären wegen der abgegoltenen Pensionsansprüche ein jährlich sinkender Rückstellungsbedarf. Bei den Altersteilzeitfällen sinkt der Rückstellungsbedarf in der sogenannten „Freistellungsphase“ der Altersteilzeit. Diese sinkenden Rückstellungsbedarfe stellen einen Ertrag aus der Herabsetzung der Rückstellung dar.

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Bau- und Grundstücksordnung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,550. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Bau- und Grundstücksordnung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Bau- und Grundstücksordnung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 128.924,00 €.

Produkt

10.522.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.01	Wohnungsbauförderung
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort

Beschreibung

Beratung, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Wohnungsbauförderung

Auftragsgrundlage

Wohnungsbauförderungsbestimmungen

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,077	0,087	0,100	0,100

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**10.522.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	5.831,83	6.888	5.529	5.694	5.865	6.041
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	4.532,06	5.376	4.321	4.450	4.584	4.721
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	350,65	416	335	345	355	366
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	949,12	1.096	873	899	926	954
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.831,83	6.888	5.529	5.694	5.865	6.041
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.831,83	-6.888	-5.529	-5.694	-5.865	-6.041
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.831,83	-6.888	-5.529	-5.694	-5.865	-6.041
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-5.831,83	-6.888	-5.529	-5.694	-5.865	-6.041
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.831,83	-6.888	-5.529	-5.694	-5.865	-6.041
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-5.831,83	-6.888	-5.529	-5.694	-5.865	-6.041

Teilergebnisplan 2024

10.522.01



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
10.522.01.0	Wohnungsbauförderung	-5.831,83	-6.888	-5.529	-5.694	-5.865	-6.041

Erläuterungen zum Produkt 10.522.01 – Wohnungsbauförderung

Das Produkt umfasst die Entgegennahme, Beratung und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Wohnungsbauförderung.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 5.529,00 € (Vorjahr: -6.888,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Wohnungsbauförderung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,100. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Wohnungsbauförderung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Wohnungsbauförderung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 5.529,00 €.

Produkt

10.523.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.523	Denkmalschutz- und pflege
Produkt	10.523.01	Denkmalschutz- und pflege
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort

Beschreibung

Wahrnehmung aller Aufgaben der Gemeinde Hopsten als Untere Denkmalbehörde

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz NW

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Bauherren und Architekten

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,100	0,050	0,150	0,150

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der eingetragenen Baudenkmäler: 46

Teilergebnisplan 2024**10.523.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	10.875,53	14.315	8.141	8.560	8.509	8.765
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.781,77	6.560	6.369	6.682	6.661	6.861
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	5.518,00	5.518	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	466,61	701	492	522	512	528
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.109,15	1.536	1.280	1.356	1.336	1.376
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	7.200	7.400	7.650	7.950
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	200	200	200	200	200
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	7.000	7.200	7.450	7.750
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	214,35	220	250	270	290	310
544500 sonstige Steuern	214,35	220	250	270	290	310
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.089,88	14.735	15.591	16.230	16.449	17.025
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.089,88	-14.735	-15.591	-16.230	-16.449	-17.025
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.089,88	-14.735	-15.591	-16.230	-16.449	-17.025
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-11.089,88	-14.735	-15.591	-16.230	-16.449	-17.025
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-11.089,88	-14.735	-15.591	-16.230	-16.449	-17.025
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-11.089,88	-14.735	-15.591	-16.230	-16.449	-17.025

Teilergebnisplan 2024

10.523.01



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
10.523.01.0	Denkmalschutz und -pflege	-11.089,88	-14.735	-15.591	-16.230	-16.449	-17.025

Erläuterungen zum Produkt 10.523.01 - Denkmalschutz und -pflege

Das Produkt umfasst alle Aufgaben der Gemeinde Hopsten als Untere Denkmalbehörde.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 15.591,00 € (Vorjahr: -14.735,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Denkmalschutz und -pflege“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,150. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Denkmalschutz und -pflege“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Denkmalschutz und -pflege“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 8.141,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden evtl. Unterhaltungsaufwendungen bei Denkmälern verbucht.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich um die Personalkostenerstattung an den Kreis Steinfurt für die Übernahme von Tätigkeiten im Bereich des Denkmalschutzes.

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für die Denkmäler verbucht.



Produktbereich:

11

Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.690,19	130.000	827.000	820.000	817.000	803.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.712.510,00	2.082.981	2.091.621	2.101.283	2.144.807	2.185.119
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.190,39	91.500	64.100	64.100	64.100	64.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.249,36	138.000	368.000	78.000	58.000	58.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	218.336,06	213.600	213.600	213.600	213.600	213.600
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	1.229,80	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.190.205,80	2.656.081	3.564.321	3.276.983	3.297.507	3.323.819
11 - Personalaufwendungen	269.567,52	278.326	320.991	330.623	340.547	350.759
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	966.698,36	1.416.675	1.570.715	1.284.965	1.251.465	1.283.665
14 - Bilanzielle Abschreibungen	333.045,91	322.500	325.000	324.000	323.000	319.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	704.000	704.000	704.000	704.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.839,11	71.980	74.105	70.105	70.605	71.105
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.654.150,90	2.089.481	2.994.811	2.713.693	2.689.617	2.728.529
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	536.054,90	566.600	569.510	563.290	607.890	595.290
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	536.054,90	566.600	569.510	563.290	607.890	595.290
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	536.054,90	566.600	569.510	563.290	607.890	595.290
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.445,57	40.000	41.000	41.000	41.000	41.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-245.201,47	-205.100	-209.010	-210.290	-211.890	-213.290
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	328.299,00	401.500	401.500	394.000	437.000	423.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	328.299,00	401.500	401.500	394.000	437.000	423.000

**A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.563.664,88	1.714.981	1.804.621	0	2.014.283	2.057.807	2.098.119
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.526,99	91.500	64.100	0	64.100	64.100	64.100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43.249,36	138.000	368.000	0	78.000	58.000	58.000
07 + Sonstige Einzahlungen	218.558,06	213.600	213.600	0	213.600	213.600	213.600
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.930.999,29	2.158.081	2.450.321	0	2.369.983	2.393.507	2.433.819
10 - Personalauszahlungen	279.293,52	278.326	320.991	0	330.623	340.547	350.759
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	990.762,73	1.416.675	1.570.715	0	1.284.965	1.251.465	1.283.665
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	83.625,04	71.980	74.105	0	70.105	70.605	71.105
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.353.681,29	1.766.981	1.965.811	0	1.685.693	1.662.617	1.705.529
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	577.318,00	391.100	484.510	0	684.290	730.890	728.290
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.638.189,71	0	297.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	88.120,11	103.000	303.000	0	53.000	53.000	53.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	2.726.309,82	103.000	600.000	0	53.000	53.000	53.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	305.559,95	390.000	375.000	0	290.000	60.000	60.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	107.898,71	202.000	202.000	0	202.000	202.000	152.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	4.000,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	2.669.559,74	160.000	490.000	0	160.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	3.087.018,40	752.000	1.067.000	0	652.000	262.000	212.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-360.708,58	-649.000	-467.000	0	-599.000	-209.000	-159.000

Produkt

11.531.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.531.01	Elektrizitätsversorgung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutemöller

Beschreibung

Sicherstellung der Stromversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

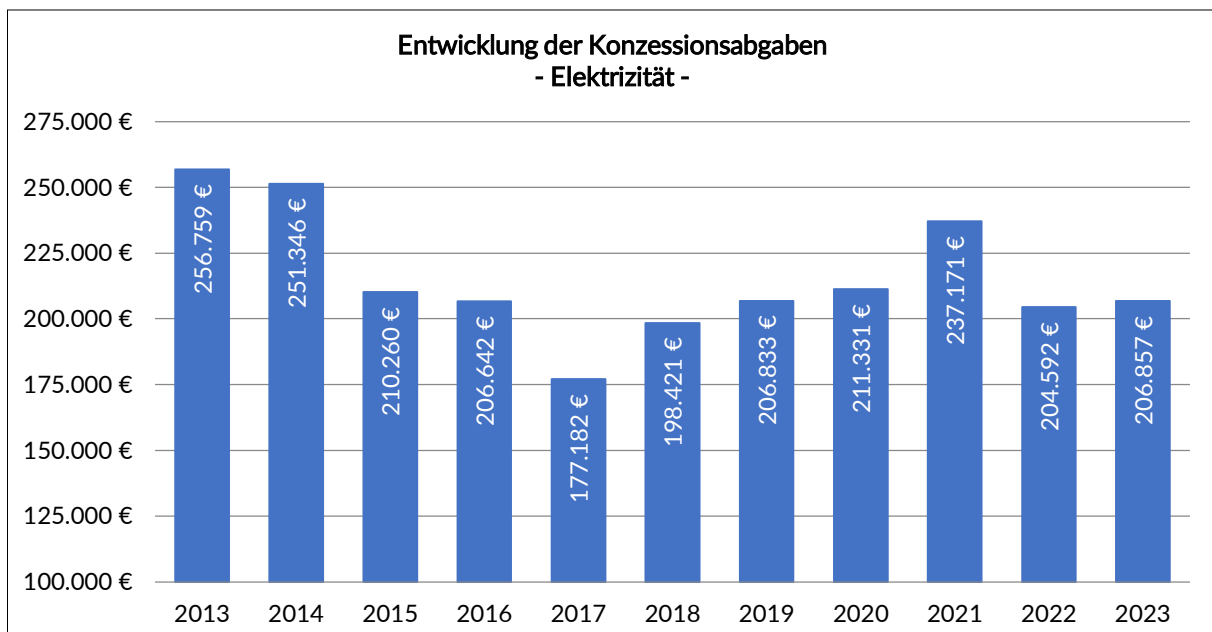
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2024**11.531.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	204.592,02	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
451100 Konzessionsabgaben	204.592,02	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	205.592,02	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	205.592,02	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	205.592,02	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	205.592,02	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	205.592,02	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	205.592,02	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.531.01.0	Elektrizitätsversorgung	205.592,02	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000

Erläuterungen zum Produkt 11.531.01 – Elektrizitätsversorgung

Das Produkt umfasst alle Aufgaben der Gemeinde Hopsten zur Sicherstellung der Elektrizitätsversorgung. Hierzu gehört u.a. die Abrechnung der Konzessionsabgaben und sonstiger Entgelte.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Positiv-Saldo von 201.000,00 € (Vorjahr: 201.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Mit dem Betreiber eines privaten Windparks hat die Gemeinde Hopsten eine Vereinbarung zur Inanspruchnahme von gemeindlichen Wegeflächen abgeschlossen. Hierfür erhält die Gemeinde Hopsten jährlich eine pauschale Entschädigung in Höhe von 1.000,00 €.

Sachkonto 451100 Konzessionsabgaben

Das jährliche Aufkommen aus der Konzessionsabgabe für Strom liegt bei ca. 200.000,00 €.

Produkt

11.532.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.532	Gasversorgung
Produkt	11.532.01	Gasversorgung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutemöller

Beschreibung

Sicherstellung der Gasversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

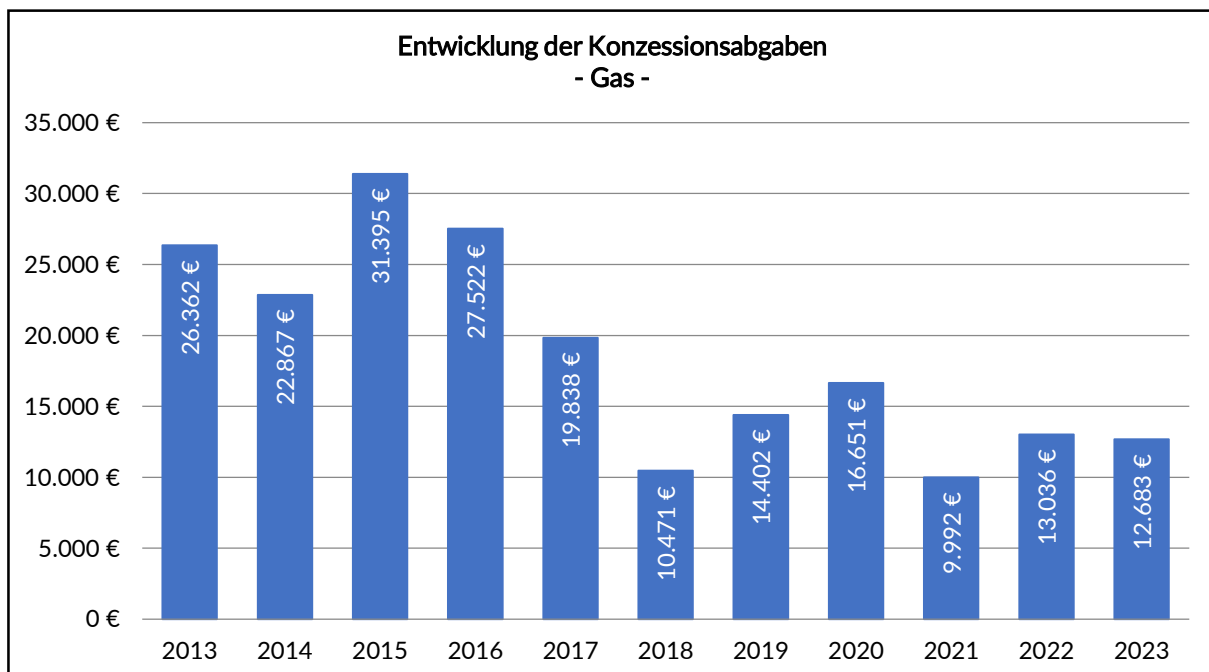
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2024**11.532.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung
Produkt: 11.532.01 Gasversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	13.036,28	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
451100 Konzessionsabgaben	13.036,28	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	13.036,28	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	13.036,28	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	13.036,28	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	13.036,28	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	13.036,28	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	13.036,28	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.532.01.0	Gasversorgung	13.036,28	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500

Erläuterungen zum Produkt 11.532.01 - Gasversorgung

Das Produkt umfasst alle Aufgaben der Gemeinde Hopsten zur Sicherstellung der Gasversorgung. Hierzu gehört u.a. die Abrechnung der Konzessionsabgaben.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Positiv-Saldo von 12.500,00 € (Vorjahr 12.500,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 451100 Konzessionsabgaben

Das jährliche Aufkommen aus der Konzessionsabgabe für Gas liegt bei ca. 12.500,00 €.

Produkt

11.536.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.536	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt	11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort

Beschreibung

Sicherstellung der Breitbandversorgung im gesamten Gemeindegebiet

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**11.536.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.536 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt: 11.536.01 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	704.000	704.000	704.000	704.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	704.000	704.000	704.000	704.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	704.000	704.000	704.000	704.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	704.000	704.000	704.000	704.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	0,00	0	704.000	704.000	704.000	704.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	704.000	704.000	704.000	704.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	0	0	0	0
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0	0	0	0	0
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

11.536.01



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.536 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt: 11.536.01 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.536.01.0	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024**11.536.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.536	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt	11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.638.189,71	0	297.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	2.638.189,71	0	297.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	2.669.559,74	160.000	490.000	0	160.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.669.559,74	160.000	490.000	0	160.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-31.370,03	-160.000	-193.000	0	-160.000	0	0

Teilfinanzplan 2024

11.536.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	11.536	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt:	11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	-zah-
	in EUR								

Maßnahme: 11.536.01/01
Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.638.189,71	0	297.000	0	0	0	0	0	0	0
81500.36000 Bundesmittel zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich (50 %)	1.608.976,76	0	165.000	0	0	0	0	0	0	0
81500.36100 Landesmittel zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich (40 %)	1.029.212,95	0	132.000	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	2.638.189,71	0	297.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.669.559,74	160.000	490.000	0	160.000	0	0	3.409.324	810.000	
81500.98800 Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich	2.662.871,74	0	330.000	0	0	0	0	3.242.636	330.000	
81500.98810 Investitionszuschuss an die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG für den Breitbandausbau "Graue Flecken"	6.688,00	160.000	160.000	0	160.000	0	0	166.688	480.000	
= Summe der investiven Auszahlungen	2.669.559,74	160.000	490.000	0	160.000	0	0	3.409.324	810.000	
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-31.370,03	-160.000	-193.000	0	-160.000	0	0	-3.409.324	-810.000	

Erläuterungen zum Produkt 11.536.01 - Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Das Produkt umfasst alle Aufgaben der Gemeinde Hopsten im Zusammenhang mit dem Breitbandausbau

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.4161

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Die Breitbandverkabelung im Außenbereich im Produkt „Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur“ ist mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

Die Investitionszuschüsse werden entsprechend der in den Zuwendungsbescheiden festgesetzten Nutzungsdauer (7 Jahre) aufgelöst. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP). Die Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 11.536.01/01 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

81500.36000 Bundesmittel zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich

Für die Breitbandverkabelung in Gewerbegebieten werden Bundesmittel (50 % der Gesamtkosten) in Hopsten von 165.000,00 € erwartet.

81500.36100 Landesmittel zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich

Für die Breitbandverkabelung in Gewerbegebieten werden Landesmittel (40 % der Gesamtkosten) in Hopsten von 132.000,00 € erwartet.

81500.98800 Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich

Die Kosten für die Breitbandverkabelung in Gewerbegebieten belaufen sich auf ca. 330.000,00 €

81500.98810 Investitionszuschuss an die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG für den Breitbandausbau „Graue Flecken“

Der Rat der Gemeinde Hopsten hat in seiner Sitzung am 28.04.2022 beschlossen, die Tochtergesellschaft der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG, namentlich die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG, mit dem Aufbau eines Gigabitnetzes im Gebiet der Gemeinde Hopsten im Rahmen des Betreibermodells gemäß Ziff. 3.2 der Gigabit-Richtlinien zu beauftragen. Die Gesamtkosten der Ausbaumaßnahme werden sich auf ca. 5.321.000,00 € belaufen. Die Maßnahme wird zu 50 % mit Bundesmitteln und zu 40 % mit Landesmitteln gefördert. Der

Eigenanteil der Gemeinde Hopsten beläuft sich somit auf die verbleibenden 10 % (480.000,00 €). Für die Haushaltsjahre 2023 bis 2025 wurden jeweils 160.000,00 € eingestellt.

Produkt

11.537.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.537	Abfallbeseitigung
Produkt	11.537.01	Abfallbeseitigung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutemöller / Herr Gohmann

Beschreibung

- Hausabfuhr und Entsorgung / Verwertung der kommunalen Abfälle (Restmüll, Sperrmüll, Bioabfall und Altpapier) sowie Bewirtschaftung der Containerstandplätze für Altglas und Elektroaltgeräte
- Bewirtschaftung Wertstoffhof Hopsten sowie der Nebenstellen Schale und Halverde
- Abfallberatung

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG), Abfallentsorgungssatzung

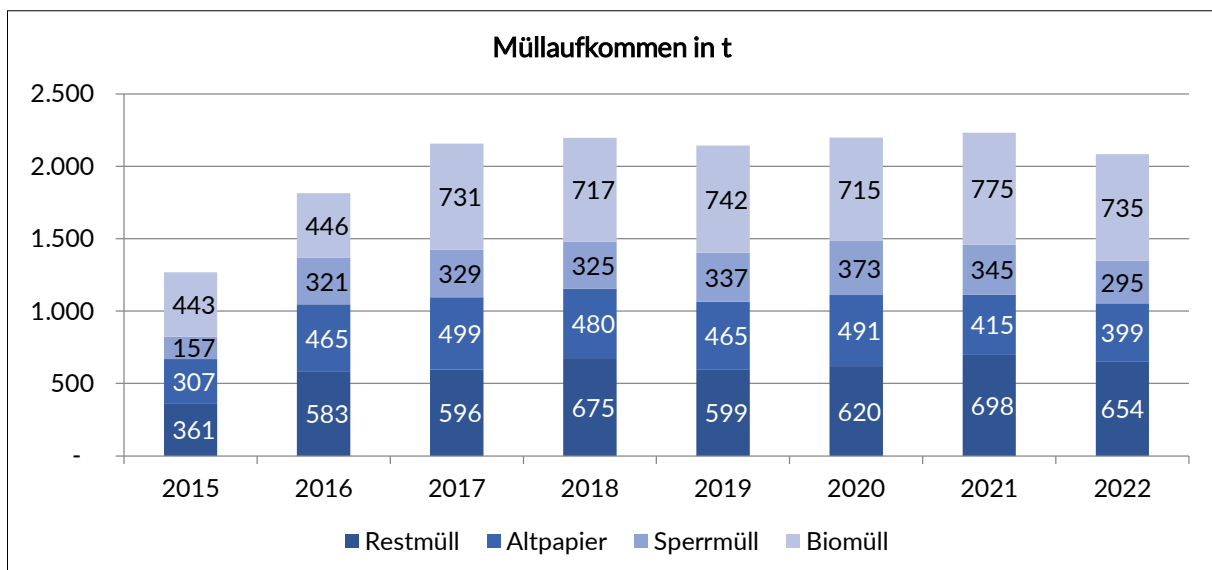
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

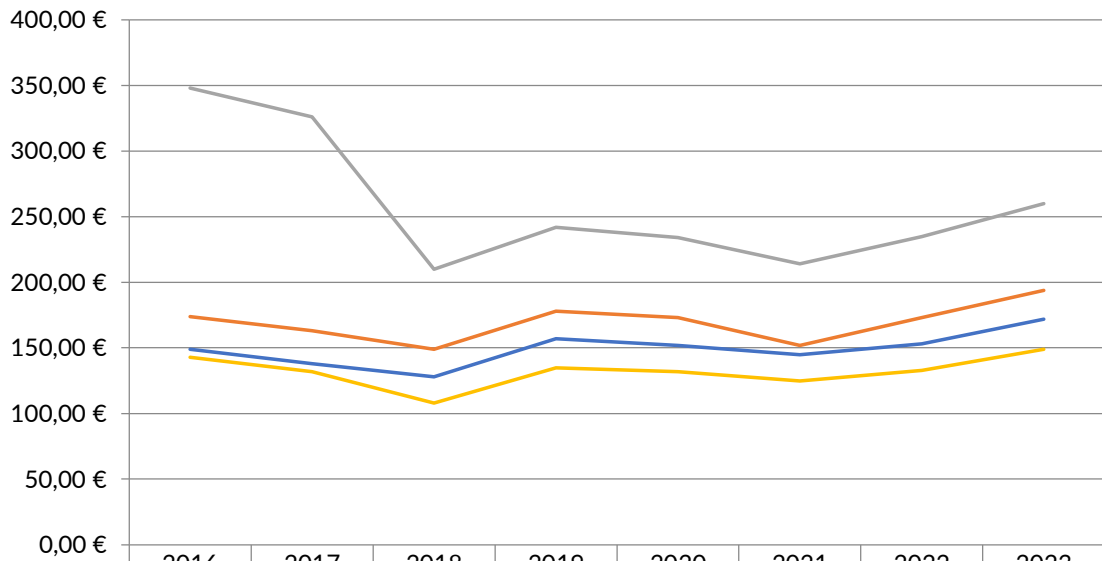
Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,440	0,500	0,700	0,730

Erläuterungen und Hinweise



**Entwicklung der Müllgebühren
Einheitsgebühr inkl. 80 l Bioabfalltonne**



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
— 40-Liter	143,00 €	132,00 €	108,00 €	135,00 €	132,00 €	125,00 €	133,00 €	149,00 €
— 80-Liter	149,00 €	138,00 €	128,00 €	157,00 €	152,00 €	145,00 €	153,00 €	172,00 €
— 120-Liter	174,00 €	163,00 €	149,00 €	178,00 €	173,00 €	152,00 €	173,00 €	194,00 €
— 240-Liter	348,00 €	326,00 €	210,00 €	242,00 €	234,00 €	214,00 €	235,00 €	260,00 €

Teilergebnisplan 2024**11.537.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallbeseitigung
Produkt: 11.537.01 Abfallbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	449.513,28	539.450	635.860	660.500	685.640	711.505
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	449.513,28	499.450	595.860	660.500	685.640	711.505
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	40.000	40.000	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.590,39	86.900	59.500	59.500	59.500	59.500
442100 Erträge aus Verkauf	1.120,00	500	500	500	500	500
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	86.470,39	86.400	59.000	59.000	59.000	59.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	537.103,67	626.350	695.360	720.000	745.140	771.005
11 - Personalaufwendungen	27.310,81	33.750	33.550	34.560	35.600	36.665
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	21.816,10	26.600	25.500	26.265	27.055	27.865
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	913,89	1.250	1.580	1.630	1.680	1.730
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.580,82	5.900	6.470	6.665	6.865	7.070
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	483.051,92	569.000	634.990	658.440	682.540	707.340
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23,90	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	483.028,02	566.000	633.990	657.440	681.540	706.340
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.374,94	0	2.710	2.710	2.710	2.710
544200 Umsatzsteuer	2.052,85	0	2.710	2.710	2.710	2.710
549990 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	5.322,09	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	517.737,67	602.750	671.250	695.710	720.850	746.715
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	19.366,00	23.600	24.110	24.290	24.290	24.290
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	19.366,00	23.600	24.110	24.290	24.290	24.290
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	19.366,00	23.600	24.110	24.290	24.290	24.290
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.334,00	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.334,00	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.700,00	-33.600	-36.110	-36.290	-36.290	-36.290
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.700,00	-33.600	-36.110	-36.290	-36.290	-36.290

Teilergebnisplan 2024

11.537.01



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallbeseitigung
Produkt: 11.537.01 Abfallbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
11.537.01.0	Abfallbeseitigung	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.537.01 - Abfallbeseitigung

Das Produkt umfasst alle Aufgaben in Verbindung mit der Abfallbeseitigung. Hierzu gehört Sammlung verschiedener Abfallarten (Restmüll, Bioabfälle und Sonderabfälle) und Wertstoffe (Altpapier, Gelber Sack), die Betreuung des Wertstoffhofes sowie die Abfallberatung.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Es handelt sich hier um die Abfallbeseitigungsgebühren in Höhe von 571.610,00 €, den Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes in Höhe von 24.000,00 € und Gebühren aus dem Verkauf von Beistell- und Stärkesäcken (250,00 €).

Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Für das Haushaltsjahr 2024 ist zum Ausgleich des Gebührenhaushalts eine Entnahme aus der Abfallbeseitigungsrücklage in Höhe von 40.000,00 € vorgesehen.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Erlöse aus der Verwertung des Altpapiers (12.500,00 €), die Vergütung des Dualen Systems Deutschland für die Sammlung von PKK (23.000,00 €), die Entgelte für die Verwertung des Verpackungsanteils der PKK (12.500,00 €) und die Nebenentgelt für die Einrichtung und Unterhaltung von Containerstandorten (11.000,00 €) verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Abfallbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,640. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Abfallbeseitigung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Abfallbeseitigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 33.550,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung des Wertstoffhofes wurden Mittel in Höhe von 1.000,00 € eingestellt.

529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierzu gehören die

Abfallsammel- und Abfuhrkosten	= 294.360,00 €
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten des Wertstoffhofes	= 40.000,00 €
Vorsteuerrelevante Anteile der Abfuhrkosten (Altpapier)	= 23.520,00 €
Vorsteuerrelevante Abrechnung der Standplatzreinigung und Erstellung des Abfuhrkalenders	= 6.020,00 €
<u>Mülldeponiegebühren (Rest-, Sperr- und Biomüll)</u>	<u>= 270.090,00 €</u>

Summe:

= 633.990,00 €

Sachkonto 544200 Umsatzsteuer

Hierbei handelt es sich um die zu leistende Umsatzsteuer (Vorsteuer) für den BGA „Gewerblicher Papiermüll“.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Aufwendungen (12.000,00 €) für die Sozialtonne mit dem Produkt 05.351.02 „Sonstige soziale Leistungen“.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Es handelt sich hierbei um die Erstattung von Sach- und Verwaltungskosten (32.820,00 €) und den anteiligen Aufwendungen (Fahrzeugkosten) des Bauhofes für die Papierkorbentleerungen (3.290,00 €).

Produkt

11.538.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutmöller / Herr Markfort

Beschreibung

- Beseitigung des anfallenden Schmutzwassers
- Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungs- und betriebstechnischen Anlagen

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzungen der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,607	2,646	2,311	2,611

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**11.538.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.798,21	95.000	98.000	93.000	90.000	81.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100.798,21	95.000	98.000	93.000	90.000	81.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.001.170,06	1.205.793	1.158.136	1.158.492	1.173.537	1.185.774
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	910.708,93	966.793	960.136	1.080.492	1.095.537	1.107.774
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	79.131,11	81.000	78.000	78.000	78.000	78.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	11.330,02	158.000	120.000	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
441100 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.999,68	135.000	365.000	75.000	55.000	55.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	35.999,68	135.000	365.000	75.000	55.000	55.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	707,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	347,76	500	500	500	500	500
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	360,00	500	500	500	500	500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	1.229,80	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	1.229,80	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.143.505,51	1.440.393	1.625.736	1.331.092	1.323.137	1.326.374
11 - Personalaufwendungen	178.454,94	179.458	208.551	214.807	221.252	227.889
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	139.751,45	139.905	163.537	168.443	173.497	178.702
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	11.058,68	10.960	12.656	13.035	13.426	13.829
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	27.644,81	28.593	32.358	33.329	34.329	35.358
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	407.694,73	715.185	851.885	558.985	501.085	508.185
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	168.486,96	343.560	264.560	259.060	263.560	268.060
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	43.893,00	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	4.223,11	4.125	5.125	5.125	5.125	5.125
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.029,69	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	188.061,97	301.000	514.700	227.300	164.900	167.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	278.632,53	271.000	275.000	274.000	273.000	270.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	278.632,53	271.000	275.000	274.000	273.000	270.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.295,52	57.150	59.300	56.300	56.800	57.300
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.820,25	750	750	750	750	750
543100 Geschäftsaufwendungen	31.135,71	34.750	37.000	33.500	33.500	33.500
544500 sonstige Steuern	162,70	450	350	350	350	350
544600 Versicherungen	18.541,52	20.700	20.700	21.200	21.700	22.200
544800 Schadensfälle	1.635,34	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	918.077,72	1.222.793	1.394.736	1.104.092	1.052.137	1.063.374
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	225.427,79	217.600	231.000	227.000	271.000	263.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

11.538.01



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
 Produkt: 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	225.427,79	217.600	231.000	227.000	271.000	263.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	225.427,79	217.600	231.000	227.000	271.000	263.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	27.111,57	30.000	29.000	29.000	29.000	29.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	27.111,57	30.000	29.000	29.000	29.000	29.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-140.664,68	-106.600	-109.000	-110.000	-111.000	-112.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-140.664,68	-106.600	-109.000	-110.000	-111.000	-112.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	111.874,68	141.000	151.000	146.000	189.000	180.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	111.874,68	141.000	151.000	146.000	189.000	180.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
11.538.01.0	Schmutzwasserbeseitigung	111.874,68	141.000	151.000	146.000	189.000	180.000

Teilfinanzplan 2024**11.538.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	903.866,03	966.793	960.136	0	1.080.492	1.095.537	1.107.774
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.999,68	135.000	365.000	0	75.000	55.000	55.000
07 + Sonstige Einzahlungen	929,76	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	949.395,47	1.106.393	1.329.736	0	1.160.092	1.155.137	1.167.374
10 - Personalauszahlungen	185.695,94	179.458	208.551	0	214.807	221.252	227.889
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	442.914,52	715.185	851.885	0	558.985	501.085	508.185
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	55.508,72	57.150	59.300	0	56.300	56.800	57.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	684.119,18	951.793	1.119.736	0	830.092	779.137	793.374
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.276,29	154.600	210.000	0	330.000	376.000	374.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	84.503,30	100.000	300.000	0	50.000	50.000	50.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	84.503,30	100.000	300.000	0	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	249.890,34	285.000	265.000	0	185.000	55.000	55.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	107.898,71	202.000	202.000	0	202.000	202.000	152.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	4.000,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	361.789,05	487.000	467.000	0	387.000	257.000	207.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-277.285,75	-387.000	-167.000	0	-337.000	-207.000	-157.000

Teilfinanzplan 2024

11.538.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
 Produkt: 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-

in EUR

Maßnahme: 11.538.01/01

Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	84.503,30	100.000	300.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
70000.35000 Kanalisationsanschlußbeiträge	84.503,30	100.000	300.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	84.503,30	100.000	300.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	84.503,30	100.000	300.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0

Maßnahme: 11.538.01/02

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge -Abwasserbeseitigung-

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	107.898,71	200.000	200.000	0	200.000	200.000	150.000	0	0
70000.93510 Beschaffung von Fahrzeugen für die Abwasserbeseitigung	4.233,89	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.93520 Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	103.664,82	200.000	200.000	0	200.000	200.000	150.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	107.898,71	200.000	200.000	0	200.000	200.000	150.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-107.898,71	-200.000	-200.000	0	-200.000	-200.000	-150.000	0	0

Maßnahme: 11.538.01/03

Abwasserbeseitigungsmaßnahmen

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	249.890,34	255.000	265.000	0	155.000	55.000	55.000	294.299	335.000
70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen	4.938,24	150.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
70000.96020 Verlegung des SW-Kanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I", 1. und 2. Bauabschnitt	161.351,47	100.000	0	0	100.000	0	0	289.299	100.000
70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
70000.96085 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 5. BA	4.967,64	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96110 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Schützenstraße", 1. Bauabschnitt	78.632,99	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96120 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet Rüschorfer Esch, 2. Bauabschnitt	0,00	0	120.000	0	0	0	0	0	120.000
70000.96130 Verlegung des SW-Kanals neues Baugebiet in Halverde	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0	75.000
70000.96140 Verlegung des SW-Kanals im Gewerbegebiet "Reinings Wurth" in Schale	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000
= Summe der investiven Auszahlungen	249.890,34	255.000	265.000	0	155.000	55.000	55.000	294.299	335.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-249.890,34	-255.000	-265.000	0	-155.000	-55.000	-55.000	-294.299	-335.000

Maßnahme: 11.538.01/04

Betriebs- und Geschäftsausstattung -Abwasserbeseitigung-

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
70000.93500 Beschaffung von Geräten (BGA) und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.538.01 – Schmutzwasserbeseitigung

Das Produkt umfasst die Beseitigung des anfallenden Schmutzwassers (Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungs- und betriebstechnischen Anlagen).

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Positiv-Saldo von 151.000,00 € (Vorjahr: 141.000,00 €) ab.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (siehe Sachkonto 416100) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (siehe Sachkonto 437100) wurden bei der Kalkulation der Schmutzwassergebühren wie bisher auch nicht Gebühren mindernd berücksichtigt. Dies entspricht für den Abwasserbereich der herrschenden Meinung der Literatur. Diese Rechtsauffassung wird auch von der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) geteilt. Da die Erträge aus der Auflösung nicht Gebühren mindernd eingesetzt und kostendeckende Gebühren erhoben werden, ergibt sich im Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ ein bilanziell positives Ergebnis in Höhe der Erträge aus der Auflösung von Zuwendungen und Beiträgen. Weiterhin werden die Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Altersteilzeitrückstellungen (siehe Sachkonto 458200) und die Dienstaufwendungen Rückstellung Altersteilzeit für tariflich Beschäftigte bei der Gebührenkalkulation nicht mitberücksichtigt.

Der Gebührenhaushalt „Schmutzwasserbeseitigung“ ist im Jahr 2024 ohne Erhöhung der Gebühren aber mit einer Entnahme aus der Gebühnerrücklage (120.000,00 €) ausgeglichen.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Aufwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hier werden die Kanalbenutzungsgebühren entsprechend der vom Rat noch zu beschließenden Gebührenkalkulation vereinnahmt.

Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Das Anlagevermögen im Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ ist teilweise mit Beiträge Dritter (Kanalanschlussbeiträge, Aufwendungsersatz) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO werden die Beiträge im Bereich der Abwasserbeseitigung werden eingegangen bis zum 31.12.1996 mit 5 % und danach eingegangen mit 3 % aufgelöst. Es handelt sich bei der Auflösung um eine Art Abschreibung der Beiträge Dritter entsprechend der Abschreibung beim Anlagevermögen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde in der Kameralistik als „Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnet. Der in der Kameralistik als „Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnete Vorgang wird im NKF als „Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ veranschlagt. Im Haushalt 2024 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 120.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 441100 Mieten und Pachten

Für die Funkmasten auf der Kläranlage in Hopsten und in Schale erhält die Gemeinde Hopsten jährliche Pachtzahlungen.

Sachkonto 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen

Hierbei handelt es sich um Erstattungen für Hausanschlussleitungen und Kontrollschächte auf Privatgrundstücken im Rahmen der Veräußerung von Baugrundstücken. Außerdem werden hier die Erträge aus Kostenerstattungen für Kleinpumpwerke (Außenbereich) vereinnahmt.

Sachkonto 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen

Für die zu zahlenden Kanalanschlussbeiträge werden regelmäßig auf entsprechenden Antrag Stundungen ausgesprochen. Hierfür sind Stundungszinsen zu zahlen.

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Abwasserbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,611. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Abwasserbeseitigung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Abwasserbeseitigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 208.551,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Aufwendungen für die Unterhaltung der Kläranlagen in Hopsten und Schale.

Außerdem werden hier die Stromkosten und das Wassergeld für die Kläranlagen in Hopsten und Schale, bzw. die Stromkosten für die Pumpstationen, die Kosten für Rechengut, Abwasseruntersuchung und die Zahlung der Erschwernisbeiträge an die Unterhaltungsverbände verbucht.

Sachkonto 524200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Hier werden die Kosten für die Unterhaltung der Schmutz- und Mischwasserkanäle und der Pumpwerke verbucht. Außerdem werden hier die Kosten für die Beseitigung der im Rahmen der Kanaluntersuchung (SüwV Kann) festgestellten Schäden erfasst, sofern sie nicht aktivierbar sind.

Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen

Es handelt sich hierbei um die Kosten (Unterhaltung/Kraftstoff/Kfz.-Steuern) für das Dienstfahrzeug der Ver- und Entsorger.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Unterhaltung und Beschaffung von Ausrüstungsgegenständen und Geräten (GWG), die nicht aktivierbar sind.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Im Einzelnen handelt es sich hierbei um Aufwendungen bei der Klärschlammverwertung bzw. Kanaluntersuchungen nach der Selbstüberwachungsverordnung, der Aufstellung von Entwässerungsplänen, Beratungs- und Erlaubnisgebühren sowie um die Kostenerstattung für die

Berechnung und Einziehung der Kanalbenutzungsgebühren an die SWTE-Netz. Außerdem werden hier die Aufwendungen für die Herstellung von Kontrollschächten, Hausanschlussleitungen und Kleinpumpwerken (Außenbereich) verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Schmutzwasserbeseitigung“ besteht im Wesentlichen aus den Kläranlagen in Hopsten und Schale, den Pumpstationen, den Schmutz- und Mischwasserkanälen und den Druckrohrleitungen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Es handelt sich hierbei um Fortbildungskosten für die im Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ tätigen Beschäftigten der Gemeinde Hopsten.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hierunter fallen die an das Land NRW zu zahlende Abwasserabgabe nach dem Abwasserabgabengesetz, um Mitgliedsbeiträge an wasserwirtschaftliche Vereinigungen, um die Kosten für die Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK), Laborbedarf der Kläranlagen und sonstige Geschäftsaufwendungen.

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für die Gebäude der Kläranlagen bzw. die Kfz.-Steuer für das Fahrzeug der Ver- und Entsorger verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Verbucht werden hier die Beiträge für die Versicherung der Gebäude und der technischen Anlagen.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Tätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Fäkalien aus den privaten Grundstücksentwässerungsanlagen werden vom Abfuhrunternehmer der Kläranlage Hopsten zugeführt und dort behandelt. Hierfür hat der Gebührenhaushalt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ an den Gebührenhaushalt „Schmutzwasserbeseitigung“ ein entsprechend Kosten deckendes Entgelt zu zahlen. Diese Zahlung erfolgt als innere Verrechnung.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erstattung von Sach- und Verwaltungskosten an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“, die Erstattung der anteiligen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen an das Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ und die Umbuchung der kalkulatorischen Zinsen an das Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ werden hier verbucht.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 11.538.01/01 Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

70000.35000 Kanalanschlussbeiträge

An Kanalanschlussbeiträgen (Schmutzwasserkanäle) aus der Veräußerung von Bauplätzen, Flächen in Industrie- und Gewerbegebieten bzw. bei Kanalanschlüssen im Außenbereich per Druckrohrleitung werden Einzahlungen in Höhe von 300.000,00 € erwartet.

Maßnahme 11.538.01/02 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge –Abwasserbeseitigung-

70000.93520 Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung

Für die Erneuerung/Austausch diverser Maschinen und Pumpen auf den Kläranlagen wurden Mittel in Höhe von 200.000,00 € eingestellt. Es ist u.a. vorgesehen, die Eisen-III-Chlorid-Anlage auf der Kläranlage in Hopsten zu erneuern.

Maßnahme 11.538.01/03 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen

70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen

Für die kanalmäßige Erschließung von Grundstücken im Außenbereich wurden in diesem Jahr 50.000,00 € veranschlagt. Außerdem stehen noch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von ca. 417.900,00 € aus Vorjahren zur Verfügung.

70000.96140 Verlegung der SW-Druckrohrleitung im Gewerbegebiet „Reinings Wurth“ in Schale

Für die Verlegung einer SW-Druckrohrleitung im Gewerbegebiet „Reinings Wurth“ in Schale wurden gem. Finanzplanung 15.000,00 € eingestellt.

70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung

Für die Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung werden für das Jahr 2024 5.000,00 € eingestellt.

70000.96120 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet „Rüschendorfer Esch, 2. BA“

Für die kanalmäßige Erschließung von Wohngrundstücken im 2. BA des Baugebietes „Rüschendorfer Esch“ wurden für 2024 120.000,00 € veranschlagt.

70000.96130 Verlegung des SW-Kanals im neuen Baugebiet in Halverde

Für die kanalmäßige Erschließung von Wohngrundstücken im neuen Baugebiet in Halverde wurden für 2024 75.000,00 € veranschlagt.

Maßnahme 11.538.01/04 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Abwasserbeseitigung-

70000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung

Für die Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen wurden pauschal 2.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

11.538.02

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutmöller / Herr Markfort

Beschreibung

- Beseitigung des anfallenden Niederschlagswassers
- Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungs- und betriebstechnischen Anlagen

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzungen der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,848	0,870	0,770	0,970

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**11.538.02**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.891,98	35.000	25.000	23.000	23.000	18.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	26.891,98	35.000	25.000	23.000	23.000	18.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.382,11	329.587	288.327	272.957	276.258	278.430
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	204.082,52	240.587	239.327	263.957	267.258	269.430
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	8.645,10	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	42.654,49	80.000	40.000	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.249,68	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.249,68	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	284.523,77	367.687	316.427	299.057	302.358	299.530
11 - Personalaufwendungen	63.731,80	65.067	77.692	80.022	82.423	84.895
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	49.878,10	50.916	61.077	62.909	64.797	66.740
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.949,03	3.995	4.740	4.882	5.028	5.179
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.904,67	10.156	11.875	12.231	12.598	12.976
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.089,75	130.490	81.840	65.540	65.840	66.140
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.067,96	51.240	31.240	19.940	20.240	20.540
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	6.896,68	20.500	20.500	30.500	30.500	30.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	1.379,74	1.250	1.600	1.600	1.600	1.600
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	46.745,37	57.500	28.500	13.500	13.500	13.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	54.413,38	51.500	50.000	50.000	50.000	49.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	54.413,38	51.500	50.000	50.000	50.000	49.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.168,65	14.730	11.995	10.995	10.995	10.995
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	606,75	1.000	250	250	250	250
543100 Geschäftsaufwendungen	23.246,62	13.100	11.200	10.200	10.200	10.200
544500 sonstige Steuern	0,00	90	65	65	65	65
544600 Versicherungen	315,28	440	380	380	380	380
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	218.403,58	261.787	221.527	206.557	209.258	211.030
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	66.120,19	105.900	94.900	92.500	93.100	88.500
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	66.120,19	105.900	94.900	92.500	93.100	88.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

11.538.02



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	66.120,19	105.900	94.900	92.500	93.100	88.500
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-70.784,09	-58.900	-57.900	-58.000	-58.600	-59.000
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-70.784,09	-58.900	-57.900	-58.000	-58.600	-59.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.663,90	47.000	37.000	34.500	34.500	29.500
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-4.663,90	47.000	37.000	34.500	34.500	29.500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
11.538.02.0	Niederschlagswasserbeseitigung	-4.663,90	47.000	37.000	34.500	34.500	29.500

Teilfinanzplan 2024**11.538.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	203.612,73	240.587	239.327	0	263.957	267.258	269.430
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.249,68	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.862,41	243.687	242.427	0	267.057	270.358	272.530
10 - Personalauszahlungen	65.892,80	65.067	77.692	0	80.022	82.423	84.895
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.431,23	130.490	81.840	0	65.540	65.840	66.140
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	24.322,67	14.730	11.995	0	10.995	10.995	10.995
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.646,70	210.287	171.527	0	156.557	159.258	162.030
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.215,71	33.400	70.900	0	110.500	111.100	110.500
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.616,81	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	3.616,81	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	55.669,61	105.000	110.000	0	105.000	5.000	5.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	55.669,61	105.000	110.000	0	105.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-52.052,80	-102.000	-107.000	0	-102.000	-2.000	-2.000

Teilfinanzplan 2024

11.538.02



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
 Produkt: 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	-auszh-

in EUR

Maßnahme: 11.538.02/01

Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.616,81	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
70010.35000 Kanalanschlussbeiträge	3.616,81	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	3.616,81	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.616,81	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0

Maßnahme: 11.538.02/02

Niederschlagswasserbeseitigungsmaßnahmen

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.669,61	105.000	110.000	0	105.000	5.000	5.000	157.275	230.000
70010.96000 Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	12.193	25.000
70010.96040 Bau eines Regenwasserkanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I", 2. Bauabschnitt	0,00	100.000	0	0	100.000	0	0	145.082	100.000
70010.96070 Verlegung des RW-Kanals im Baugebiet "Schützenstraße", 1. Bauabschnitt	55.669,61	0	0	0	0	0	0	0	0
70010.96080 Verlegung des RW-Kanals im Gewerbegebiet "Reinings Wurth" in Schale	0,00	0	60.000	0	0	0	0	0	60.000
70010.96090 Bau eines Regenrückhaltebeckens im Gewerbegebiet "Reinings Wurth" in Schale	0,00	0	45.000	0	0	0	0	0	45.000
= Summe der investiven Auszahlungen	55.669,61	105.000	110.000	0	105.000	5.000	5.000	157.275	230.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-55.669,61	-105.000	-110.000	0	-105.000	-5.000	-5.000	-157.275	-230.000

Erläuterungen zum Produkt 11.538.02 „Niederschlagswasserbeseitigung“

Das Produkt umfasst die Beseitigung des anfallenden Niederschlagswassers (Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungs- und betriebstechnischen Anlagen).

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Positiv-Saldo von 37.000,00 € (Vorjahr: 47.000,00 €) ab.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (siehe Sachkonto 416100) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (siehe Sachkonto 437100) wurden bei der Kalkulation der Niederschlagswassergebühren wie bisher auch nicht Gebühren mindernd berücksichtigt. Dies entspricht für den Abwasserbereich der herrschenden Meinung der Literatur. Diese Rechtsauffassung wird auch von der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) geteilt. Da die Erträge aus der Auflösung nicht Gebühren mindernd eingesetzt und kostendeckende Gebühren erhoben werden, ergibt sich im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ ein bilanziell positives Ergebnis in Höhe der Erträge aus der Auflösung von Zuwendungen und Beiträgen. Weiterhin werden die Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Alterszeitrückstellungen (siehe Sachkonto 458200) und die Dienstaufwendungen Rückstellung Altersteilzeit für tariflich Beschäftigte bei der Gebührenkalkulation nicht mitberücksichtigt.

Der Gebührenhaushalt „Niederschlagswasserbeseitigung“ kann im Jahr 2024 nur durch eine Entnahme aus der Gebührenrücklage in Höhe von 40.000,00 € ausgeglichen werden.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Aufwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hier werden die Niederschlagswassergebühren entsprechend der vom Rat noch zu beschließenden Gebührenkalkulation vereinnahmt.

Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Das Anlagevermögen im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ ist teilweise mit Beiträge Dritter (Kanalanschlussbeiträge, Aufwundersersatz) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO werden die Beiträge im Bereich der Abwasserbeseitigung werden eingegangen bis zum 31.12.1996 mit 5 % und danach eingegangen mit 3 % aufgelöst. Es handelt sich bei der Auflösung um eine Art Abschreibung der Beiträge Dritter entsprechend der Abschreibung beim Anlagevermögen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde in der Kameralistik als „Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnet. Der in der Kameralistik als „Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnete Vorgang wird im NKF als „Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ veranschlagt. Im Haushalt 2024 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 40.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,970. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 77.692,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Kosten für die Unterhaltung der Kläranlage Schale. Da es im OT Schale Mischwasserkanäle gibt, wird auch ein Teil der Unterhaltungskosten der Kläranlage Schale dem Gebührenhaushalt „Niederschlagswasserbeseitigung“ zugeordnet. Außerdem wurden für die Instandsetzung der Regenwasserrückhaltebecken/Regenwasserklärbecken 10.000,00 € in Ansatz gebracht.

Darüber hinaus werden hier die Stromkosten und das Wassergeld für die Kläranlage in Schale, bzw. die Stromkosten für die Pumpstationen der Mischwasserkanäle und die Zahlung der Erschwernisbeiträge an die Unterhaltungsverbände verbucht.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens

Hier werden die Kosten für die Unterhaltung der Regen- und Mischwasserkanäle und der Pumpwerke verbucht. Außerdem werden hier die Kosten für die Beseitigung der im Rahmen der Kanaluntersuchung (SüwV Kann) festgestellten Schäden erfasst, sofern sie nicht aktivierbar sind.

Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen

Es handelt sich hierbei um die anteiligen Kosten (Unterhaltung/Kraftstoff/Kfz.-Steuern) für das Dienstfahrzeug der Ver- und Entsorger.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Im Einzelnen handelt es sich hierbei um Aufwendungen für Kanaluntersuchungen nach der Selbstüberwachungsverordnung, für die Aufstellung von Zentralentwässerungsplänen, Beratungs- und Erlaubnisgebühren bzw. Aufwendungen für ein Starkregenrisikomanagement.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Niederschlagswasserbeseitigung“ besteht im Wesentlichen aus der Kläranlage in Schale, den Pumpstationen und den Regen- und Mischwasserkanälen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Es handelt sich hierbei um die anteiligen Fortbildungskosten für die im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ tätigen Beschäftigten der Gemeinde Hopsten.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hierunter fallen die an das Land NRW zu zahlende Abwasserabgabe für Niederschlagswasser nach dem Abwasserabgabengesetz, um anteilige Mitgliedsbeiträge an wasserwirtschaftliche

Vereinigungen, um die Kosten für die Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK) und sonstigen Geschäftsaufwendungen.

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

Hier wird die Kfz.-Steuer für das Fahrzeug der Ver- und Entsorger verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Verbucht werden hier die anteiligen Beiträge für die Versicherung des Gebäudes und der technischen Anlagen (Kläranlage Schale).

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Tätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erstattung von Sach- und Verwaltungskosten an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“, die Erstattung der anteiligen Aufwendungen für Abschreibungen an das Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ und die Umbuchung der kalkulatorischen Zinsen an das Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ werden hier verbucht.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 11.538.02/01 Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

70010.35000 Kanalanschlussbeiträge

An Kanalanschlussbeiträgen (Regenwasserkanäle) aus der Veräußerung von Bauplätzen durch die Gemeinde werden Einzahlungen in Höhe von 3.000,00 € erwartet. Die Erhebung von Kanalanschlussbeiträgen für Regenwasserkanäle kommt zurzeit lediglich bei der Veräußerung von Baugrundstücken im Baugebiet „Schützenstraße“ in Schale in Betracht. In allen anderen Baugebieten der Gemeinde Hopsten liegt lediglich ein Schmutzwasserkanal.

Maßnahme 11.538.02/02 Niederschlagswasserbeseitigungsmaßnahmen

70010.96000 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung

Für die Sanierung von Anlagen der Regenwasserbeseitigung werden im Haushaltsjahr 2024 5.000,00 € eingestellt.

70010.96080 Verlegung eines RW-Kanals im Gewerbegebiet „Reinings Wurth“ in Schale

Die Kosten für die Verlegung eines RW-Kanals zur Erschließung des Gewerbegebietes „Reinings Wurth“ in Schale belaufen sich auf ca. 60.000,00 €.

70010.96090 Bau eines Regenrückhaltebeckens im Gewerbegebiet „Reinings Wurth“ in Schale

Für den Bau eines Regenrückhaltebeckens im Gewerbegebiet „Reinings Wurth“ in Schale werden Kosten in Höhe von 45.000,00 € eingeplant.

Produkt

11.538.03

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutmöller / Herr Markfort

Beschreibung

Schadlose Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Satzung der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,124	0,123	0,008	0,020

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**11.538.03**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.03 Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.444,55	8.151	9.298	9.334	9.372	9.410
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.444,55	8.151	9.298	9.334	9.372	9.410
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	6.444,55	8.151	9.298	9.334	9.372	9.410
11 - Personalaufwendungen	69,97	51	1.198	1.234	1.272	1.310
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	105,72	40	930	958	987	1.017
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	7,33	3	71	73	76	78
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	-43,08	8	197	203	209	215
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-138,04	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-138,04	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	-68,07	2.151	3.298	3.334	3.372	3.410
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.512,62	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.512,62	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	6.512,62	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.052,70	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.052,70	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	2.459,92	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.459,92	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

11.538.03



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.03 Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.538.03.0	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	2.459,92	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.538.03 „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“

Das Produkt umfasst die Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Verbucht werden hier die Gebühren für die Entsorgung der privaten Grundstücksentwässerungsanlagen und die Kleineinleiterabgabe.

Bei der Kleineinleiterabgabe handelt es sich um einen durchlaufenden Posten. Sie ist von den Grundstückseigentümern zu zahlen, deren private Grundstücksentwässerungsanlage sich nicht in einem rechtlich ordnungsgemäßen Zustand befindet, und ist in voller Höhe an das Land NRW abzuführen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,020. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 1.198,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich um die Aufwendungen verbunden mit der Abfuhr des aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen zu entsorgenden Abwassers.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Es handelt sich hierbei um die an das Land NRW abzuführende Kleineinleiterabgabe (siehe Sachkonto 432100).

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Es handelt sich hierbei um die Umbuchung der Aufwendungen der Kläranlage Hopsten für die Aufnahme der Abwässer aus Kleinkläranlagen.



Produktbereich:

12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	695.550,13	698.970	633.400	327.400	327.400	343.400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	242.334,14	242.500	225.900	220.900	219.900	219.900
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.593,28	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	400	400	400	400	400
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	940.477,55	957.370	875.200	564.200	563.200	579.200
11 - Personalaufwendungen	153.455,83	184.520	213.304	199.649	206.380	211.666
12 - Versorgungsaufwendungen	2.679,32	3.750	4.500	4.500	4.500	4.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	406.319,48	500.800	372.000	358.500	360.500	360.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	937.875,61	938.000	902.400	578.400	577.400	573.400
15 - Transferaufwendungen	20.427,81	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.922,28	85.500	95.500	95.500	100.500	100.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.590.680,33	1.735.570	1.610.704	1.259.549	1.272.280	1.273.566
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-650.202,78	-778.200	-735.504	-695.349	-709.080	-694.366
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-650.202,78	-778.200	-735.504	-695.349	-709.080	-694.366
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-650.202,78	-778.200	-735.504	-695.349	-709.080	-694.366
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	505,17	510	510	510	510	510
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.241,66	-9.500	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-622.722,92	-787.190	-741.994	-701.839	-715.570	-700.856
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-622.722,92	-787.190	-741.994	-701.839	-715.570	-700.856

**A. Zahlungsübersicht**
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.720,59	58.720	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.277,01	18.500	17.900	0	17.900	17.900	17.900
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.019,90	15.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	400	400	0	400	400	400
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.017,50	93.120	33.800	0	33.800	33.800	33.800
10 - Personalauszahlungen	144.335,76	170.447	206.232	0	212.414	218.782	211.725
11 - Versorgungsauszahlungen	2.679,32	3.750	4.500	0	4.500	4.500	4.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	321.452,34	500.800	372.000	0	358.500	360.500	360.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	66.982,94	100.500	110.500	0	95.500	100.500	100.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	535.450,36	775.497	693.232	0	670.914	684.282	677.225
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-457.432,86	-682.377	-659.432	0	-637.114	-650.482	-643.425
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	41.000,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	648.487,23	205.000	205.000	0	155.000	155.000	155.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	689.487,23	205.000	205.000	0	155.000	155.000	155.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	708.370,61	245.000	1.210.500	225.000	442.500	875.000	535.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.935,45	2.000	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	38.498,59	0	10.000	0	236.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	751.804,65	247.000	1.220.500	225.000	678.500	875.000	535.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-62.317,42	-42.000	-1.015.500	-225.000	-523.500	-720.000	-380.000

Produkt

12.541.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort

Beschreibung

- Planung, Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
- Erhebung von Erschließungs- und Straßenbaubeiträgen

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz, Baugesetzbuch Kommunalabgabengesetz, Satzungen der Gemeinde Hopsten, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,897	1,737	1,887	2,287

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**12.541.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.212,55	120.720	57.000	53.000	53.000	53.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	58.720,59	58.720	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	61.491,96	62.000	57.000	53.000	53.000	53.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225.975,07	224.000	208.000	203.000	202.000	202.000
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	225.975,07	224.000	208.000	203.000	202.000	202.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.593,28	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.593,28	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	35.216,35	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-35.216,35	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	348.780,90	355.320	275.600	266.600	265.600	265.600
11 - Personalaufwendungen	109.531,92	133.692	159.917	144.638	149.691	153.244
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	78.638,83	93.026	116.309	112.527	116.428	119.322
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	7.899,00	13.256	9.660	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.326,82	7.513	8.861	7.054	7.400	9.095
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	16.667,27	19.897	25.087	25.057	25.863	24.827
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	283.036,23	376.800	242.000	232.000	234.000	234.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	68.340,61	65.000	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	82.697,77	165.800	95.000	95.000	97.000	97.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	115.202,68	130.000	130.000	120.000	120.000	120.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	11.975,68	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.819,49	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	352.002,88	352.000	318.000	303.000	302.000	302.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	352.002,88	352.000	318.000	303.000	302.000	302.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.922,28	80.500	90.500	90.500	95.500	95.500
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-75.088,04	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	66.533,25	70.000	80.000	80.000	85.000	85.000
544800 Schadensfälle	3.389,03	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	75.088,04	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	814.493,31	942.992	810.417	770.138	781.191	784.744
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-465.712,41	-587.672	-534.817	-503.538	-515.591	-519.144

Teilergebnisplan 2024

12.541.01



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-465.712,41	-587.672	-534.817	-503.538	-515.591	-519.144
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-465.712,41	-587.672	-534.817	-503.538	-515.591	-519.144
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	505,17	510	510	510	510	510
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	505,17	510	510	510	510	510
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-429.990,89	-587.162	-534.307	-503.028	-515.081	-518.634
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-429.990,89	-587.162	-534.307	-503.028	-515.081	-518.634

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
12.541.01.0	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	-465.207,24	-587.162	-534.307	-503.028	-515.081	-518.634

Teilfinanzplan 2024**12.541.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.720,59	58.720	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.019,90	10.500	10.500	0	10.500	10.500	10.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.740,49	69.320	10.600	0	10.600	10.600	10.600
10 - Personalauszahlungen	101.632,92	120.436	153.712	0	158.323	163.073	154.350
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	238.460,68	376.800	242.000	0	232.000	234.000	234.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	66.982,94	80.500	90.500	0	90.500	95.500	95.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	407.076,54	577.736	486.212	0	480.823	492.573	483.850
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-345.336,05	-508.416	-475.612	0	-470.223	-481.973	-473.250
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	41.000,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	648.487,23	205.000	205.000	0	155.000	155.000	155.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	689.487,23	205.000	205.000	0	155.000	155.000	155.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	704.223,13	95.000	1.023.000	225.000	255.000	100.000	10.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.935,45	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	38.498,59	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	747.657,17	95.000	1.023.000	225.000	255.000	100.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-58.169,94	110.000	-818.000	-225.000	-100.000	55.000	145.000

Teilfinanzplan 2024**12.541.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt:	12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
	in EUR								

Maßnahme: 12.541.01/01
Erschließungsbeiträge

+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	648.487,23	205.000	205.000	0	155.000	155.000	155.000	0	0
63000.35020 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
63000.35030 Erschließungsbeiträge per Ablösevertrag	648.487,23	200.000	200.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	648.487,23	205.000	205.000	0	155.000	155.000	155.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	648.487,23	205.000	205.000	0	155.000	155.000	155.000	0	0

Maßnahme: 12.541.01/02
Straßenbeleuchtung

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.665,76	10.000	10.000	0	30.000	20.000	10.000	0	0
67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	53.665,76	10.000	10.000	0	30.000	20.000	10.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	53.665,76	10.000	10.000	0	30.000	20.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-53.665,76	-10.000	-10.000	0	-30.000	-20.000	-10.000	0	0

Maßnahme: 12.541.01/03
Radwegebau

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.047,44	85.000	0	0	0	0	0	87.047	105.000
63000.95740 Erneuerung des Rad- und Gehweges an der Rüschedorfer Straße	2.047,44	85.000	0	0	0	0	0	87.047	105.000
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	38.498,59	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.98820 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Lückenschluss Hopsten-Halverde" für den Bau eines Radweges an der L593	38.498,59	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	40.546,03	85.000	0	0	0	0	0	87.047	105.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-40.546,03	-85.000	0	0	0	0	0	-87.047	-105.000

Maßnahme: 12.541.01/04
Straßenbau -allgemein-

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	182.770,80	0	0	0	0	80.000	0	0	80.000
63000.95735 Erneuerung der Kolpingstraße	182.770,80	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.95765 Sanierung der Gottfried-Busse-Straße in Schale	0,00	0	0	0	0	80.000	0	0	80.000
= Summe der investiven Auszahlungen	182.770,80	0	0	0	0	80.000	0	0	80.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-182.770,80	0	0	0	0	-80.000	0	0	-80.000

Teilfinanzplan 2024

12.541.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
 Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.541.01/11
Straßenbau in Industrie- und Gewerbegebieten

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	388.000	0	0	0	0	0	388.000
63000.95775 Erschließungsstraßen im Gewerbegebiet "Reinings Wurth" in Schale	0,00	0	388.000	0	0	0	0	0	388.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	388.000	0	0	0	0	0	388.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-388.000	0	0	0	0	0	-388.000

Maßnahme: 12.541.01/12
Bau von Verkehrssicherungsanlagen

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	4.935,45	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.93510 Anschaffung von mobilen Geschwindigkeitsanzeigen	4.935,45	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	4.935,45	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.935,45	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 12.541.01/13
Städtebauliche Maßnahmen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	41.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.36130 Landesmittel aus dem Förderprogramm "Dorferneuerung" für die Neugestaltung des Marktplatzes in Hopsten	41.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	41.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.586,92	0	300.000	0	0	0	0	50.854	773.562
63000.95570 Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten	36.539,48	0	300.000	0	0	0	0	45.244	650.000
63000.95770 Neugestaltung des Marktplatzes in Hopsten	2.047,44	0	0	0	0	0	0	5.610	123.562
= Summe der investiven Auszahlungen	38.586,92	0	300.000	0	0	0	0	50.854	773.562
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.413,08	0	-300.000	0	0	0	0	-50.854	-773.562

Erläuterungen zum Produkt 12.541.01 - Gemeindestraßen inkl. Straßenbeleuchtung

Das Produkt umfasst die Planung, den Bau und die Unterhaltung von Gemeindestraßen und der Straßenbeleuchtung. Außerdem gehört die Erhebung von Erschließungs- und Straßenbaubeiträgen zu diesem Produkt.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 534.307,00 € (Vorjahr: 587.162,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen inkl. Straßenbeleuchtung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeiträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen inkl. Straßenbeleuchtung“ ist teilweise mit Beiträgen Dritter (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeiträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich hierbei um Erstattungen von Versicherungen für eingetretene Schadensfälle.

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Gemeindestraßen inkl. Straßenbeleuchtung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,287. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Gemeindestraßen inkl. Straßenbeleuchtung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Gemeindestraßen inkl. Straßenbeleuchtung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 159.917,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung (40.000,00 €) und die Niederschlagswassergebühr für die Straßenoberflächenentwässerung (55.000,00 €) verbucht.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens

Für die Unterhaltung der Gemeindestraßen wurden 75.000,00 €, für die Unterhaltung von Gehwegen 20.000,00 € und für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (35.000,00 €) eingestellt.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Verkehrs- bzw. Straßennamensschildern für die Gemeindestraßen.

Sachkonto 528100 Sonstige Sachleistungen

Bei diesem Sachkonto werden die Aufwendungen für den Winterdienst verbucht. Es wurden unverändert Mittel in Höhe von 10.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Gemeindestraßen inkl. Straßenbeleuchtung“ besteht im Wesentlichen aus dem gesamten innerörtlichen Straßennetz einschl. der Gehwege an klassifizierten Straßen und der Straßenbeleuchtung. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

Hier werden die Abgaben für Wegeflächen verbucht.

Sachkonto 544800 Schadensfälle

Hierüber werden die Aufwendungen für Schadensfälle (Straßenbeleuchtung) abgewickelt.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke (510,00 €)

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 12.541.01/01 Erschließungsbeiträge

63000.35020 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)

Aus dem Verkauf von Industrie- und Gewerbeflächen werden Erschließungsbeiträge in Höhe von 5.000,00 € erwartet.

63000.35030 Erschließungsbeiträge (Ablöseverträge)

Beim Verkauf von Wohnbaugrundstücken werden auch die Erschließungsbeiträge für das Baugrundstück per Ablösevertrag sofort fällig. Aus dem Verkauf von Wohnbaugrundstücken werden für das Jahr 2024 Erschließungsbeiträge in Höhe von 200.000,00 € erwartet.

Maßnahme 12.541.01/02 Straßenbeleuchtung

67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung

Hier werden sowohl die Kosten für die Erweiterung der Straßenbeleuchtung in neuen Wohnbaugebieten als auch die sich im Einzelfall ergebenden Erweiterungs- bzw. Erneuerungsmaßnahmen erfasst. Für 2024 wurden 10.000 € in Ansatz gebracht.

Maßnahme 12.541.01/05 Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Hopsten

63000.95750 Bau von Erschließungsstraßen im Baugebiet „Rüschendorfer Esch, 2. BA“

Die Kosten für den Bau von Erschließungsstraßen im Baugebiet „Rüschendorfer Esch, 2. BA“ werden sich auf ca. 450.000,00 € belaufen. Für das Jahr 2024 wurden 225.000,00 € und eine VE in Höhe von 225.000,00 € in Ansatz gebracht.

Maßnahme 12.541.01/05 Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Halverde

63000.95755 Bau von Erschließungsstraßen im neuen Baugebiet in Halverde

Die Kosten für den Bau von Erschließungsstraßen im neuen Baugebiet in Halverde werden sich auf ca. 100.000,00 € belaufen.

Maßnahme 12.541.01/11 Straßenbau in Industrie- und Gewerbegebieten

63000.95775 Bau von Erschließungsstraßen im Gewerbegebiet „Reinings Wurth“ in Schale

Die Kosten für den Bau von Erschließungsstraßen im Gewerbegebiet „Reinings Wurth“ in Schale werden sich auf ca. 388.000,00 € belaufen.

Maßnahme 12.541.01/13 Städtebauliche Maßnahmen

63000.95570 Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße

Da die Gemeinde Hopsten für die Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße keine Städtebaufördermittel erhält, wurden zur Ausfinanzierung der Maßnahme weitere 300.000,00 € in Ansatz gebracht. Insgesamt werden sich die Ausbaurkosten auf ca. 650.000,00 € belaufen. Aus Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren stehen noch weitere rd. 298.000,00 € zur Verfügung.

Produkt

12.541.02

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.02	Wirtschaftswege
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort

Beschreibung

- Planung, Bau und Unterhaltung von Wirtschaftswegen
- Erhebung von Erschließungs- und Straßenbaubeiträgen

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz, Baugesetzbuch Kommunalabgabengesetz, Satzungen der Gemeinde Hopsten, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,700	0,700	0,700	0,700

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**12.541.02**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Wirtschaftswege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	535.934,07	536.000	534.000	232.000	232.000	248.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	535.934,07	536.000	534.000	232.000	232.000	248.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	300	300	300	300
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	300	300	300	300
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	535.934,07	541.300	539.300	237.300	237.300	253.300
11 - Personalaufwendungen	39.823,88	46.550	49.105	50.578	52.096	53.658
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	30.895,58	36.295	38.374	39.525	40.711	41.932
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.762,73	2.909	3.044	3.136	3.230	3.327
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.165,57	7.346	7.687	7.917	8.155	8.399
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.018,78	106.500	106.500	106.500	106.500	106.500
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	104.910,32	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	108,46	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	562.973,54	563.000	561.000	252.000	252.000	248.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	562.973,54	563.000	561.000	252.000	252.000	248.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
544800 Schadensfälle	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	707.816,20	721.050	721.605	414.078	415.596	413.158
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-171.882,13	-179.750	-182.305	-176.778	-178.296	-159.858
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-171.882,13	-179.750	-182.305	-176.778	-178.296	-159.858
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-171.882,13	-179.750	-182.305	-176.778	-178.296	-159.858
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-171.882,13	-179.750	-182.305	-176.778	-178.296	-159.858
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

12.541.02



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Wirtschaftswege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-171.882,13	-179.750	-182.305	-176.778	-178.296	-159.858

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
12.541.02.0	Wirtschaftswege	-171.882,13	-179.750	-182.305	-176.778	-178.296	-159.858

Teilfinanzplan 2024**12.541.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.02	Wirtschaftswege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	300	300	0	300	300	300
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.300	5.300	0	5.300	5.300	5.300
10 - Personalauszahlungen	39.823,88	46.550	49.105	0	50.578	52.096	53.658
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.944,88	106.500	106.500	0	106.500	106.500	106.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	20.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.768,76	173.050	175.605	0	162.078	163.596	165.158
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.768,76	-167.750	-170.305	0	-156.778	-158.296	-159.858
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	4.147,48	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	4.147,48	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-4.147,48	-150.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000

Teilfinanzplan 2024

12.541.02



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Wirtschaftswege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.541.02/01
Wirtschaftswegebau

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.147,48	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen	0,00	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
78000.95000 Erneuerung der Rüschedorfer Straße in Hopsten	4.147,48	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	4.147,48	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.147,48	-150.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.541.02 - Wirtschaftswege

Das Produkt umfasst die Planung, den Bau und die Unterhaltung von Wirtschaftsweegen, Brücken und Durchlässen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 182.305,00 € (Vorjahr: 179.750,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Wirtschaftswege“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich hierbei um Erstattungen von Versicherungen für eingetretene Schadensfälle.

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Wirtschaftswege“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,700. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Wirtschaftswege“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Wirtschaftswege“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 49.105,00 €.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege wurde ein Betrag in Höhe von 75.000,00 € und für die Unterhaltung der Brücken und Durchlässen in Höhe von 30.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Verkehrs- bzw. Straßennamensschildern für die Wirtschaftswege.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für die Durchführung der anstehenden Brückenhauptprüfung und Erstellung eines Brückenkatasters wurden 15.000,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 544800 Schadensfälle

Hier werden Aufwendungen im Zusammenhang mit Unfallschäden an Wirtschaftsweegen und Brücken verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Wirtschaftswege“ besteht im Wesentlichen aus dem gesamten Netz an Wirtschaftswegen und den Brücken. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 12.541.02/01 Wirtschaftswegebau

63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen

Für das Jahr 2024 wurden Haushaltsmittel in Höhe von 150.000,00 € veranschlagt.

78000.95000 Erneuerung der Rüschorfer Straße in Hopsten

Die Rüschorfer Straße soll ab der Franziskus-Schule Hopsten bis zur Schaler Straße eine neue Decke erhalten und mit einer Wasserführung versehen werden. Die Gesamtkosten der Maßnahmen werden auf ca. 270.000,00 € geschätzt. Zur Finanzierung stehen entsprechende Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren zur Verfügung.

Produkt

12.542.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.542	Kreisstraßen
Produkt	12.542.01	Kreisstraßen
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort

Beschreibung

Beteiligung der Gemeinde Hopsten an Baumaßnahmen an Kreisstraßen (z.B. Radwegebau)

Auftragsgrundlage

Kreistagsbeschlüsse, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,010	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Kreisstraßen im Gemeindegebiet Hopsten:

K 4 Paltenkämpenstraße bis zur Landesgrenze

K 5 Stadener Straße

K 37 Schaler Straße/Bodelschwinghstraße/Höfener Straße Herthaseestraße

K 43 Volllager Damm bis zur Landesgrenze

Teilergebnisplan 2024**12.542.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.542 Kreisstraßen
Produkt: 12.542.01 Kreisstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.318,73	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.318,73	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.318,73	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	3.318,73	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	3.318,73	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.318,73	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	0	0	0	0
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0	0	0	0	0
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
12.542.01.0	Kreisstraßen	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

12.542.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12.542 Kreisstraßen
Produkt 12.542.01 Kreisstraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	37.500	0	37.500	625.000	375.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	10.000	0	36.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	47.500	0	73.500	625.000	375.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	-47.500	0	-73.500	-625.000	-375.000

Teilfinanzplan 2024

12.542.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 12.542 Kreisstraßen
 Produkt: 12.542.01 Kreisstraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									
								8	9

Maßnahme: 12.542.01/01
Bau von Radwegen an Kreisstraßen

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	10.000	0	36.000	0	0	0	55.600
65000.96030 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 (Höfener Straße)	0,00	0	10.000	0	36.000	0	0	0	55.600
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	10.000	0	36.000	0	0	0	55.600
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-10.000	0	-36.000	0	0	0	-55.600

Maßnahme: 12.542.01/02
Bau von Kreisstraßen

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	37.500	0	37.500	625.000	375.000	11.087	1.075.000
65000.96000 Bau der Umgehungsstraße K 37n	0,00	0	37.500	0	37.500	625.000	375.000	11.087	1.075.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	37.500	0	37.500	625.000	375.000	11.087	1.075.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-37.500	0	-37.500	-625.000	-375.000	-11.087	-1.075.000

Erläuterungen zum Produkt 12.542.01 - Kreisstraßen

Das Produkt umfasst die Beteiligung der Gemeinde an Baumaßnahmen an Kreisstraßen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Kostenbeteiligung der Gemeinde Hopsten im Produkt „Kreisstraßen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeiträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zahlungen

Der Kostenbeteiligung (investiver Zuschuss) beim Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 wird entsprechend der vom Kreis Steinfurt festgesetzten Nutzungsdauer über die Rechnungsabgrenzung aufgelöst. Diese Auflösungsbeiträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 12.542.01/01 Bau von Radwegen an Kreisstraßen

65000.96030 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraßen 37 (Höfener Straße)

Gem. Mitteilung des Kreises Steinfurt vom 20.06.2023 sind für die Planung und den Bau des Radweges an der K 37 (Höfener Straße) als Kostenbeteiligung (50 % der nicht durch Zuwendungen gedeckten Planungs- und Baukosten) für das Haushaltsjahr 2024 10.000,00 € einzuplanen.

Maßnahme 12.542.01/02 Bau von Kreisstraßen

65000.96000 Bau der Umgehungsstraße K 37n

Für die Planung der Umgehungsstraße K 37 n sind lt. Mitteilung des Kreises Steinfurt vom 20.06.2023 für das Jahr 2024 insgesamt 37.500,00 € vorzusehen. Im Finanzplanungszeitraum (2025-2027) sind weitere Haushaltsmittel in Höhe von 1.037.500,00 € veranschlagt. Die Gemeinde Hopsten hat sich mit 50 % an den Planungs- und Baukosten zu beteiligen.

Produkt

12.543.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.543	Landstraßen
Produkt	12.543.01	Landstraßen
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort

Beschreibung

Beteiligung der Gemeinde Hopsten an Baumaßnahmen an Landstraßen (z.B. Radwegebau)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Einzelvereinbarungen mit dem Landesbetrieb Straßenbau NRW

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Landstraßen im Gemeindegebiet Hopsten:

L 504 Ibbenbürener Straße / Schapener Straße bis zur Landesgrenze

L 593 Rheiner Straße / Ketteler Straße / Marktstraße / Halverder Straße / Hauptstraße / Eschuiser Straße / Raiffeisenstraße / Fürstenauer Straße bis zur Landesgrenze

L 595 Westerbauer Richtung Recke

L 599 Recker Straße

L 833 Hörsteler Straße

Teilergebnisplan 2024**12.543.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.543 Landesstraßen
Produkt: 12.543.01 Landesstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.243,34	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	22.243,34	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	22.243,34	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.376,81	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	5.376,81	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
15 - Transferaufwendungen	17.109,08	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	17.109,08	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.485,89	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-242,55	0	0	0	0	0
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-242,55	0	0	0	0	0
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-242,55	0	0	0	0	0
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-242,55	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-242,55	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

12.543.01



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.543 Landesstraßen
Produkt: 12.543.01 Landesstraßen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
12.543.01.0	Landesstraßen	-242,55	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024**12.543.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.543	Landesstraßen
Produkt	12.543.01	Landesstraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	200.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	200.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-200.000	0	0

Teilfinanzplan 2024

12.543.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 12.543 Landesstraßen
 Produkt: 12.543.01 Landesstraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	-auszh-

in EUR

Maßnahme: 12.543.01/02
Bau von Radwegen an Landstraßen

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	200.000	0	0	0	200.000
63000.98840 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Lückenschluss Schale/Halverde" für den Bau eines Radweges an der L593	0,00	0	0	0	200.000	0	0	0	200.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	200.000	0	0	0	200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-200.000	0	0	0	-200.000

Erläuterungen zum Produkt 12.543.01 – Landesstraßen

Das Produkt umfasst die Beteiligung der Gemeinde an Baumaßnahmen an Landesstraßen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Kostenbeteiligung der Gemeinde Hopsten im Produkt „Landesstraßen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zahlungen

Die Kostenbeteiligung (investiver Zuschuss) beim Bau von Radwegen an Landesstraße wird entsprechend der vom Landesbetrieb Straßenbau festgesetzten Nutzungsdauer über die Rechnungsabgrenzung aufgelöst. Diese Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Landstraßen“ besteht im Wesentlichen aus den Radwegen entlang der Landstraßen im Gemeindegebiet. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeiträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Produkt

12.545.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.545	Straßenreinigung
Produkt	12.545.01	Straßenreinigung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutmöller

Beschreibung

Reinigung der gemeindlichen Straßen einschl. deren Winterwartung

Auftragsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz, Kommunalabgabengesetz, Straßenreinigungssatzung der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,010

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**12.545.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.545 Straßenreinigung
Produkt: 12.545.01 Straßenreinigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.359,07	18.500	17.900	17.900	17.900	17.900
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	16.359,07	18.500	17.900	17.900	17.900	17.900
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	16.359,07	18.500	17.900	17.900	17.900	17.900
11 - Personalaufwendungen	786,96	808	842	868	893	920
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	615,24	631	660	680	700	721
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	47,80	49	51	53	54	56
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	123,92	128	131	135	139	143
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.645,63	13.500	16.000	16.000	16.000	16.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	16.645,63	13.500	16.000	16.000	16.000	16.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	17.432,59	14.308	16.842	16.868	16.893	16.920
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.073,52	4.192	1.058	1.032	1.007	980
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.073,52	4.192	1.058	1.032	1.007	980
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.073,52	4.192	1.058	1.032	1.007	980
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.241,66	-9.500	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.241,66	-9.500	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.315,18	-5.308	-5.942	-5.968	-5.993	-6.020
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-9.315,18	-5.308	-5.942	-5.968	-5.993	-6.020

Teilergebnisplan 2024

12.545.01



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.545 Straßenreinigung
Produkt: 12.545.01 Straßenreinigung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
12.545.01.0	Straßenreinigung	-9.315,18	-5.308	-5.942	-5.968	-5.993	-6.020

Erläuterungen zum Produkt 12.545.01 – Straßenreinigung

Das Produkt umfasst die Reinigung der gemeindlichen Straßen einschließlich des Winterdienstes.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 5.942,00 € (Vorjahr: -5.308,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hier werden die Straßenreinigungsgebühren vereinnahmt.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Straßenreinigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,010. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Straßenreinigung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Straßenreinigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 842,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hier werden die Deponiegebühren für den anfallenden Straßenkehrriecht und die Leihgebühren für die Kehrmachine verbucht.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung von Personal- und Sachkosten an das Produkt „Bauhof“ für die Durchführung des Winterdienstes und Lenkung der Kehrmachine durch einen Mitarbeiter des Bauhofes.

Produkt

12.547.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.547	ÖPNV
Produkt	12.547.01	ÖPNV
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

- Beteiligung an der Einrichtung und Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)
- Planung, Errichtung und Unterhaltung eigener Anlagen des ÖPNV

Auftragsgrundlage

Gesetz über den ÖPNV

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,030	0,030	0,030	0,030

Erläuterungen und Hinweise

Zu den ÖPNV-Anlagen gehören:
Park + Ride Halverde
Schulzentrum Hopsten
Bushaltstellen

Teilergebnisplan 2024**12.547.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.841,44	13.850	14.000	14.000	14.000	14.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.841,44	13.850	14.000	14.000	14.000	14.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	13.841,44	13.850	14.000	14.000	14.000	14.000
11 - Personalaufwendungen	3.313,07	3.470	3.440	3.565	3.700	3.844
501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.257,08	2.495	2.415	2.487	2.562	2.639
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	19,37	158	158	158	158	158
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	801,12	625	661	703	750	801
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	235,50	192	206	217	230	246
12 - Versorgungsaufwendungen	2.679,32	3.750	4.500	4.500	4.500	4.500
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	2.679,32	3.750	4.500	4.500	4.500	4.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.618,84	4.000	7.500	4.000	4.000	4.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.618,84	4.000	7.500	4.000	4.000	4.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.522,38	17.600	18.000	18.000	18.000	18.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	17.522,38	17.600	18.000	18.000	18.000	18.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	25.133,61	28.820	33.440	30.065	30.200	30.344
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.292,17	-14.970	-19.440	-16.065	-16.200	-16.344
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.292,17	-14.970	-19.440	-16.065	-16.200	-16.344
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-11.292,17	-14.970	-19.440	-16.065	-16.200	-16.344
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-11.292,17	-14.970	-19.440	-16.065	-16.200	-16.344
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

12.547.01



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-11.292,17	-14.970	-19.440	-16.065	-16.200	-16.344

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
12.547.01.0	ÖPNV	-11.292,17	-14.970	-19.440	-16.065	-16.200	-16.344

Teilfinanzplan 2024**12.547.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.547	ÖPNV
Produkt	12.547.01	ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	2.092,00	2.653	2.573	0	2.645	2.720	2.797
11 - Versorgungsauszahlungen	2.679,32	3.750	4.500	0	4.500	4.500	4.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.618,84	4.000	7.500	0	4.000	4.000	4.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.390,16	10.403	14.573	0	11.145	11.220	11.297
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.390,16	-10.403	-14.573	0	-11.145	-11.220	-11.297
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-2.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.547.01 - ÖPNV

Das Produkt Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) umfasst die Beteiligung an der Einrichtung und die Förderung des ÖPNV sowie die Planung, Errichtung und Unterhaltung der eigenen Anlagen des ÖPNV

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 19.440,00 € (Vorjahr: 14.970,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „ÖPNV“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „ÖPNV“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,030. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „ÖPNV“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „ÖPNV“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 7.940,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Aufwendungen für die Unterhaltung der ÖPNV-Buswartehallen und der sonstigen Anlagen des ÖPNV (5.000,00 €) verbucht.

Für die Bewirtschaftung von ÖPNV-Wartehallen (Reinigung etc.) wurde ein Betrag in Höhe von 2.500,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „ÖPNV“ besteht aus den Buswartehallen und der Park + Ride-Anlage in Halverde. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.



Produktbereich:

13

Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.933,84	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	252.577,50	275.000	265.000	265.000	265.000	265.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.695,36	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	262.206,70	280.300	270.500	270.500	270.500	270.500
11 - Personalaufwendungen	101.308,16	84.034	92.554	95.329	98.190	101.134
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.858,36	41.800	32.000	32.000	32.000	32.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	548,19	550	550	550	550	550
15 - Transferaufwendungen	2.000,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	233.181,10	262.910	262.910	262.910	262.910	262.910
17 = Ordentliche Aufwendungen	370.895,81	389.294	388.014	390.789	393.650	396.594
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-108.689,11	-108.994	-117.514	-120.289	-123.150	-126.094
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-108.689,11	-108.994	-117.514	-120.289	-123.150	-126.094
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-108.689,11	-108.994	-117.514	-120.289	-123.150	-126.094
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-108.689,11	-108.994	-117.514	-120.289	-123.150	-126.094
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-108.689,11	-108.994	-117.514	-120.289	-123.150	-126.094

Produkt

13.551.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Park- und Grünanlagen
Produkt	13.551.01	Park- und Grünanlagen
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort

Beschreibung

Durchführung der Grün- und Freiflächenpflege

Auftragsgrundlage

BauGB, BauO NRW, LBodSchG, LWG, LG NW

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,038	2,060	1,310	1,310

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**13.551.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Park- und Grünanlagen
Produkt: 13.551.01 Park- und Grünanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150,00	0	0	0	0	0
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	150,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	150,00	100	100	100	100	100
11 - Personalaufwendungen	100.521,03	80.532	86.502	89.096	91.770	94.522
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	78.190,99	62.703	67.326	69.345	71.426	73.568
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.162,51	4.946	5.249	5.407	5.569	5.736
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	16.167,53	12.883	13.927	14.344	14.775	15.218
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.880,68	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.880,68	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	115.401,71	120.532	116.502	119.096	121.770	124.522
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-115.251,71	-120.432	-116.402	-118.996	-121.670	-124.422
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-115.251,71	-120.432	-116.402	-118.996	-121.670	-124.422
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-115.251,71	-120.432	-116.402	-118.996	-121.670	-124.422
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-115.251,71	-120.432	-116.402	-118.996	-121.670	-124.422
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-115.251,71	-120.432	-116.402	-118.996	-121.670	-124.422

Teilergebnisplan 2024

13.551.01



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Park- und Grünanlagen
Produkt: 13.551.01 Park- und Grünanlagen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
13.551.01.0	Park- und Grünanlagen	-115.251,71	-120.432	-116.402	-118.996	-121.670	-124.422

Erläuterungen zum Produkt 13.551.01 - Park- und Grünanlagen

Das Produkt umfasst die Unterhaltung und Pflege der öffentlichen Grünanlagen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 116.402,00 € (Vorjahr: -120.432,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich hierbei um Erstattungen von Versicherungen für eingetretene Schadensfälle.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Park- und Grünanlagen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,400. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Park- und Grünanlagen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Park- und Grünanlagen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 86.502,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Verbucht werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Grünflächen und sonstigen Einrichtungen der öffentlichen Grünanlagen. Für die Unterhaltung der Anlagen werden ab dem Haushaltsjahr 2024 nunmehr 30.000,00 € in Ansatz gebracht. Es ist u.a. geplant, die Pflege von öffentlichen Beeten auch weiterhin teilweise an einen Dritten zu vergeben.

Produkt

13.552.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutenmüller

Beschreibung

Umlegung des Aufwandes der Unterhaltungsverbände für die Unterhaltung der Wasserläufe auf die jeweiligen Grundstückseigentümer

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,021	0,013	0,050	0,070

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**13.552.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	252.577,50	275.000	265.000	265.000	265.000	265.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	252.577,50	275.000	265.000	265.000	265.000	265.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.695,36	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.695,36	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	255.272,86	278.200	268.200	268.200	268.200	268.200
11 - Personalaufwendungen	0,00	2.694	5.210	5.365	5.527	5.692
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	0,00	2.100	4.070	4.192	4.318	4.447
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	0,00	162	313	322	332	342
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	432	827	851	877	903
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	233.181,10	262.910	262.910	262.910	262.910	262.910
543100 Geschäftsaufwendungen	233.181,10	262.910	262.910	262.910	262.910	262.910
17 = Ordentliche Aufwendungen	233.181,10	265.604	268.120	268.275	268.437	268.602
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	22.091,76	12.596	80	-75	-237	-402
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	22.091,76	12.596	80	-75	-237	-402
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	22.091,76	12.596	80	-75	-237	-402
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	22.091,76	12.596	80	-75	-237	-402
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	22.091,76	12.596	80	-75	-237	-402

Teilergebnisplan 2024

13.552.01



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
13.552.01.0	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	22.091,76	12.596	80	-75	-237	-402

Erläuterungen zum Produkt 13.552.01 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Das Produkt umfasst die Umlegung des Aufwandes der Unterhaltungsverbände für die Unterhaltung der Wasserläufe auf die Grundstückseigentümer

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Positiv-Saldo von 80,00 € (Vorjahr: 12.596,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Die Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung wird im Bereich der Gemeinde Hopsten durch die rechtlich selbstständigen Unterhaltungsverbände „Hopstener Aa“, „Schaler-Halverder Aa“, „Dreierwalder Aa“, „Bardelgraben“ und „Recker Aa“ wahrgenommen. Die Gemeinde Hopsten hat entsprechend der Größe des jeweiligen im Gemeindegebiet von Hopsten liegenden Verbandsgebietes und den Festsetzungen in den Hebelisten der Unterhaltungsverbände an diese Beiträge zu zahlen. Die Gemeinde Hopsten legt diese Beiträge auf die einzelnen Grundstückseigentümer nach den Bestimmungen des § 8 Kommunalabgabengesetz (KAG) um, so dass den Kosten gleich hohe Erträge gegenüberstehen.

Sachkonto 448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.

Für die Führung der Verbandsgeschäfte erhält die Gemeinde Hopsten von den Unterhaltungsverbänden „Hopstener Aa“ und „Schaler-Halverder Aa“ eine pauschale Erstattung in Höhe von ca. 3.200,00 €. Diese Erstattung wird je zur Hälfte beim Produkt „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“ und beim Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung“ vereinnahmt.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,070. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 5.210,00 €.

Produkt

13.553.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen
Verantwortliche Person(en)		Frau Käller

Beschreibung

- Förderung der kirchlichen Friedhöfe
- Unterhaltung der Ehrenfriedhöfe, Mahnmale und Gedenkstätten

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Hinterbliebene

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,010

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**13.553.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.783,84	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.235,65	1.450	1.650	1.650	1.650	1.650
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	548,19	550	550	550	550	550
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	6.783,84	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
11 - Personalaufwendungen	787,13	808	842	868	893	920
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	615,40	631	660	680	700	721
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	47,80	49	51	53	54	56
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	123,93	128	131	135	139	143
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.977,68	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.826,29	0	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	151,39	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	548,19	550	550	550	550	550
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	548,19	550	550	550	550	550
15 - Transferaufwendungen	2.000,00	0	0	0	0	0
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.000,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.313,00	3.158	3.392	3.418	3.443	3.470
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.529,16	-1.158	-1.192	-1.218	-1.243	-1.270
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.529,16	-1.158	-1.192	-1.218	-1.243	-1.270
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-15.529,16	-1.158	-1.192	-1.218	-1.243	-1.270
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.529,16	-1.158	-1.192	-1.218	-1.243	-1.270
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

13.553.01



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.529,16	-1.158	-1.192	-1.218	-1.243	-1.270

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
13.553.01.0	Friedhofs- und Bestattungswesen	-15.529,16	-1.158	-1.192	-1.218	-1.243	-1.270

Erläuterungen zum Produkt 13.553.01 - Friedhofs- und Bestattungswesen

Das Produkt umfasst die Förderung der kirchlichen Friedhöfe und die Unterhaltung der Ehrenfriedhöfe, Mahnmale und Gedenkstätten.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 1.192,00 € (Vorjahr: -1.158,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

Für die Unterhaltung der Kriegsgräber und die Unterhaltung des jüdischen Friedhofes erhält die Gemeinde Hopsten vom Land einen jährlichen Zuschuss.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Friedhofs- und Bestattungswesen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Friedhofs- und Bestattungswesen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,010. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Friedhofs- und Bestattungswesen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Friedhofs- und Bestattungswesen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 842,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Aufwendungen für die Unterhaltung der Kriegsgräber und des jüdischen Friedhofes verbucht. Diese Anlagen befinden sich nicht im Eigentum der Gemeinde Hopsten.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Friedhofs- und Bestattungswesen“ besteht aus den Mahnmalen und Gedenkstätten in den einzelnen Ortsteilen. Diese sind gemäß § 57 Abs. 1 KomHVO mit einem Erinnerungswert von 1,00 € bewertet worden. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar. Planmäßige Abschreibungen fallen für die Zaunanlage jüdischer Friedhof an.



Produktbereich:

14

Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	15.762,22	13.695	4.068	4.282	4.254	4.382
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.762,22	28.695	19.068	19.282	19.254	19.382
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.762,22	-28.695	-19.068	-19.282	-19.254	-19.382
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.762,22	-28.695	-19.068	-19.282	-19.254	-19.382
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-15.762,22	-28.695	-19.068	-19.282	-19.254	-19.382
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.762,22	-28.695	-19.068	-19.282	-19.254	-19.382
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.762,22	-28.695	-19.068	-19.282	-19.254	-19.382

Teilfinanzplan 2024**14****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich****14****Umweltschutz**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	13.003,22	11.934	6.828	0	6.067	4.254	4.382
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.003,22	26.934	21.828	0	21.067	19.254	19.382
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.003,22	-26.934	-21.828	0	-21.067	-19.254	-19.382
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	170.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	170.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	-170.000	0	0	0	0

Produkt

14.561.01

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort

Beschreibung

Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,141	0,207	0,166	0,075

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**14.561.01**

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.561.01 Umweltschutzmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	15.762,22	13.695	4.068	4.282	4.254	4.382
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	9.899,63	8.371	3.184	3.342	3.330	3.430
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	2.759,00	2.759	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	852,79	745	245	261	256	264
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.250,80	1.820	639	679	668	688
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.762,22	28.695	19.068	19.282	19.254	19.382
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.762,22	-28.695	-19.068	-19.282	-19.254	-19.382
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.762,22	-28.695	-19.068	-19.282	-19.254	-19.382
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-15.762,22	-28.695	-19.068	-19.282	-19.254	-19.382
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.762,22	-28.695	-19.068	-19.282	-19.254	-19.382
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.762,22	-28.695	-19.068	-19.282	-19.254	-19.382

Teilergebnisplan 2024

14.561.01



Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.561.01 Umweltschutzmaßnahmen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
14.561.01.0	Umweltschutzmaßnahmen	-15.762,22	-28.695	-19.068	-19.282	-19.254	-19.382

Teilfinanzplan 2024**14.561.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	13.003,22	11.934	6.828	0	6.067	4.254	4.382
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.003,22	26.934	21.828	0	21.067	19.254	19.382
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.003,22	-26.934	-21.828	0	-21.067	-19.254	-19.382
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	170.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	170.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	-170.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024

14.561.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 14 Umweltschutz
 Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
 Produkt: 14.561.01 Umweltschutzmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									

Maßnahme: 14.561.01/01
Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in Natur und Landschaft

=	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	170.000	0	0	0	0	0	170.000
12000.94000	Ausgleichsmaßnahmen für den Artenschutz und ökologischen Ausgleich für das Gewerbegebiet "Reinings Wurth" in Schale	0,00	0	170.000	0	0	0	0	0	170.000
=	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	170.000	0	0	0	0	0	170.000
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-170.000	0	0	0	0	0	-170.000

Erläuterungen zum Produkt 14.561.01 - Umweltschutzmaßnahmen

Das Produkt beinhaltet die Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 19.068,00 € (Vorjahr: -28.695,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,075. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 4.068,00 €.

Sachkonto 522100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen (Ersatz für Eingriffe in Natur und Landschaft) werden im Jahr 2024 wieder 5.000,00 € in Ansatz gebracht. Diese Mittel sind vor allem für ökologische Maßnahmen (z.B. Blühstreifen auf gemeindeeigene Flächen) vorgesehen.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für zukünftige Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Klimaschutzkonzept der Gemeinde Hopsten stehen jährlich 10.000,00 € zur Verfügung. Hieraus werden u.a. die Aufwendungen für die Bezuschussung der Thermografie-Gutachten (75,00 € pro Fall für max. 75 Anträge im Jahr 2024) verbucht.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

14.561.01/01 Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in Natur und Landschaft

12000.94000 Ausgleichsmaßnahmen für den Artenschutz und ökologischen Ausgleich für das Gewerbegebiet „Reinings Wurth“ in Schale

Für Ausgleichsmaßnahmen für den Artenschutz und ökologischen Ausgleich für das Gewerbegebiet "Reinings Wurth" in Schale wird mit Kosten in Höhe von 170.000 € gerechnet.



Produktbereich:

15

Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.795,42	5.082	47.032	47.032	47.032	47.032
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.738,58	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6,90	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-9.964,75	150	150	150	150	150
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	11.576,15	9.532	51.482	51.482	51.482	51.482
11 - Personalaufwendungen	34.151,08	62.863	75.082	77.326	79.635	82.016
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	7.500	9.000	9.000	9.000	9.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.524,22	30.000	18.000	19.000	20.000	21.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.845,50	13.682	19.082	19.082	19.082	19.082
15 - Transferaufwendungen	8.740,26	3.300	3.750	3.750	3.750	3.750
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.471,99	83.942	169.205	120.385	115.585	120.985
17 = Ordentliche Aufwendungen	220.733,05	201.287	294.119	248.543	247.052	255.833
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-209.156,90	-191.755	-242.637	-197.061	-195.570	-204.351
19 + Finanzerträge	101.226,88	106.040	364.040	241.040	226.040	243.040
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	101.226,88	106.040	364.040	241.040	226.040	243.040
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-107.930,02	-85.715	121.403	43.979	30.470	38.689
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-107.930,02	-85.715	121.403	43.979	30.470	38.689
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-107.930,02	-85.715	121.403	43.979	30.470	38.689
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-107.930,02	-85.715	121.403	43.979	30.470	38.689

**A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	0	36.500	0	36.500	36.500	36.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.738,58	4.100	4.100	0	4.100	4.100	4.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6,90	200	200	0	200	200	200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	150	150	0	150	150	150
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.218,88	106.040	364.040	0	241.040	226.040	243.040
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.464,36	110.490	404.990	0	281.990	266.990	283.990
10 - Personalauszahlungen	33.621,07	62.863	75.082	0	77.326	79.635	82.016
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	7.500	9.000	0	9.000	9.000	9.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.217,56	30.000	18.000	0	19.000	20.000	21.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	8.300,00	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
15 - Sonstige Auszahlungen	82.988,42	83.942	169.205	0	120.385	115.585	120.985
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.127,05	187.605	274.587	0	229.011	227.520	236.301
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.662,69	-77.115	130.403	0	52.979	39.470	47.689
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	62.000,00	446.000	35.000	0	35.000	25.500	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	4.226,52	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	66.226,52	446.000	35.000	0	35.000	25.500	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-66.226,52	-446.000	-35.000	0	-35.000	-25.500	0

Produkt

15.571.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung
Verantwortliche Person(en)		Herr Kleine-Harmeyer

Beschreibung

- Unterstützung der Ansiedlung von neuen Unternehmen/Betrieben
- Pflege und Förderung der ansässigen Unternehmen/Betriebe
- Zusammenarbeit und Kontaktpflege mit Einrichtungen der Wirtschaftsförderung
- Wirtschaftsförderungsbezogene Öffentlichkeitsarbeit

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Betriebe und Unternehmen, Existenzgründer/innen, wirtschaftsnahe Institutionen

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,030	0,030	0,030	0,030

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**15.571.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.786,42	0	5.000	5.000	5.000	5.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.786,42	0	5.000	5.000	5.000	5.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-9.964,75	0	0	0	0	0
456300 Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	-9.964,75	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	-5.178,33	0	5.000	5.000	5.000	5.000
11 - Personalaufwendungen	3.226,53	3.419	3.415	3.513	3.613	3.717
501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.226,53	3.261	3.257	3.355	3.455	3.559
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	158	158	158	158	158
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	3.750	4.500	4.500	4.500	4.500
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	3.750	4.500	4.500	4.500	4.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.786,42	0	5.000	5.000	5.000	5.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	4.786,42	0	5.000	5.000	5.000	5.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.415,61	14.492	11.755	11.755	11.755	11.755
543100 Geschäftsaufwendungen	50.415,61	14.492	11.755	11.755	11.755	11.755
17 = Ordentliche Aufwendungen	58.428,56	21.661	24.670	24.768	24.868	24.972
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-63.606,89	-21.661	-19.670	-19.768	-19.868	-19.972
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-63.606,89	-21.661	-19.670	-19.768	-19.868	-19.972
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-63.606,89	-21.661	-19.670	-19.768	-19.868	-19.972
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-63.606,89	-21.661	-19.670	-19.768	-19.868	-19.972
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-63.606,89	-21.661	-19.670	-19.768	-19.868	-19.972

Teilergebnisplan 2024

15.571.01



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
15.571.01.0	Wirtschaftsförderung	-63.606,89	-21.661	-19.670	-19.768	-19.868	-19.972

Erläuterungen zum Produkt 15.571.01 - Wirtschaftsförderung

Das Produkt beinhaltet die Ansiedlung von neuen Unternehmen, die Öffentlichkeitsarbeit, die Pflege und Förderung der vorhandenen Unternehmen und die Zusammenarbeit und Kontaktpflege zu den Einrichtungen der Wirtschaftsförderung und anderer Verwaltungen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 19.670,00 € (Vorjahr: 21.661,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Wirtschaftsförderung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeiträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Wirtschaftsförderung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,030. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Wirtschaftsförderung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Wirtschaftsförderung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 7.915,00 €.

Produkt

15.571.02

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.02	Ortsmarketing
Verantwortliche Person(en)		Herr Kleine-Harmeyer

Beschreibung

- Unterstützung der Ansiedlung von neuen Unternehmen/Betrieben
- Pflege und Förderung der ansässigen Unternehmen/Betriebe
- Zusammenarbeit und Kontaktpflege mit Einrichtungen der Wirtschaftsförderung
- Wirtschaftsförderungsbezogene Öffentlichkeitsarbeit

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Betriebe und Unternehmen, Existenzgründer/innen, wirtschaftsnahe Institutionen

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,430	0,369	0,693	0,606

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**15.571.02**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.02 Ortsmarketing

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	13.742,37	42.960	49.916	51.409	52.946	54.530
501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.226,42	3.261	3.257	3.355	3.455	3.559
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	8.537,65	31.199	36.158	37.242	38.359	39.510
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	661,03	2.418	2.813	2.898	2.985	3.074
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.317,27	5.924	7.532	7.758	7.991	8.231
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	158	156	156	156	156
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	3.750	4.500	4.500	4.500	4.500
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	3.750	4.500	4.500	4.500	4.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.280,00	30.000	30.000	20.000	20.000	20.000
543100 Geschäftsaufwendungen	14.280,00	30.000	30.000	20.000	20.000	20.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.022,37	76.710	84.416	75.909	77.446	79.030
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.022,37	-76.710	-84.416	-75.909	-77.446	-79.030
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-28.022,37	-76.710	-84.416	-75.909	-77.446	-79.030
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-28.022,37	-76.710	-84.416	-75.909	-77.446	-79.030
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.022,37	-76.710	-84.416	-75.909	-77.446	-79.030
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-28.022,37	-76.710	-84.416	-75.909	-77.446	-79.030

Teilergebnisplan 2024

15.571.02



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.02 Ortsmarketing

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
15.571.02.0	Ortsmarketing	-28.022,37	-76.710	-84.416	-75.909	-77.446	-79.030

Erläuterungen zum Produkt 15.571.02 – Ortsmarketing

Das Produkt beinhaltet alle Aufgaben des Ortsmarketings.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 84.416,00 € (Vorjahr: -76.710,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Ortsmarketing“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,606. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Ortsmarketing“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Ortsmarketing“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 54.416,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für das Haushaltsjahr 2024 wurden vorsorglich 30.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

15.573.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.01	Märkte
Verantwortliche Person(en)		Frau Käller

Beschreibung

Planung und Durchführung von Märkten (Kirmes, Wochenmarkt)

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,020	0,020

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**15.573.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.738,58	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.738,58	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.738,58	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
11 - Personalaufwendungen	3.935,47	1.925	2.016	2.076	2.139	2.203
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.076,94	1.501	1.590	1.638	1.687	1.738
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	239,01	116	126	129	133	137
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	619,52	308	300	309	319	328
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.540,38	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
543100 Geschäftsaufwendungen	17.540,38	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.475,85	26.925	32.016	32.076	32.139	32.203
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.737,27	-22.825	-27.916	-27.976	-28.039	-28.103
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.737,27	-22.825	-27.916	-27.976	-28.039	-28.103
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-17.737,27	-22.825	-27.916	-27.976	-28.039	-28.103
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-17.737,27	-22.825	-27.916	-27.976	-28.039	-28.103
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-17.737,27	-22.825	-27.916	-27.976	-28.039	-28.103

Teilergebnisplan 2024

15.573.01



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Märkte

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
15.573.01.0	Märkte	-17.737,27	-22.825	-27.916	-27.976	-28.039	-28.103

Erläuterungen zum Produkt 15.573.01 - Märkte

Das Produkt beinhaltet die Planung und Durchführung von Märkten (Kirmes, Wochenmarkt)

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 27.916,00 € (Vorjahr: -22.825,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hier werden die Standgelder nach der Satzung über die Erhebung von Marktstandgelder verbucht.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich hierbei um Erstattungen von Versicherungen für eingetretene Schadensfälle.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Märkte“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,020. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Märkte“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Märkte“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 2.016,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden alle Aufwendungen, die bei der Durchführung von Kirmes- und Marktveranstaltungen anfallen, verbucht.

Produkt

15.573.02

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

Betreuung und Bewirtschaftung des Bürgerhauses Veerkamp inkl. Durchführung von Trauungen im Trauzimmer

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Nutzer/innen

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,090	0,090	0,090	0,142

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**15.573.02**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.02 Bürgerhaus Veerkamp

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.487,18	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.500,00	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.987,18	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	100	100	100	100	100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	12.487,18	5.150	5.150	5.150	5.150	5.150
11 - Personalaufwendungen	3.191,23	3.331	6.008	6.189	6.374	6.566
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.477,85	2.593	4.659	4.799	4.943	5.091
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	192,02	202	358	369	380	392
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	521,36	536	991	1.021	1.051	1.083
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.663,38	29.500	17.500	18.500	19.500	20.500
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	41.637,16	0	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.026,22	29.000	17.000	18.000	19.000	20.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.977,52	13.600	14.000	14.000	14.000	14.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.977,52	13.600	14.000	14.000	14.000	14.000
15 - Transferaufwendungen	8.300,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	8.300,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.537,51	1.700	1.950	1.950	1.950	1.950
543100 Geschäftsaufwendungen	684,93	750	800	800	800	800
544500 sonstige Steuern	273,39	300	350	350	350	350
544600 Versicherungen	579,19	600	750	750	750	750
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	79.669,64	51.431	42.758	43.939	45.124	46.316
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-67.182,46	-46.281	-37.608	-38.789	-39.974	-41.166
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-67.182,46	-46.281	-37.608	-38.789	-39.974	-41.166
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

15.573.02



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.02 Bürgerhaus Veerkamp

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-67.182,46	-46.281	-37.608	-38.789	-39.974	-41.166
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-67.182,46	-46.281	-37.608	-38.789	-39.974	-41.166
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-67.182,46	-46.281	-37.608	-38.789	-39.974	-41.166

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
15.573.02.0	Bürgerhaus Veerkamp	-67.182,46	-46.281	-37.608	-38.789	-39.974	-41.166

Erläuterungen zum Produkt 15.573.02 „Bürgerhaus Veerkamp“

Das Produkt beinhaltet die Betreuung und Bewirtschaftung des Bürgerhauses Veerkamp inkl. Durchführung von Trauungen im Trauzimmer.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 37.608,00 € (Vorjahr: -46.281,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Bürgerhaus Veerkamp“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeiträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Für die private Nutzung des Bürgerhauses Veerkamp wird eine entsprechende Benutzungsgebühr erhoben. Die Einnahmen werden entsprechend auf diesem Sachkonto verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Bürgerhaus Veerkamp“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,142. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Bürgerhaus Veerkamp“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Bürgerhaus Veerkamp“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 6.008,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die laufende Unterhaltung des Bürgerhauses Veerkamp wurde ein Betrag in Höhe von 5.000,00 € eingestellt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien verbucht. Der Haushaltsansatz 2024 beläuft sich auf 12.000,00 €.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Hier werden die Kosten für die Unterhaltung des beweglichen Mobiliars bzw. Kosten für evtl. Ersatzbeschaffungen verbucht.

Sachkonto 531800 Zuwendungen und Zuschüsse an Übrige Bereiche

Die Trägervereine der Dorfgemeinschaftshäuser in Schale und Halverde erhalten von der Gemeinde Hopsten einen Zuschuss zu den laufenden Bewirtschaftungskosten.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Bei den Geschäftsaufwendungen handelt es sich um Telefonkosten bzw. Aufwendungen, die in Verbindung mit der Durchführung von Trauungen stehen (z.B. Blumenschmuck).

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für das Bürgerhaus Veerkamp verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hier werden die Versicherungsbeiträge für das Bürgerhaus Veerkamp verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Hierbei handelt es sich um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Bürgerhaus Veerkamp“ besteht aus dem Gebäude einschließlich Inventar. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Produkt

15.573.03

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutenmöller

Beschreibung

Zusammen mit den Kommunen Ibbenbüren, Hörstel, Lotte, Mettingen, Recke und Westerkappeln sowie den strategischen Partnern Stadtwerke Osnabrück sowie der RWE wurde im Juni 2014 die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG gegründet. Jeder Partner ist direkt an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG (Holdinggesellschaft) sowie deren dazugehörigen SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH beteiligt. Unterhalb der Holdinggesellschaft sind folgende Tochtergesellschaften angegliedert, an denen die Partner somit mittelbar beteiligt sind:

Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH:

Gegenstand des Unternehmens ist der Vertrieb von Strom und Gas sowie sämtliche mit diesen Vertriebstätigkeiten im Zusammenhang stehenden Aufgaben. Der Vertrieb von Strom und Gas beginnt am 01.01.2015.

SWTE Netz GmbH & Co. KG.

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Instandhaltung und der Ausbau von örtlichen Strom- und Gasverteilnetzen, in denen am Stadtwerk beteiligten Kommunen. Diese Tochtergesellschaft soll sich auf die in den beteiligten Kommunen auslaufenden Strom- und Gaskonzessionen bewerben. Der Ausgang des transparenten und diskriminierungsfreien Konzessionsvergabeverfahrens sowie die daraufhin folgenden Verfahrensschritte bleiben abzuwarten.

SWTE Netz Verwaltungsgesellschaft mbH:

Verwaltungsgesellschaft der o.g. STWE Netz GmbH & Co. KG

Beteiligungen an Windparks:

Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG

Bürgerenergiegesellschaft Windpark Schale GmbH & Co. KG

Auftragsgrundlage

Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG), Aktiengesetz (AktG), Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Ratsgremien

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,050

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**15.573.03**

Produktbereich: 15
Produktgruppe: 15.573
Produkt: 15.573.03

Wirtschaft und Tourismus
 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	36.500	36.500	36.500	36.500
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0	36.500	36.500	36.500	36.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	36.500	36.500	36.500	36.500
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	5.643	5.813	5.987	6.167
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	0,00	0	4.528	4.664	4.804	4.948
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	0,00	0	332	342	352	363
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	0	783	807	831	856
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.465,08	1.050	83.800	44.980	40.180	45.580
544500 sonstige Steuern	13.465,08	1.050	83.800	44.980	40.180	45.580
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.465,08	1.050	89.443	50.793	46.167	51.747
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.465,08	-1.050	-52.943	-14.293	-9.667	-15.247
19 + Finanzerträge	101.226,88	106.040	364.040	241.040	226.040	243.040
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	101.226,88	99.040	99.040	99.040	99.040	99.040
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	7.000	265.000	142.000	127.000	144.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	101.226,88	106.040	364.040	241.040	226.040	243.040
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	87.761,80	104.990	311.097	226.747	216.373	227.793
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	87.761,80	104.990	311.097	226.747	216.373	227.793
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	87.761,80	104.990	311.097	226.747	216.373	227.793
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	87.761,80	104.990	311.097	226.747	216.373	227.793

Teilergebnisplan 2024

15.573.03



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.03 Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
15.573.03.0	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks	87.761,80	104.990	311.097	226.747	216.373	227.793

Teilfinanzplan 2024**15.573.03****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	36.500	0	36.500	36.500	36.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.218,88	106.040	364.040	0	241.040	226.040	243.040
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.218,88	106.040	400.540	0	277.540	262.540	279.540
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	5.643	0	5.813	5.987	6.167
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	13.465,08	1.050	83.800	0	44.980	40.180	45.580
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.465,08	1.050	89.443	0	50.793	46.167	51.747
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.753,80	104.990	311.097	0	226.747	216.373	227.793
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	62.000,00	446.000	35.000	0	35.000	25.500	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	62.000,00	446.000	35.000	0	35.000	25.500	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-62.000,00	-446.000	-35.000	0	-35.000	-25.500	0

Teilfinanzplan 2024**15.573.03****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.03 Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
	in EUR								

Maßnahme: 15.573.03.03**Erwerb von Anteilen an Bürgerwindgesellschaften**

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	30.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
87100.93100 Erwerb von Anteilen an der Bürgerenergiegesellschaft Windpark Schale GmbH & Co. KG	20.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
87100.93200 Erwerb von Anteilen an der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG	10.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	30.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-30.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 15.573.03.04**Gewährung von Ausleihungen - Gesellschafterdarlehen zur Finanzierung des Bürgerwindparks Hopsten**

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	32.000,00	0	0	0	0	0	0	40.000	32.000
87100.92100 Gewährung eines Gesellschafterdarlehens zur Finanzierung des Bürgerwindparks Hopsten	32.000,00	0	0	0	0	0	0	40.000	32.000
= Summe der investiven Auszahlungen	32.000,00	0	0	0	0	0	0	40.000	32.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-32.000,00	0	0	0	0	0	0	-40.000	-32.000

Maßnahme: 15.573.03.05**Erwerb von Anteilsrechten an Beteiligungen**

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	446.000	35.000	0	35.000	25.500	0	446.000	541.500
87100.93010 Eigenkapitaleinlage als "Stille Beteiligung" an der SWTE Kommunal GmbH & Co. KG (Breitbandausbau Graue Flecken)	0,00	397.000	0	0	0	0	0	397.000	397.000
87100.93020 Eigenkapitaleinlage an die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG (Aufbau einer Funkmastinfrastruktur)	0,00	49.000	35.000	0	35.000	25.500	0	49.000	144.500
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	446.000	35.000	0	35.000	25.500	0	446.000	541.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-446.000	-35.000	0	-35.000	-25.500	0	-446.000	-541.500

Erläuterungen zum Produkt 15.573.03 - Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks

Das Produkt beinhaltet die Versorgung mit Strom und Gas bzw. die Beteiligung an Bürgerwindenergiegesellschaften.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Positiv-Saldo von 311.097,00 € (Vorjahr: 104.990,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen

Hierbei handelt es sich um die Zuwendungen der Bürgerenergiegesellschaft Windparkt Schale (22.000,00 €) und der Bürgerenergiegesellschaft Windpark Settrup (14.500,00 €) gem. § 6 EEG 2023. Mit den Betreibern wurden entsprechende Verträge abgeschlossen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,050. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung. Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 5.643,00 €.

461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

Die Gemeinde Hopsten hat den Stadtwerken Tecklenburger Land GmbH & Co. KG, vertreten durch die SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH, ein Darlehen in Höhe von 2.829.809,00 € gewährt. Das Darlehen hat eine Laufzeit von 30 Jahren bis zum 31.12.2045 und die Tilgung erfolgt zum Ablauf des Darlehens. Für die Gewährung des Darlehens erhält die Gemeinde Hopsten einen Zins von 3,5 % p. a., mithin jährlich rd. 99.040,00 €.

465100 Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen

Die Stadtwerke Tecklenburger Land haben ihren Geschäftsbetrieb ab dem Jahr 2016 aufgenommen und nach den prognostizierten Gewinnerwartungen ist davon auszugehen, dass im Jahr 2024 für das Jahr 2023 ein Gewinnanteil in Höhe von 35.000,00 € an die Gemeinde Hopsten gezahlt wird.

Außerdem werden aus der Kommanditbeteiligung an der Bürgerenergiegesellschaft Windpark Schale Erträge in einer Größenordnung von 60.000,00 € erwartet.

Darüber hinaus werden Gewinnanteile aus der Gesellschaftsbeteiligung an der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG in Höhe von 170.000,00 € erwartet.

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

Ab dem Haushaltsjahr 2016 muss die Gemeinde Hopsten für Zinserträge und für ihre Gewinnanteile aus der Beteiligung an den Stadtwerken Tecklenburger Land, der Beteiligung an der Bürgerenergiegesellschaft Windpark Schale und der Beteiligung an der Bürgerwind Hopsten

GmbH & Co. KG Steuern zahlen. Voraussichtlich wird sich die Steuerzahlung im Jahr 2024 auf ca. 83.800,00 € belaufen.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 15.573.03.05 Erwerb von Anteilsrechten an Beteiligungen

87100.93020 Eigenkapitaleinlage an die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG (Aufbau einer Funkmastinfrastruktur)

Gemäß Ratsbeschluss vom 28.04.2022 leistet die Gemeinde Hopsten für den Aufbau einer Funkmastinfrastruktur eine Eigenkapitaleinlage in Höhe von 151.270,00 €. Der Mittelabfluss erfolgt in den Jahren 2023 = 48.330,00 €, 2024 = 34.870,00 €, 2025 = 34.580,00 €, 2026 = 25.140,00 € und 2027 = 8.350,00 €.

Maßnahme 15.573.03.03 Erwerb von Anteilen an Bürgerwindgesellschaften

87100.93200 Erwerb von Anteilen an der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG

Die Gemeinde Hopsten hat die Möglichkeit sich an der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG zu beteiligen. Gemäß Vereinbarung haben die Gemeinden Hopsten (2/3) und Recke (1/3) die Möglichkeit sich mit bis zu 10 % als Kommanditist an der Gesellschaft zu beteiligen. Die endgültige Höhe der Beteiligung bestimmt sich nach der Höhe des Eigenkapitals (Abhängig vom Investitionsvolumen). Hierfür wurden bereits im Haushaltsjahr 2021 vorsorglich 510.000,00 € in Ansatz gebracht. Die Mittel wurden auf das Haushaltsjahr 2023 übertragen und voraussichtlich Ende 2023 abgerufen.

Produkt

15.575.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	Tourismus
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

- Förderung von Einrichtungen und Veranstaltungen des Tourismus
- Zusammenarbeit mit den Tourismusverbänden
- Beobachtung und Beurteilung der Tourismusedwicklung
- Planung und Durchführung von eigenen Werbemaßnahmen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Touristen

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,184	0,184	0,184	0,110

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**15.575.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	521,82	82	532	532	532	532
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	521,82	82	532	532	532	532
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6,90	100	100	100	100	100
442100 Erträge aus Verkauf	6,90	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	528,72	282	732	732	732	732
11 - Personalaufwendungen	10.055,48	11.228	8.084	8.326	8.576	8.833
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	8.007,33	8.764	6.322	6.511	6.707	6.908
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	619,27	680	489	504	519	534
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.428,88	1.784	1.273	1.311	1.350	1.391
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.139,16	500	500	500	500	500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.139,16	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	81,56	82	82	82	82	82
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	81,56	82	82	82	82	82
15 - Transferaufwendungen	440,26	0	450	450	450	450
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	440,26	0	450	450	450	450
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.233,41	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
543100 Geschäftsaufwendungen	10.233,41	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.671,55	23.510	20.816	21.058	21.308	21.565
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.142,83	-23.228	-20.084	-20.326	-20.576	-20.833
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-19.142,83	-23.228	-20.084	-20.326	-20.576	-20.833
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-19.142,83	-23.228	-20.084	-20.326	-20.576	-20.833
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.142,83	-23.228	-20.084	-20.326	-20.576	-20.833
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

15.575.01



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-19.142,83	-23.228	-20.084	-20.326	-20.576	-20.833

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
15.575.01.0	Tourismus	-19.142,83	-23.228	-20.084	-20.326	-20.576	-20.833

Erläuterungen zum Produkt 15.575.01 - Tourismus

Das Produkt beinhaltet die Förderung des Tourismus, die Zusammenarbeit mit den Tourismusverbänden, die Förderung von Tourismusveranstaltungen, die Beobachtung und Beurteilung der Tourismusentwicklung und die Planung und Durchführung eigener Werbemaßnahmen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Negativ-Saldo von 20.084,00 € (Vorjahr: 23.228,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Tourismus“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

Auf diesem Sachkonto werden die Erlöse aus dem Verkauf von Prospekten, Wander- und Gemeindekarten verbucht.

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Tourismus“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,110. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Tourismus“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Tourismus“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 8.084,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung des Wohnmobilstandplatzes verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Tourismus“ besteht im Wesentlichen aus einem Wald Sofa. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

Der Investitionszuschuss an den Fremdenverkehrsverband wird entsprechend der im Zuwendungsbescheid festgesetzten Nutzungsdauer aufgelöst. Haushaltsrechtlich handelt es sich

dabei um einen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP). Die Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

Förderung des Fremdenverkehrs	= 3.000,00 €
Verschönerung des Dorfbildes	= 8.000,00 €
Mitgliedsbeiträge „Aktion Münsterland e.V.“, Fremdenverkehrsverband und Münsterland Touristik	= 700,00 €
Summe:	= <u>11.700,00 €</u>



Produktbereich:

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	9.096.850,69	8.713.567	10.324.120	10.395.500	10.680.400	10.926.100
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.217.981,60	1.969.332	2.775.312	1.288.000	2.088.000	2.288.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	50.748,43	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	12.365.580,72	10.684.899	13.101.432	11.685.500	12.770.400	13.216.100
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	5.691.473,72	6.152.500	7.125.820	7.219.000	7.369.000	7.519.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.943,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.693.416,72	6.154.500	7.127.820	7.221.000	7.371.000	7.521.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.672.164,00	4.530.399	5.973.612	4.464.500	5.399.400	5.695.100
19 + Finanzerträge	-9.214,62	57	30.007	10.007	5.007	5.007
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	68.135,98	83.500	153.000	274.000	376.000	397.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-77.350,60	-83.443	-122.993	-263.993	-370.993	-391.993
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.594.813,40	4.446.956	5.850.619	4.200.507	5.028.407	5.303.107
23 + Außerordentliche Erträge	127.665,37	691.500	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	127.665,37	691.500	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	6.722.478,77	5.138.456	5.850.619	4.200.507	5.028.407	5.303.107
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	173.389,90	126.500	128.900	130.000	131.600	133.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.093,94	-4.340	-4.380	-4.380	-4.380	-4.380
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.891.774,73	5.260.616	5.975.139	4.326.127	5.155.627	5.431.727
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.891.774,73	5.260.616	5.975.139	4.326.127	5.155.627	5.431.727

**A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.836.322,78	8.713.567	10.324.120	0	10.395.500	10.680.400	10.926.100
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.217.981,60	1.969.332	2.775.312	0	1.288.000	2.088.000	2.288.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	-30.313,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	437,76	57	30.007	0	10.007	5.007	5.007
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.024.429,14	10.684.956	13.131.439	0	11.695.507	12.775.407	13.221.107
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	68.327,09	83.500	153.000	0	274.000	376.000	397.000
14 - Transferauszahlungen	5.778.009,05	6.102.500	7.125.820	0	7.219.000	7.369.000	7.519.000
15 - Sonstige Auszahlungen	1.943,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.848.279,14	6.188.000	7.280.820	0	7.495.000	7.747.000	7.918.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.176.150,00	4.496.956	5.850.619	0	4.200.507	5.028.407	5.303.107
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.553.724,53	1.659.800	1.671.000	0	1.660.000	1.660.000	1.660.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.553.724,53	1.659.800	1.671.000	0	1.660.000	1.660.000	1.660.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	1.553.724,53	1.659.800	1.671.000	0	1.660.000	1.660.000	1.660.000

Produkt

16.611.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutmöller

Beschreibung

Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen

Auftragsgrundlage

Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG), Steuergesetze, Kreishaushalt, Ortsrecht

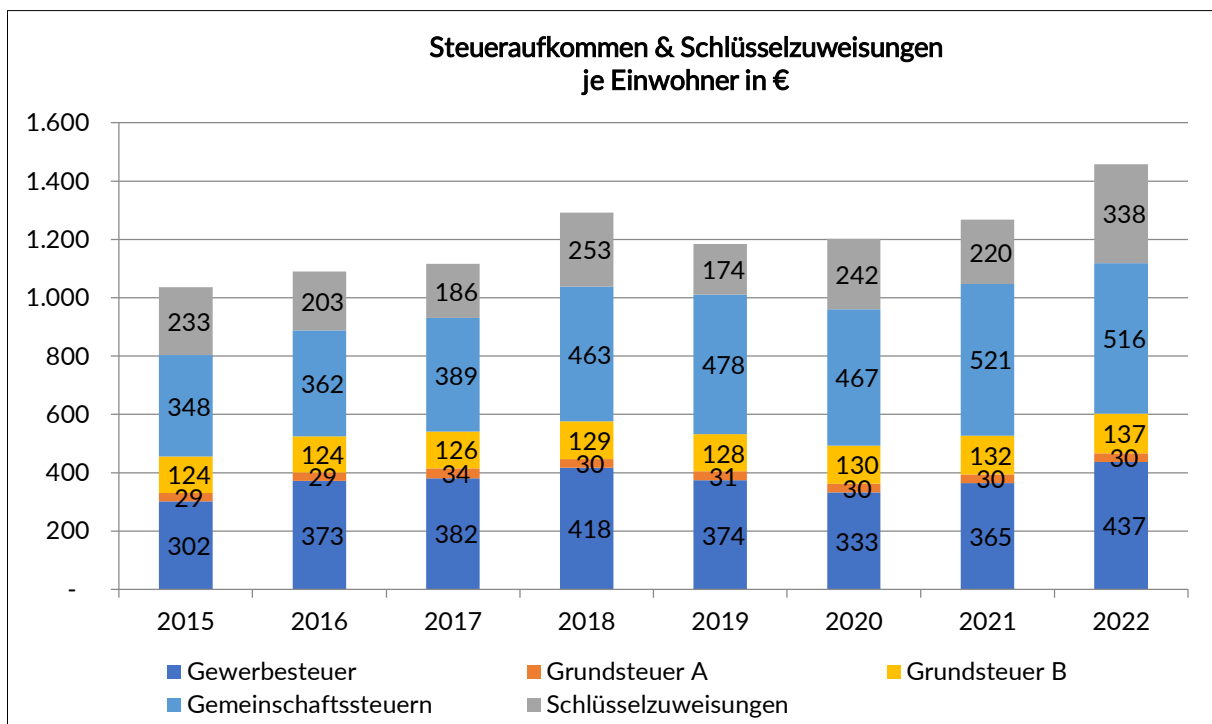
Zielgruppe

Politische Gremien, Bedienstete der Verwaltung, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2024**16.611.01**

Produktbereich: 16
Produktgruppe: 16.611
Produkt: 16.611.01

Allgemeine Finanzwirtschaft
 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	9.096.850,69	8.713.567	10.324.120	10.395.500	10.680.400	10.926.100
401100 Grundsteuer A	231.127,21	235.000	232.000	280.000	280.000	280.000
401200 Grundsteuer B	1.064.225,16	1.040.000	1.050.000	1.250.000	1.270.000	1.290.000
401300 Gewerbesteuer	3.396.050,53	2.800.000	4.000.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.605.584,16	3.800.000	4.156.000	4.443.000	4.687.000	4.893.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	405.983,29	411.000	455.700	469.000	478.000	487.000
403100 Vergnügungssteuer	276,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
403200 Hundesteuer	42.313,45	43.000	43.000	43.500	44.000	44.500
405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungs-gesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	351.290,06	383.567	386.420	409.000	420.400	430.600
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.217.981,60	1.969.332	2.775.312	1.288.000	2.088.000	2.288.000
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.629.834,00	1.548.573	2.417.172	1.000.000	1.800.000	2.000.000
413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	300.000,00	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	288.147,60	291.275	288.240	288.000	288.000	288.000
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	0,00	129.484	69.900	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	50.748,43	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	-26.440,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	77.188,43	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	12.365.580,72	10.684.899	13.101.432	11.685.500	12.770.400	13.216.100
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	5.691.473,72	6.152.500	7.125.820	7.219.000	7.369.000	7.519.000
534100 Gewerbesteuerumlage	282.641,70	235.000	336.000	294.000	294.000	294.000
537210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) - zahlungsunwirksam-	0,00	50.000	0	0	0	0
537400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.786.483,55	3.072.400	3.713.010	3.750.000	3.800.000	3.850.000
537500 Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	2.622.348,47	2.795.100	3.076.810	3.175.000	3.275.000	3.375.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.943,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
548200 Säumniszuschläge	1.943,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.693.416,72	6.154.500	7.127.820	7.221.000	7.371.000	7.521.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.672.164,00	4.530.399	5.973.612	4.464.500	5.399.400	5.695.100
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.672.164,00	4.530.399	5.973.612	4.464.500	5.399.400	5.695.100
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024

16.611.01



Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	6.672.164,00	4.530.399	5.973.612	4.464.500	5.399.400	5.695.100
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.093,94	-4.340	-4.380	-4.380	-4.380	-4.380
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>-4.093,94</i>	<i>-4.340</i>	<i>-4.380</i>	<i>-4.380</i>	<i>-4.380</i>	<i>-4.380</i>
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.668.070,06	4.526.059	5.969.232	4.460.120	5.395.020	5.690.720
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.668.070,06	4.526.059	5.969.232	4.460.120	5.395.020	5.690.720

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
16.611.01.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	6.668.070,06	4.526.059	5.969.232	4.460.120	5.395.020	5.690.720

Teilfinanzplan 2024**16.611.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.836.322,78	8.713.567	10.324.120	0	10.395.500	10.680.400	10.926.100
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.217.981,60	1.969.332	2.775.312	0	1.288.000	2.088.000	2.288.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	-30.313,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.023.991,38	10.684.899	13.101.432	0	11.685.500	12.770.400	13.216.100
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	5.778.009,05	6.102.500	7.125.820	0	7.219.000	7.369.000	7.519.000
15 - Sonstige Auszahlungen	1.943,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.779.952,05	6.104.500	7.127.820	0	7.221.000	7.371.000	7.521.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.244.039,33	4.580.399	5.973.612	0	4.464.500	5.399.400	5.695.100
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.553.724,53	1.659.800	1.671.000	0	1.660.000	1.660.000	1.660.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.553.724,53	1.659.800	1.671.000	0	1.660.000	1.660.000	1.660.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	1.553.724,53	1.659.800	1.671.000	0	1.660.000	1.660.000	1.660.000

Teilfinanzplan 2024

16.611.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									

Maßnahme: 16.611.01/01
Investitionspauschalen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.553.724,53	1.659.800	1.671.000	0	1.660.000	1.660.000	1.660.000	0	0
90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale	1.193.724,53	1.299.800	1.311.000	0	1.300.000	1.300.000	1.300.000	0	0
90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschale	300.000,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	0	0
90000.36150 Sportpauschale	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	1.553.724,53	1.659.800	1.671.000	0	1.660.000	1.660.000	1.660.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.553.724,53	1.659.800	1.671.000	0	1.660.000	1.660.000	1.660.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 16.611.01 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen“

Das Produkt beinhaltet die Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Positiv-Saldo von 5.969.232,00 € (Vorjahr: 4.526.059,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 401100 Grundsteuer A

Bei einem Hebesatz in Höhe von 330 % wurde ein Aufkommen in Höhe von 232.000,00 € kalkuliert.

Sachkonto 401200 Grundsteuer B

Die Grundsteuer B wird nach den vom Finanzamt erteilten Grundsteuermessbescheiden erhoben. Bei einem Hebesatz von 435 % wurde ein Aufkommen in Höhe von 1.050.000,00 € kalkuliert.

Sachkonto 401300 Gewerbesteuer

Im vergangenen Jahr hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Hopsten positiv entwickelt. Für das Jahr 2024 wird bei einem Hebesatz in Höhe von 417 v.H. ein Aufkommen in Höhe von 4.000.000,00 € veranschlagt. Eine genaue Kalkulation der Gewerbesteuereinnahmen ist wegen der durch Corona und dem Ukraine-Krieg entstandenen Wirtschaftskrise nur sehr schwer möglich.

Sachkonto 402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

Die Gemeinden erhalten 15 % des Landesanteils an der Lohn- und Einkommensteuer sowie 12 % an dem Aufkommen der Zinsabschlagssteuer. Die Aufteilung des jeweiligen Steueraufkommens erfolgt entsprechend den für drei Jahre festgelegten Schlüsselzahlen, die aufgrund des örtlichen Steueraufkommens vom Land NRW ermittelt werden. Für die Veranschlagung wurde gem. Orientierungsdatenerlass ein Aufkommen von 10.477 Mrd. € zugrunde gelegt. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der neuen Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten 0,0003967 (bisher 0,0003787), so ergibt dieses einen Betrag von 4.156.000,00 €. Für das Jahr 2023 wurde ein Aufkommen in Höhe von 3.800.000,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2022 lag bei 3.605.584,16 €.

Sachkonto 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbekapitalsteuer und die damit verbundenen Mindereinnahmen bei den Städten und Gemeinden erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Der Anteil der Gemeinde Hopsten am Landesaufkommen beträgt 0,000226271 (bisher 0,000213584). Für die Veranschlagung wurde gem. Orientierungsdatenerlass ein Aufkommen von 2.014 Mrd. € zugrunde gelegt. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten so ergibt sich ein Aufkommen von 455.700,00 €. Für das Jahr 2023 wurde ein Aufkommen in Höhe von 411.000,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2022 lag bei 405.983,29 €.

Sachkonto 403100 Vergnügungssteuer

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2024 Einnahmen in Höhe von 1.000,00 € erwartet.

Sachkonto 403200 Hundesteuer

Mit Beschluss des Rates vom 29.09.2011 wurde ab dem Jahr 2012 die Hundesteuer angehoben. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde ein Aufkommen in Höhe von 43.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 405100 Kompensationsleistungen

Die steuerliche Freistellung des Existenzminimums und die Neuregelung des Familienlastenausgleichs im Jahre 1996 zogen Mindereinnahmen bei den gemeindlichen Anteilen an der Lohn- und Einkommensteuer nach sich. Zur Kompensation dieser Steuermindereinnahmen überlässt der Bund den Ländern jeweils 5,5 %-Punkte an der Umsatzsteuer, welche anteilig an die Städte- und Gemeinden weitergeleitet werden. Außerdem erhalten die Gemeinden ab dem Jahr 2012 Kompensationsleistungen für Verluste im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz. Gemäß Mitteilung des Landes NRW werden Erträge in Höhe von 386.420,00 € erwartet.

Sachkonto 411100 Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung des Ansatzes erfolgte auf Basis der 1. Modellrechnung zum GFG 2024. Danach erhält die Gemeinde Hopsten voraussichtlich Schlüsselzuweisungen in Höhe von 2.417.172,00 €. Die Schlüsselzuweisungen steigen somit gegenüber dem Jahr 2023 um rd. 868.599,00 €. Ein wesentlicher Grund hierfür ist, dass die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Hopsten in der maßgebenden Referenzperiode (01.07.2022 bis 30.06.2023) von 9.148.962,00 € um 482.524,00 € (= - 5,27 %; Landesdurchschnitt = + 2,19 %) auf 8.466.438,00 € gesunken ist. Darüber hinaus ist die verteilbare Finanzausgleichsmasse für Schlüsselzuweisungen an die Städte und Gemeinden im GFG 2024 um 0,91 % gestiegen.

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Im Rahmen des Gesetzes zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion zahlt das Land NRW 25 Mio. € an alle Schulträger aus. Die Verteilung der Mittel erfolgt auf Basis der Schülerzahl der allgemeinen Schulen der Primarstufe und Sekundarstufe I in Trägerschaft der einzelnen Gemeinden und Kreise am 15.10. des jeweils vorletzten Jahres. Die Gemeinde Hopsten erhält voraussichtlich Landesmittel in Höhe von rd. 3.000,00 €.

Außerdem wurde im GFG 2019 erstmals eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale mit aufgenommen. Hiermit wird vom Land NRW das Ziel verfolgt, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden zu unterstützen. Auf eine Zweckbindung wird zugunsten flexibler Einsatzmöglichkeiten verzichtet. Die Mittel werden an alle Gemeinden wie die bereits bestehenden Pauschalen finanzkraftunabhängig gewährt und sind damit nicht umlagewirksam. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Einwohnern und Fläche. Für das HJ 2024 erhält die Gemeinde Hopsten eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale in Höhe von voraussichtlich 285.240,00 €. Im Jahr 2022 waren es 285.275 €.

Sachkonto 418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV

Aus der endgültigen Abrechnung der Jugendamtsumlage für das Jahr 2022 erhält die Gemeinde Hopsten eine Erstattung in Höhe von 183.947,65 €. Von dieser Summe wurden 114.018,47 € bereits im Jahr 2022 gestundet und kamen somit auch nicht zur Auszahlung. Der verbleibende Restbetrag in Höhe von rd. 69.900,00 € ist somit noch im Haushalt 2024 als Ertrag zu veranschlagen.

Sachkonto 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen

Sachkonto 548200 Säumniszuschläge

Entsprechend der Abgabenordnung sind die Gewerbesteuernachzahlungen bzw. Gewerbesteuererstattungen zu verzinsen. Für das Jahr 2024 wurden Erträge in Höhe von 2.000,00 € und Aufwendungen in Höhe von 2.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 534100 Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage bleibt gegenüber dem Jahr 2023 unverändert bei 35 Punkten. Unter Zugrundelegung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens ergibt sich eine Umlage in Höhe von 336.000,00 €.

Sachkonto 537400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO

Die Umlagegrundlagen (veranschlagte Schlüsselzuweisungen, Steuerkraftmesszahl) belaufen sich für die Gemeinde Hopsten auf 11.083.610 € und sind gegenüber dem Jahr 2023 um 386.075,00 € gestiegen. Bei einem voraussichtlichen Hebesatz von 33,50 % (bisher 29,70 %) hat die Gemeinde Hopsten eine allgemeine Kreisumlage in Höhe von 3.713.010,00 € (rd. 642.817,00 € mehr als noch im Jahr 2023) zu zahlen.

Sachkonto 537500 Kreisumlage, Mehrbelastung für Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO

Bei der Kreisumlage-Mehrbelastung für das Jugendamt soll der Hebesatz von 26,11 % auf 27,76 % steigen. Für das Jahr 2024 ist somit eine Umlage in Höhe von 3.076.810,00 € zu zahlen. Das sind rd. 283.683,00 € mehr als noch im Jahr 2023 zu zahlen waren.

Insgesamt hat die Gemeinde Hopsten gegenüber dem Jahr 2023 **rd. 926.501,00 €** mehr an Kreisumlage zu zahlen.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer A (180,00 €) und B (4.200,00 €) für gemeindliche Grundstücke. Hintergrund der Verrechnung ist die buchungsmäßige Darstellung der Grundsteuern für gemeindeeigene Immobilien. Diese sind bei der Berechnung der Steuerkraft einer Kommunen nicht mit zu berücksichtigen.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 16.611.01/01 Investitionspauschalen

90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale

Entsprechend der 1. Modellrechnung zum GFG 2024 erhält die Gemeinde Hopsten voraussichtlich eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von rd. 1.311.000,00 €

90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschale

Entsprechend des § 17 GFG 2024 soll den Kommunen zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen insgesamt ein Betrag in Höhe von 817.307.400,00 € zur Verfügung gestellt. Die Gemeinde Hopsten erhält eine Schul-/Bildungspauschale in Höhe des Sockelbetrages von 300.000,00 €.

90000.36150 Sportpauschale

Die Sportpauschale beläuft sich im GFG 2024 auf Landesebene auf nunmehr 69.963.800 €. Die Gemeinde Hopsten erhält Mittel in Höhe des Sockelbetrages von 60.000,00 €

Produkt

16.612.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutenmüller

Beschreibung

- Darstellung der Erträge/Einzahlungen und der Aufwendungen/Auszahlungen aus Geldanlagen und Verbindlichkeiten
- Aufwendungen/Auszahlungen für die Kontoführung bei Geldinstituten
- Finanzdienstleistungen für andere Produkte

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

Politische Gremien, Bedienstete der Verwaltung, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2024**16.612.01**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	0	0	0	0
19 + Finanzerträge	-9.214,62	57	30.007	10.007	5.007	5.007
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	435,55	50	30.000	10.000	5.000	5.000
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	-9.652,38	0	0	0	0	0
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2,21	7	7	7	7	7
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	68.135,98	83.500	153.000	274.000	376.000	397.000
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	56.134,98	80.000	150.000	251.000	333.000	344.000
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	12.001,00	3.500	3.000	23.000	43.000	53.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-77.350,60	-83.443	-122.993	-263.993	-370.993	-391.993
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-77.350,60	-83.443	-122.993	-263.993	-370.993	-391.993
23 + Außerordentliche Erträge	127.665,37	691.500	0	0	0	0
491100 Außerordentliche Erträge	127.665,37	691.500	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	127.665,37	691.500	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	50.314,77	608.057	-122.993	-263.993	-370.993	-391.993
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	173.389,90	126.500	128.900	130.000	131.600	133.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	173.389,90	126.500	128.900	130.000	131.600	133.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	223.704,67	734.557	5.907	-133.993	-239.393	-258.993
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	223.704,67	734.557	5.907	-133.993	-239.393	-258.993

Teilergebnisplan 2024

16.612.01



Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
16.612.01.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	223.704,67	734.557	5.907	-133.993	-239.393	-258.993

Teilfinanzplan 2024

16.612.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 16.612.01/01

Kredit- und Finanzwirtschaft

+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	1.000.000	2.100.000	0	3.400.000	1.300.000	0	0	0
91000.37700 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt	0,00	1.000.000	2.100.000	0	3.400.000	1.300.000	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Investitionsauszahlungen	345.988,12	350.000	379.000	0	507.000	595.000	595.000	0	0
91000.97700 Tilgung von Krediten an private Unternehmen	345.988,12	350.000	379.000	0	507.000	595.000	595.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	345.988,12	350.000	379.000	0	507.000	595.000	595.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	1.000.000	2.100.000	0	3.400.000	1.300.000	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 16.612.01 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Das Produkt die Darstellung der Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen aus Geldanlagen und Verbindlichkeiten.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Positiv-Saldo von 5.907,00 € (Vorjahr: 734.557,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 461700 Zinserträge von Kreditinstituten

Der für laufende Auszahlungen nicht benötigte Kassenbestand wird als Termin- bzw. Tagesgeld zinsbringend angelegt.

Sachkonto 551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute

Hierbei handelt es sich um Zinszahlungen für die bei Kreditinstituten aufgenommenen Kredite. Für das Jahr 2024 werden Zinsaufwendungen in Höhe von 150.000,00 € erwartet.

Sachkonto 559900 Sonstige Finanzaufwendungen

Hier werden die Kontoführungsgebühren und ähnliche Auslagen sowie Zinsaufwendungen für mögliche Liquiditätskredite verbucht.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Zu den betriebswirtschaftlich ansatzfähigen Kosten gehört gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) auch eine angemessene Verzinsung des aufgewandten Kapitals. Deshalb werden bei den Kosten rechnenden Einrichtungen (Öffentliche Abwasserbeseitigung) zur vollständigen Abbildung der Kosten auch die kalkulatorischen Zinsen im jeweiligen Teilergebnisplan abgebildet. Die Gegenbuchung erfolgt zentral im Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 16.612.01/01 Kredit- und Finanzwirtschaft

91000.37700 Kredite vom Kreditmarkt

Der Haushalt 2024 sieht Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 2.100.000,00 € vor.

91000.97700 Tilgung von Krediten

Die planmäßigen Tilgungsleistungen belaufen sich für das Haushaltsjahr 2024 auf rd. 379.000,00 €.

STELLENPLAN



Stellenplan

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
		Insgesamt	Darunter				
			mit Zulage	Ausgesondert			
<u>Wahlbeamte</u> Bürgermeister	B 2	1	----	----	1	1	
<u>Laufbahngruppe 2</u> Gemeindeoberverwaltung srat	A 14	1	----		1	1	1. Allg. Vertreter
Gemeindeamtsrat	A 12	---	----		1	---	Stelle KW-Vermerk
<u>Laufbahngruppe 1</u>	----	----	----	----	----	----	
Insgesamt:		2	----	----	3	2	

Stellenübersicht 2024
 Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Beamte

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamter	Laufbahngruppe 2	Erläuterungen
		B 2	A 14	
01	Innere Verwaltung	0,94	0,65	
02	Öffentl. Sicherheit und Ordnung			
03	Schulträgeraufgaben		0,22	
05	Soziale Leistungen			
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
10	Bauen und Entwicklung		0,10	
11	Ver- und Entsorgung			
12	Verkehrsflächen und-anlagen, ÖPNV		0,03	
13	Natur- und Landschaftspflege			
15	Wirtschaftsförderung/ Tourismus/Ortsmarketing	0,06		
Insgesamt:		1	1	

Stellenübersicht 2024

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlichen Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Rätinnen/Räte z. A.	A 13	----	----	----	
Inspektorinnen/ Inspektoren z. A.	A 9	----	----	----	
Assistentinnen/ Assistenten z. A.	A 5	----	----	----	
Insgesamt:		----	----	----	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2024	Beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuß	----	----	
Auszubildende/r Gärtner im Garten- u. Landschaftsbau	Ausbildungsentgelt	2	2	
Auszubildende/r Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsentgelt	3	3	
Praktikantinnen/Praktikanten	Fester Satz	--	--	
Insgesamt:		5	5	

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppen	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Tariflich Beschäftigte				
EG 13	1	1	1	2. Allg. Vertreter
EG 12	2	2	2	
EG 11 / S 11b	3,9	1	--	1 Teilzeitbeschäftigte TV SuE
EG 10	2,14	4,5	2,14	0,5 Stelle ATZ-Freistellungsphase 1 Teilzeitbeschäftigte
EG 9c	2	2	2	
EG 9b	2,18	0,41	3,18	2 Teilzeitbeschäftigte
EG 9a / S 9	4,15	6,92	4,15	0,38 Stelle ATZ-Arbeitsphase 1 Teilzeitbeschäftigte 1 Stelle Leitung OGS, TV SuE
EG 8 / S 8a/8b	6,61	6,61	6,61	4 Teilzeitbeschäftigte 1,2 Stellen OGS, TV SuE
EG 7	5,02	3,97	3,97	2 Teilzeitbeschäftigte
EG 6	13,98	11,75	12,24	4 Teilzeitbeschäftigte, 0,5 St. ATZ-Arbeitsph.
EG 5	0,51	2,64	0,51	1 Teilzeitbeschäftigte
E 4 / S 4	4,85	4,7	4,7	9 Teilzeitbeschäftigte OGS, TV SuE 1 Teilzeitbeschäftigter
EG 3	1,2	0,87	1,2	4 Teilzeitbeschäftigte
EG 2	1,79	1,34	1,24	10 Teilzeitb. (Raumpflegerinnen/Wertstoffhof)
EG 1	0,85	0,85	0,85	2 Teilzeitbeschäftigte
Insgesamt:	52,18	50,56	45,79	

Erstattungsleistungen nach SGB II für Personalkosten
 Erstattungsleistungen für betreute Schulzeit/ OGS
 Erstattungsleistungen BuT Schulsozialarbeit

Stellenübersicht 2024

Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen														Erläuterungen	
		13	12	11/ S11 b	10	9c	9b	9a/S 9	8/S8a /S8b	7	6	5	E4/ S4	3	2		1
01	Innere Verwaltung	0,89	0,2	1,2			1,37	1,4	2,3	1	5,75		0,15		0,42	0,10	
02	Öffentl. Sicherheit u. Ordnung		0,78	0,2		0,48		0,38		0,9		0,43			0,23		
03	Schulträgeraufgaben							1,12	1,61	0,7	2,73		4,7	0,15	0,6	0,66	
04	Kultur u. Wissenschaft									0,05		0,08					
05	Soziale Leistungen		0,2	1,64		1,5	0,77	0,73	0,68		0,5			0,64	0,05		
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe			0,06				0,12	0,98	0,02	0,5			0,12			
08	Sportförderung	0,02								0,3							
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen		0,1	0,5	0,77												
10	Bauen u. Entwicklung			0,3	0,6				0,8								
11	Ver- u. Entsorgung	0,04	0,5				0,04	0,1	0,22	2	0,99				0,44		
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV		0,2			0,01		0,2			2,3			0,29			
13	Natur- u. Landschaftspflege				0,05	0,01		0,1	0,02		1,21						
14	Umweltschutz				0,08												
15	Wirtschaftsförd., Tourismus, Ortsmarketing	0,05	0,02		0,64					0,05					0,05	0,09	
16	Allg. Finanzwirtschaft																
	Insgesamt:	1	2	3,9	2,14	2	2,18	4,15	6,61	5,02	13,98	0,51	4,85	1,2	1,79	0,85	

WEITERE ANLAGEN

Übersichten

Verzeichnisse

Berechnungen

Nachweise



Übersicht über die Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2023 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2024 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2024 (Tsd. Euro)
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0	0
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	3.580	5.215	7.898
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	615	600	600
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	45	100	100
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.302	1.000	1.000
8. Erhaltene Anzahlungen	7.848	5.000	4.500
	13.390	11.915	14.098
9. Summe aller Verbindlichkeiten			
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Dingliche Sicherung im Grundbuch zugunsten des DRK Hopsten.	60	60	60

Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Hopsten

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Verringerung / Erhöhung des Eigenkapitals	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Haushalts-			
						Ausgleich	Genehmigung	Sicherung § 76 I Nr. 1 GO NW 1/4 allg. Rücklage	Sicherung § 76 I Nr. 2 GO NW 1/20 allg. Rücklage
2009	Eigenkapital	16.961.806,08		0,00	16.961.806,08	Ja	Nein	4.240.451,52 Nein	848.090,30 Nein
	Allg. Rücklage	2.779.130,21	-476.050,99	-476.050,99	2.303.079,22				
	Ausgleichsrücklage	19.740.936,29		-476.050,99	19.264.885,30				
2010	Eigenkapital	16.961.806,08	Rückführung AWW/ Kredite	-2.294.574,36	14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Allg. Rücklage	2.303.079,22	-69.578,79	-69.578,79	2.233.500,43				
	Ausgleichsrücklage	19.264.885,30		-2.364.153,15	16.900.732,15				
2011	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Allg. Rücklage	2.233.500,43	-1.325.657,38	-1.325.657,38	907.843,05				
	Ausgleichsrücklage	16.900.732,15		-1.325.657,38	15.575.074,77				
2012	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Allg. Rücklage	907.843,05	-201.587,68	-201.587,68	706.255,37				
	Ausgleichsrücklage	15.575.074,77		-201.587,68	15.373.487,09				
2013	Eigenkapital	14.667.231,72			14.675.974,72	Ja	Nein	3.668.993,68 Nein	733.798,74 Nein
	Allg. Rücklage	706.255,37	-37.708,85	-37.708,85	668.546,52				
	Ausgleichsrücklage	15.373.487,09		-37.708,85	15.344.521,24				
2014	Eigenkapital	14.675.974,72			14.676.814,72	Ja	Nein	3.668.993,68 Nein	733.840,74 Nein
	Allg. Rücklage	668.546,52	-235.779,61	-235.779,61	432.766,91				
	Ausgleichsrücklage	15.344.521,24		-235.779,61	15.109.581,63				
2015	Eigenkapital	14.676.814,72		-22,00	14.676.792,72	Ja	Nein	3.669.203,68 Nein	733.839,64 Nein
	Allg. Rücklage	432.766,91	401.456,75	401.456,75	834.223,66				
	Ausgleichsrücklage	15.109.581,63		401.434,75	15.511.016,38				
2016	Eigenkapital	14.676.792,72		6.778,20	14.683.570,92	Ja	Nein	3.669.198,18 Nein	734.178,55 Nein
	Allg. Rücklage	834.223,66	709.723,28	709.723,28	1.543.946,94				
	Ausgleichsrücklage	15.511.016,38		716.501,48	16.227.517,86				
2017	Eigenkapital	14.683.570,92		-10.754,36	14.672.816,56	Ja	Nein	3.670.892,73 Nein	733.640,83 Nein
	Allg. Rücklage	1.543.946,94	380.326,97	380.326,97	1.924.273,91				
	Ausgleichsrücklage	16.227.517,86		369.572,61	16.597.090,47				
2018	Eigenkapital	14.672.816,56			14.675.155,03	Ja	Nein	3.668.204,14 Nein	733.757,75 Nein
	Allg. Rücklage	1.924.273,91	1.057.438,38	1.057.438,38	2.981.712,29				
	Ausgleichsrücklage	16.597.090,47		1.057.438,38	17.656.867,32				
2019	Eigenkapital	14.675.155,03		1.690,68	14.676.845,71	Ja	Nein	3.668.788,76 Nein	733.842,29 Nein
	Allg. Rücklage	2.981.712,29	445.588,13	445.588,13	3.427.300,42				
	Ausgleichsrücklage	17.656.867,32		447.278,81	18.104.146,13				
2020	Eigenkapital	14.676.845,71		16.347,11	14.693.192,82	Ja	Nein	3.669.211,43 Nein	734.659,64 Nein
	Allg. Rücklage	3.427.300,42	246.838,84	246.838,84	3.674.139,26				
	Ausgleichsrücklage	18.104.146,13		263.185,95	18.367.332,08				
2021	Eigenkapital	14.693.192,82		1.073,33	14.694.266,15	Ja	Nein	3.673.298,21 Nein	734.713,31 Nein
	Allg. Rücklage	3.674.139,26	-24.180,02	-24.180,02	3.649.959,24				
	Ausgleichsrücklage	18.367.332,08		-23.106,69	18.344.225,39				
2022	Eigenkapital	14.694.266,15		-76.896,69	14.617.369,46	Ja	Nein	3.673.566,54 Nein	730.868,47 Nein
	Allg. Rücklage	3.649.959,24	2.466.607,86	2.466.607,86	6.116.567,10				
	Ausgleichsrücklage	18.344.225,39		2.389.711,17	20.733.936,56				
2023	Eigenkapital	14.617.369,46		0,00	14.617.369,46	Ja	Nein	3.654.342,37 Nein	730.868,47 Nein
	Allg. Rücklage	6.116.567,10	-1.388.007,00	-1.388.007,00	4.728.560,10				
	Ausgleichsrücklage	20.733.936,56		-1.388.007,00	19.345.929,56				
2024	Eigenkapital	14.617.369,46		0,00	14.617.369,46	Ja	Nein	3.654.342,37 Nein	730.868,47 Nein
	Allg. Rücklage	4.728.560,10	-595.987,00	-595.987,00	4.132.573,10				
	Ausgleichsrücklage	19.345.929,56		-595.987,00	18.749.942,56				
2025	Eigenkapital	14.617.369,46		0,00	14.617.369,46	Ja	Nein	3.654.342,37 Nein	730.868,47 Nein
	Allg. Rücklage	4.132.573,10	-2.376.758,00	-2.376.758,00	1.755.815,10				
	Ausgleichsrücklage	18.749.942,56		-2.376.758,00	16.373.184,56				
2026	Eigenkapital	14.617.369,46		0,00	14.617.369,46	Ja	Nein	3.654.342,37 Nein	730.868,47 Nein
	Allg. Rücklage	1.755.815,10	-1.669.397,00	-1.669.397,00	86.418,10				
	Ausgleichsrücklage	16.373.184,56		-1.669.397,00	14.703.787,56				
2027	Eigenkapital	14.617.369,46			13.102.542,56	Nein	Ja	3.654.342,37 Nein	655.127,13 Nein
	Allg. Rücklage	86.418,10	-1.514.826,90	-1.514.826,90	0,00				
	Ausgleichsrücklage	14.703.787,56		-1.601.245,00	13.102.542,56				

Verpflichtungsermächtigungen 2024 (in TEUR)

Produkt / SK Untersachkonto / Bezeichnung	Gesamtbetrag VE	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
		2025	2026	2027	2028	2029 und ff
02.126.01.0 / 071100						
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	750	750	0	0	0	0
02.126.01.0 / 091100						
13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	1.500	750	750	0	0	0
05.375.01.0 / 091100						
43600.95100 Schaffung von Wohnraum für Flüchtlinge durch Bau oder Erwerb	1.000	1.000	0	0	0	0
12.541.01.0 / 091100						
63000.95750 Bau von Erschließungsstraßen im Baugebiet Rüschedorfer Esch, 2. Bauabschnitt	225	225	0	0	0	0
Summe	3.475	2.725	750	0	0	0

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Lfd.-Nr.	Fraktion	Haushaltansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2022 in Euro	Erläuterungen
		2024 in Euro	2023 in Euro		
1	2	3	4	5	6
1	Aufwandsentschädigungen	35.190,00	34.500,00	34.500,00	gemäß Verordnung
2	Sitzungsgelder	11.000,00	13.000,00	10.750,00	pro Sitzung 25,50 €
3	Zuwendungen zu den Geschäfts- und Informationskosten	2.276,00	2.276,00	2.230,40	8,62 € pro Mitglied und Monat

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion:				
Zweckbestimmung	Haushaltsjahr ... Euro	Geldwert		Erläuterungen
		Vorjahr ... Euro	mehr (+) weniger (-) Euro	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktions-sitzungen				
4. Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.4 Renerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Fehlanzeige !

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG



Ergebnisrechnung 2022



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 2022
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.357.627,47	7.971.604,00	0,00	9.096.850,69	1.125.246,69	0,00
401100 Grundsteuer A	235.874,36	235.000,00	0,00	231.127,21	-3.872,79	0,00
401200 Grundsteuer B	1.016.576,35	1.030.000,00	0,00	1.064.225,16	34.225,16	0,00
401300 Gewerbesteuer	2.810.341,29	2.500.000,00	0,00	3.396.050,53	896.050,53	0,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.513.170,86	3.430.000,00	0,00	3.605.584,16	175.584,16	0,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	459.929,72	386.000,00	0,00	405.983,29	19.983,29	0,00
403100 Vergnügungssteuer	36,74	1.000,00	0,00	276,83	-723,17	0,00
403200 Hundesteuer	42.160,96	42.000,00	0,00	42.313,45	313,45	0,00
405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungsgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	279.537,19	347.604,00	0,00	351.290,06	3.686,06	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.404.405,52	5.333.872,00	0,00	5.870.803,61	536.931,61	0,00
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.694.866,00	2.629.000,00	0,00	2.629.834,00	834,00	0,00
413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	87.490,00	84.500,00	0,00	268.267,16	183.767,16	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	765.799,44	773.473,00	0,00	1.054.572,24	281.099,24	0,00
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	23.917,29	22.300,00	0,00	22.599,05	299,05	0,00
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.654,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.665.114,02	1.824.599,00	0,00	1.595.531,16	-229.067,84	0,00
418100 Allgemeine Umlagen vom Land	31.257,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	133.306,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	7.274,59	1.000,00	0,00	11.433,18	10.433,18	0,00
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	207,32	500,00	0,00	8.191,87	7.691,87	0,00
429100 Andere sonstige Transfererträge	7.067,27	500,00	0,00	3.241,31	2.741,31	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.758.363,06	2.934.022,00	0,00	2.806.721,90	-127.300,10	0,00
431100 Verwaltungsgebühren	52.814,88	60.030,00	0,00	62.690,33	2.660,33	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.293.850,60	2.341.992,00	0,00	2.376.295,78	34.303,78	0,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	308.006,14	320.000,00	0,00	313.751,28	-6.248,72	0,00
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	103.691,44	212.000,00	0,00	53.984,51	-158.015,49	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	233.937,56	171.200,00	0,00	175.184,71	3.984,71	0,00
441100 Mieten und Pachten	113.048,03	68.500,00	0,00	79.041,88	10.541,88	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	1.719,29	1.950,00	0,00	4.025,52	2.075,52	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	119.170,24	100.750,00	0,00	92.117,31	-8.632,69	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.032,04	337.600,00	0,00	155.899,30	-181.700,70	0,00
448100 Erstattungen vom Land	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	13.922,50	113.500,00	0,00	15.367,53	-98.132,47	0,00
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	5.390,72	5.400,00	0,00	5.390,72	-9,28	0,00
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.923,00	3.000,00	0,00	1.998,00	-1.002,00	0,00
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	98.554,74	74.500,00	0,00	90.921,39	16.421,39	0,00
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	21.241,08	140.200,00	0,00	42.221,66	-97.978,34	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	444.754,89	909.731,00	0,00	1.523.170,08	613.439,08	0,00
451100 Konzessionsabgaben	247.163,40	222.500,00	0,00	217.628,30	-4.871,70	0,00



Ergebnisrechnung 2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 2022
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	31.256,81	500.000,00	0,00	419.647,87	-80.352,13	0,00
454200	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	10.540,07	0,00	0,00	35.216,35	35.216,35	0,00
456100	Bußgelder	1.000,00	1.000,00	0,00	350,00	-650,00	0,00
456200	Säumniszuschläge und Stundungszinsen	9.748,37	29.000,00	0,00	-12.782,95	-41.782,95	0,00
456300	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	0,00	0,00	0,00	-9.964,75	-9.964,75	0,00
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	23.497,85	16.000,00	0,00	23.497,86	7.497,86	0,00
458200	Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	116.149,42	131.461,00	0,00	872.850,43	741.389,43	0,00
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	15.939,04	9.770,00	0,00	11.943,32	2.173,32	0,00
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-10.540,07	0,00	0,00	-35.216,35	-35.216,35	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	21.578,25	0,00	0,00	35.461,92	35.461,92	0,00
472100	Bestandsveränderungen	21.578,25	0,00	0,00	35.461,92	35.461,92	0,00
10	= Ordentliche Erträge	16.369.973,38	17.659.029,00	0,00	19.675.525,39	2.016.496,39	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.998.621,84	3.219.022,00	0,00	3.275.717,74	56.695,74	0,00
501100	Dienstaufwendungen Beamte	250.896,15	253.943,00	0,00	261.060,62	7.117,62	0,00
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.030.858,08	2.169.171,00	0,00	2.161.884,11	-7.286,89	0,00
501220	Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte	19.954,00	55.184,00	0,00	89.024,00	33.840,00	0,00
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	157.407,80	170.172,00	0,00	168.927,69	-1.244,31	0,00
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	418.418,04	457.253,00	0,00	444.233,91	-13.019,09	0,00
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	988,77	10.500,00	0,00	2.299,41	-8.200,59	0,00
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	93.399,00	81.434,00	0,00	119.419,00	37.985,00	0,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	26.700,00	21.365,00	0,00	28.869,00	7.504,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	395.331,06	363.834,00	0,00	380.663,32	16.829,32	0,00
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	293.308,61	280.000,00	0,00	267.932,60	-12.067,40	0,00
514100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	78.839,45	80.000,00	0,00	92.751,72	12.751,72	0,00
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	0,00	696,00	696,00	0,00
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	23.183,00	3.834,00	0,00	19.283,00	15.449,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.912.872,45	3.885.875,00	0,00	3.051.415,84	-834.459,16	0,00
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	214.028,65	667.000,00	0,00	169.416,99	-497.583,01	0,00



Ergebnisrechnung 2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 2022
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.751,77	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.032.490,10	1.268.300,00	0,00	1.132.276,66	-136.023,34	0,00
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	339.049,93	388.000,00	0,00	379.415,21	-8.584,79	0,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	108.135,23	105.975,00	0,00	112.229,43	6.254,43	0,00
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	77.365,72	99.300,00	0,00	90.094,09	-9.205,91	0,00
527100	Lernmittel	11.034,65	17.000,00	0,00	12.411,06	-4.588,94	0,00
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	212.370,94	110.900,00	0,00	125.072,34	14.172,34	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	915.645,46	1.224.400,00	0,00	1.030.500,06	-193.899,94	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.155.500,17	2.143.649,00	0,00	2.252.046,95	108.397,95	0,00
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.109.040,30	2.093.649,00	0,00	2.185.752,82	92.103,82	0,00
571110	Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	46.459,87	50.000,00	0,00	66.294,13	16.294,13	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.524.080,51	6.837.079,00	0,00	6.780.875,29	-56.203,71	0,00
531200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	15.833,13	17.000,00	0,00	16.272,89	-727,11	0,00
531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	314.056,83	318.105,00	0,00	342.781,91	24.676,91	0,00
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	11.861,74	11.861,74	0,00
533900	Sonstige soziale Leistungen	432.467,96	558.000,00	0,00	515.405,32	-42.594,68	0,00
534100	Gewerbesteuerumlage	240.626,09	209.850,00	0,00	282.641,70	72.791,70	0,00
537210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) -zahlungsunwirksam-	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
537400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.707.660,05	2.816.397,00	0,00	2.786.483,55	-29.913,45	0,00
537500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	2.586.886,73	2.736.027,00	0,00	2.622.348,47	-113.678,53	0,00
539110	Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	62.144,72	64.700,00	0,00	87.617,71	22.917,71	0,00
539900	Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	114.405,00	117.000,00	0,00	115.462,00	-1.538,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.502.473,01	1.559.367,00	0,00	1.619.740,04	60.373,04	0,00
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-9.465,74	0,00	0,00	-112.113,04	-112.113,04	0,00
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	280,00	0,00	0,00	-280,00	0,00
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	22.973,68	32.150,00	0,00	27.892,93	-4.257,07	0,00
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	149.223,03	157.301,00	0,00	157.894,75	593,75	0,00
542200	Mieten und Pachten	193.281,48	198.931,00	0,00	240.459,70	41.528,70	0,00
542300	Leasing	15.647,59	14.400,00	0,00	14.885,98	485,98	0,00
543100	Geschäftsaufwendungen	684.832,43	760.799,00	0,00	755.011,89	-5.787,11	0,00

Ergebnisrechnung 2022



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 2022
	1	2	3	4	5	6
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-1.074,33	0,00	0,00	76.896,69	76.896,69	0,00

Finanzrechnung 2022



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.332.087,72	7.971.604,00	0,00	8.836.322,78	864.718,78	0,00
601100 Grundsteuer A	234.799,19	235.000,00	0,00	231.684,57	-3.315,43	0,00
601200 Grundsteuer B	1.020.655,33	1.030.000,00	0,00	1.062.639,39	32.639,39	0,00
601300 Gewerbesteuer	2.866.888,27	2.500.000,00	0,00	3.367.474,26	867.474,26	0,00
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.436.825,01	3.430.000,00	0,00	3.372.063,91	-57.936,09	0,00
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	451.567,45	386.000,00	0,00	408.929,28	22.929,28	0,00
603100 Vergnügungssteuer	471,08	1.000,00	0,00	149,35	-850,65	0,00
603200 Hundesteuer	41.344,20	42.000,00	0,00	42.091,96	91,96	0,00
605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	279.537,19	347.604,00	0,00	351.290,06	3.686,06	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.710.906,45	3.509.273,00	0,00	4.263.893,86	754.620,86	0,00
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.694.866,00	2.629.000,00	0,00	2.629.834,00	834,00	0,00
613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	87.490,00	84.500,00	0,00	254.320,88	169.820,88	0,00
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	737.414,39	773.473,00	0,00	1.056.389,93	282.916,93	0,00
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	23.917,29	22.300,00	0,00	23.349,05	1.049,05	0,00
614800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.654,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618100 Allgemeine Umlagen vom Land	31.257,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	133.306,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	2.195,63	1.000,00	0,00	13.661,73	12.661,73	0,00
621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	207,32	500,00	0,00	8.033,61	7.533,61	0,00
629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen Ergänzung ZOV: "auch Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	1.988,31	500,00	0,00	5.628,12	5.128,12	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.302.749,09	2.402.022,00	0,00	2.425.059,22	23.037,22	0,00
631100 Verwaltungsgebühren	51.952,05	60.030,00	0,00	62.927,21	2.897,21	0,00
632100 Nutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.250.797,04	2.341.992,00	0,00	2.362.132,01	20.140,01	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	228.401,88	171.200,00	0,00	188.932,42	17.732,42	0,00
641100 Mieten und Pachten	119.788,51	68.500,00	0,00	79.051,88	10.551,88	0,00
642100 Einzahlungen aus Verkauf	1.707,76	1.950,00	0,00	3.582,62	1.632,62	0,00
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	106.905,61	100.750,00	0,00	106.297,92	5.547,92	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	451.727,03	337.600,00	0,00	161.672,57	-175.927,43	0,00
648100 Erstattungen vom Land	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	334.238,73	113.500,00	0,00	15.217,53	-98.282,47	0,00
648300 Erstattungen von Zweckverbänden	5.390,72	5.400,00	0,00	5.390,72	-9,28	0,00
648400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.923,00	3.000,00	0,00	1.998,00	-1.002,00	0,00
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	92.933,50	74.500,00	0,00	91.844,66	17.344,66	0,00
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	16.241,08	140.200,00	0,00	47.221,66	-92.978,34	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	301.474,98	262.270,00	0,00	334.507,17	72.237,17	0,00
651100 Konzessionsabgaben	247.163,40	222.500,00	0,00	217.628,30	-4.871,70	0,00
656100 Bußgelder	952,50	1.000,00	0,00	400,00	-600,00	0,00
656200 Säumniszuschläge	15.868,18	29.000,00	0,00	-16.495,16	-45.495,16	0,00
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.490,90	9.770,00	0,00	132.974,03	123.204,03	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.046,63	126.297,00	0,00	99.656,64	-26.640,36	0,00



Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
		1	2	3	4	5	6
661500	Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.043,32	99.040,00	0,00	99.218,88	178,88	0,00
661700	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	50,00	0,00	435,55	385,55	0,00
661800	Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
665100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	3,31	27.007,00	0,00	2,21	-27.004,79	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.428.589,41	14.781.266,00	0,00	16.323.706,39	1.542.440,39	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.954.985,27	3.071.846,00	0,00	3.059.544,15	-12.301,85	0,00
701100	Beamte	274.146,08	253.943,00	0,00	276.990,78	23.047,78	0,00
701200	Tariflich Beschäftigte	2.086.745,58	2.177.068,00	0,00	2.164.182,36	-12.885,64	0,00
702200	Tariflich Beschäftigte	162.361,80	170.982,00	0,00	169.737,69	-1.244,31	0,00
703200	Tariflich Beschäftigte	430.743,04	459.353,00	0,00	446.333,91	-13.019,09	0,00
704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	988,77	10.500,00	0,00	2.299,41	-8.200,59	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	324.032,11	360.000,00	0,00	376.992,81	16.992,81	0,00
712100	Beamte	273.567,61	280.000,00	0,00	276.936,00	-3.064,00	0,00
714100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	50.464,50	80.000,00	0,00	100.056,81	20.056,81	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.638.782,64	3.885.875,00	0,00	2.971.789,60	-914.085,40	0,00
721500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	186.408,75	667.000,00	0,00	183.970,33	-483.029,67	0,00
722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.751,77	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
724100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	931.661,79	1.268.300,00	0,00	1.107.848,66	-160.451,34	0,00
724200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	273.442,90	388.000,00	0,00	309.570,10	-78.429,90	0,00
725100	Haltung von Fahrzeugen	106.391,71	105.975,00	0,00	113.715,26	7.740,26	0,00
725500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	78.357,20	99.300,00	0,00	92.408,59	-6.891,41	0,00
727100	Lermittel	11.034,65	17.000,00	0,00	12.411,06	-4.588,94	0,00
728100	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	204.624,77	110.900,00	0,00	129.329,89	18.429,89	0,00
729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	844.109,10	1.224.400,00	0,00	1.022.535,71	-201.864,29	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	237.819,82	83.500,00	0,00	68.327,09	-15.172,91	0,00
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	224.808,59	65.000,00	0,00	55.962,07	-9.037,93	0,00
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	13.011,23	18.500,00	0,00	12.365,02	-6.134,98	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.392.633,90	6.855.379,00	0,00	6.866.451,73	11.072,73	0,00
731200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	15.833,13	17.000,00	0,00	16.272,89	-727,11	0,00
731800	Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	355.610,96	318.105,00	0,00	359.244,34	41.139,34	0,00
733100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	14.276,40	60.000,00	0,00	61.761,05	1.761,05	0,00
733900	Sonstige soziale Leistungen	387.865,94	558.000,00	0,00	535.702,40	-22.297,60	0,00
734100	Gewerbesteuerumlage	210.095,69	209.850,00	0,00	346.365,46	136.515,46	0,00
737400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO	2.707.660,05	2.816.397,00	0,00	2.786.483,55	-29.913,45	0,00
737500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO	2.586.886,73	2.759.027,00	0,00	2.645.160,04	-113.866,96	0,00



Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
739900	Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	114.405,00	117.000,00	0,00	115.462,00	-1.538,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.401.256,56	1.564.367,00	0,00	1.597.157,44	32.790,44	0,00
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	280,00	0,00	0,00	-280,00	0,00
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	24.564,36	32.150,00	0,00	21.519,30	-10.630,70	0,00
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	147.277,27	157.301,00	0,00	159.746,76	2.445,76	0,00
742200	Mieten und Pachten	193.401,75	198.931,00	0,00	239.991,70	41.060,70	0,00
742300	Leasing	15.647,59	14.400,00	0,00	14.800,72	400,72	0,00
743100	Geschäftsauszahlungen	617.757,32	765.799,00	0,00	739.965,36	-25.833,64	0,00
744200	Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	3.722,07	3.722,07	0,00
744500	sonstige Steuern	96.843,56	107.750,00	0,00	97.528,36	-10.221,64	0,00
744600	Versicherungen	138.168,93	156.300,00	0,00	143.282,79	-13.017,21	0,00
744800	Schadensfälle	37.384,30	15.700,00	0,00	7.811,36	-7.888,64	0,00
746100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II	62.497,77	100.000,00	0,00	162.505,90	62.505,90	0,00
748200	Säumniszuschläge	64.026,00	10.000,00	0,00	1.943,00	-8.057,00	0,00
749100	Verfügunngsmittel	450,00	1.300,00	0,00	812,29	-487,71	0,00
749200	Fraktionszuwendungen	2.234,75	2.276,00	0,00	2.230,40	-45,60	0,00
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.002,96	2.180,00	0,00	1.297,43	-882,57	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.949.510,30	15.820.967,00	0,00	14.940.262,82	-880.704,18	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	479.079,11	-1.039.701,00	0,00	1.383.443,57	2.423.144,57	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.828.245,38	2.109.700,00	0,00	4.703.467,81	2.593.767,81	0,00
681000	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0,00	0,00	1.608.976,76	1.608.976,76	0,00
681100	Investitionszuweisungen vom Land	1.813.683,98	2.109.700,00	0,00	3.092.141,05	982.441,05	0,00
681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681700	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	3.261,40	0,00	0,00	2.350,00	2.350,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	148.448,60	610.000,00	0,00	744.837,06	134.837,06	0,00
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	144.806,60	610.000,00	0,00	744.837,06	134.837,06	0,00
683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	3.642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684300	Einzahlungen aus der Veräußerung von sonstigen Anteilsrechten	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	187.430,17	656.000,00	0,00	736.607,34	80.607,34	0,00
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	187.430,17	656.000,00	0,00	736.607,34	80.607,34	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.184.124,15	3.375.700,00	0,00	6.184.912,21	2.809.212,21	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.234.441,52	1.626.950,20	76.950,20	840.164,60	-786.785,60	400.000,00



Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
		1	2	3	4	5	6
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.234.441,52	1.626.950,20	76.950,20	840.164,60	-786.785,60	400.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	764.137,52	6.076.423,21	3.006.423,21	1.247.176,53	-4.829.246,68	4.167.538,69
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	232.563,27	3.395.482,05	1.525.482,05	129.735,40	-3.265.746,65	2.404.990,20
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	531.574,25	2.680.941,16	1.480.941,16	1.117.441,13	-1.563.500,03	1.762.548,49
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	569.057,02	2.009.500,00	413.500,00	623.304,11	-1.386.195,89	1.506.068,24
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	522.597,15	1.959.500,00	413.500,00	561.928,01	-1.397.571,99	1.506.068,24
783110	Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	46.459,87	50.000,00	0,00	61.376,10	11.376,10	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	15.511,54	517.000,00	500.000,00	66.000,00	-451.000,00	500.000,00
784300	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	-7.925,04	500.000,00	500.000,00	34.000,00	-466.000,00	500.000,00
784800	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	15.436,58	17.000,00	0,00	0,00	-17.000,00	0,00
786530	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Laufzeit 5 Jahre und mehr	8.000,00	0,00	0,00	32.000,00	32.000,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	461.028,03	576.959,61	283.009,61	2.718.784,84	2.141.825,23	287.211,02
781200	Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	410.782,13	573.709,61	283.009,61	2.707.870,32	2.134.160,71	287.211,02
781700	Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	0,00	3.250,00	0,00	4.226,52	976,52	0,00
781800	Zuschüsse für Investitionen an übrigen Bereichen	50.245,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
781899	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen (= Investitionen) an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	6.688,00	6.688,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.044.175,63	10.806.833,02	4.279.883,02	5.495.430,08	-5.311.402,94	6.860.817,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-860.051,48	-7.431.133,02	-4.279.883,02	689.482,13	8.120.615,15	-6.860.817,95
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-380.972,37	-8.470.834,02	-4.279.883,02	2.072.925,70	10.543.759,72	-6.860.817,95
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	924.500,00	2.000.000,00	0,00	0,00	-2.000.000,00	0,00
692730	Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	924.500,00	2.000.000,00	0,00	0,00	-2.000.000,00	0,00
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.298.526,13	352.700,00	0,00	345.988,12	-6.711,88	0,00
792710	Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	1.298.526,13	352.700,00	0,00	345.988,12	-6.711,88	0,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-374.026,13	1.647.300,00	0,00	-345.988,12	-1.993.288,12	0,00



Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-754.998,50	-6.823.534,02	-4.279.883,02	1.726.937,58	8.550.471,60	-6.860.817,95
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.674.034,52	-2.961.019,07	0,00	3.764.890,24	6.725.909,31	0,00
099999 SV - Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.674.034,52	0,00	0,00	3.764.890,24	3.764.890,24	0,00
799999 Dummy Finanzrechnungsgegenkonto Aufwendungen Anbu	0,00	-2.961.019,07	0,00	0,00	2.961.019,07	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-154.145,78	0,00	0,00	-701.817,10	-701.817,10	0,00
659999 Bestand an fremden Finanzmitteln	593.687,99	0,00	0,00	212.235,54	212.235,54	0,00
749999 Bestand an fremden Finanzmitteln	-747.833,77	0,00	0,00	-914.052,64	-914.052,64	0,00
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	3.764.890,24	-9.784.553,09	-4.279.883,02	4.790.010,72	14.574.563,81	-6.860.817,95

SCHLUSSBILANZ



Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2022 -

Aktiva (in Euro)	Vorjahr	Haushaltsjahr
Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	393.116,77	520.782,14
1. Anlagevermögen	54.449.261,52	56.376.362,20
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	107.618,26	106.419,93
1.2 Sachanlagen	49.787.890,65	51.662.493,62
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.833.586,52	3.360.973,11
1.2.1.1 Grünflächen	2.266.755,35	2.256.576,58
1.2.1.2 Ackerland	1.154.502,79	1.035.660,04
1.2.1.3 Wald, Forsten	17.573,34	13.489,45
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	394.755,04	55.247,04
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.592.887,91	15.078.858,54
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.037.944,34	1.011.222,52
1.2.2.2 Schulen	8.127.588,31	7.904.360,24
1.2.2.3 Wohnbauten	645.633,19	592.888,53
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	5.781.722,07	5.570.387,25
1.2.3 Infrastrukturvermögen	25.920.145,22	25.049.092,98
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.527.751,26	4.584.363,67
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	885.509,90	848.242,42
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	6.635.036,18	6.373.428,06
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	13.764.834,96	13.153.568,29
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	107.012,92	89.490,54
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	258.429,00	252.504,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	4,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.046.501,43	1.056.652,35
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.337.691,43	1.418.364,38
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.798.645,14	5.446.044,26
1.3 Finanzanlagen	4.553.752,61	4.607.448,65
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	1.534.631,84	1.538.631,84
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	180.161,77	197.857,81
1.3.5 Ausleihungen	2.838.959,00	2.870.959,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	2.838.959,00	2.870.959,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	8.400.075,53	11.460.007,24
2.1 Vorräte	2.810.836,52	3.621.630,89
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren, Baugrundstücke	2.810.836,52	3.621.630,89
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.824.348,77	3.048.365,63
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	894.518,54	1.158.278,52
2.2.1.1 Gebühren	160.221,27	156.235,59
2.2.1.2 Beiträge	10.248,00	5.124,00
2.2.1.3 Steuern	141.514,14	402.042,05
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	532.232,77	532.843,75
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	50.302,36	61.680,95
2.2.1.6 Übrige Forderungen	0,00	352,18
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	97.084,97	143.641,39
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	106.772,46	109.006,31
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	312,51	34.635,08
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	-10.000,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	832.745,26	1.746.445,72
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	3.764.890,24	4.790.010,72
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.932.847,33	1.888.038,43
Bilanzsumme Aktiva:	65.175.301,15	70.245.190,01

Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2022 -

Passiva (in Euro)	<i>Vorjahr</i>	<i>Haushaltsjahr</i>
1. Eigenkapital	18.344.225,39	20.733.936,56
1.1 Allgemeine Rücklage	14.694.266,15	14.617.369,46
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	3.674.139,26	3.649.959,24
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-24.180,02	2.466.607,86
2. Sonderposten	28.250.003,28	27.436.672,13
2.1 für Zuwendungen	19.411.421,02	18.828.146,43
2.2 für Beiträge	8.452.376,07	8.270.981,93
2.3 für den Gebührenausgleich	386.206,19	337.543,77
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3. Rückstellungen	7.282.599,15	6.730.538,73
3.1 Pensionsrückstellungen	6.035.910,00	5.408.515,00
3.2 Rückstellungen für Deponien u. Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	628.475,00	745.875,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	618.214,15	576.148,73
4. Verbindlichkeiten	9.401.827,80	13.390.496,87
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.962.226,22	3.580.013,10
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	3.962.226,22	3.580.013,10
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zu Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	437.627,99	614.806,30
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	215.619,00	45.693,65
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.213.463,20	1.301.751,90
4.8 Erhaltene Anzahlungen	3.572.891,39	7.848.231,92
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.896.645,53	1.953.545,72

Bilanzsumme Passiva:

65.175.301,15

70.245.190,01

BETEILIGUNGS- BERICHT



Beteiligungsbericht der Gemeinde Hopsten

1. Rechtliche Grundlage

Nach § 112 Abs. 3 der Gemeindeordnung NRW (GO) haben die Gemeinden zur Information der Ratsmitglieder und der Einwohner einen Bericht über ihre Beteiligungen an Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts zu erstellen und jährlich fortzuschreiben. Der Bericht soll insbesondere Angaben über die Erfüllung des öffentlichen Zwecks, die finanzwirtschaftlichen Auswirkungen der Beteiligungen, Beteiligungsverhältnisse und die Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft enthalten. Die Einsicht in den Bericht ist jedermann gestattet. Die Gemeinde hat den Bericht zu diesem Zweck bereitzuhalten.

2. Zweck des Beteiligungsberichtes

Der Beteiligungsbericht soll der Information der Ratsmitglieder und der Einwohner dienen und die Transparenz der Beteiligungen Unternehmen in Privatrechtsform verbessern.

Gehört der Gemeinde die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts oder gehört ihr mindestens 25 % und steht ihr zusammen mit anderen Gebietskörperschaften mindestens die Mehrheit der Anteile zu, hat sie gemäß §§ 53, 54, Haushaltsgrundsatzgesetz (HGrG) bestimmte Prüfungsbefugnisse gegenüber dem Unternehmen. Hat die Gemeinde keine Mehrheitsbeteiligung, soll sie gemäß § 112 II GO darauf hinwirken, dass ihr im Gesellschaftsvertrag oder in der Satzung diese Prüfungsbefugnisse eingeräumt werden. Dies ist jedoch nur insoweit geboten, wie das Interesse der Gemeinde dies erfordert.

Der Beteiligungsbericht schafft eine Informationsquelle für den Rat und die Verwaltung, um die oben genannten Rechte wahrzunehmen. Er dient außerdem als Steuerinstrument für finanzwirtschaftliche Entscheidungen.

3. Besondere Gesichtspunkte für die Gemeinde Hopsten

Wie aus der unter II. aufgeführten Aufstellung ersichtlich ist, hat die Gemeinde Hopsten derzeit nur **zwei** Minderheitsbeteiligungen an privatrechtlichen Unternehmen. Die Anteile der Gemeinde Hopsten sind in allen Fällen so gering, dass die Voraussetzungen für eine Wahrnehmung der Prüfungsrechte nicht gegeben sind. Die sich aus den Tätigkeiten der Unternehmen ergebenden finanziellen Folgen sind, unabhängig von der wirtschaftlichen Lage, für die Gemeinde Hopsten nicht von gewichtigem Interesse.

4. Form der Veröffentlichung

Um eine jährliche Fortschreibung zu gewährleisten, wird der Beteiligungsbericht als Anlage zum Haushaltsplan veröffentlicht. Dadurch ist ebenfalls eine geeignete Form für die Einsichtnahme der Öffentlichkeit sichergestellt.

Beteiligungen der Gemeinde Hopsten

I. Volksbank Tecklenburger Land eG

Rechtsform:	Eingetragene Genossenschaft
Aufgaben/Zweck: Beteiligungsverhältnis:	Durchführung banküblicher Geschäfte Die Gemeinde Hopsten hält Anteile im Wert von 150,00 €.
Organe:	
Vorstand: Aufsichtsrat:	3 Mitglieder 18 Mitglieder
Vertretung in der Gemeinde:	In der Wahlversammlung zur Wahl der Vertretersammlung durch den Bürgermeister oder einen vertretungsberechtigten Bediensteten, in der Vertreterversammlung ist die Gemeinde Hopsten nicht vertreten.

II. Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG

Anschrift:	Alte Münsterstraße 16, 49477 Ibbenbüren
Rechtsform:	Kapitalgesellschaft
Aufgaben/Zweck:	Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, der Bau und Betrieb von Strom- und Gasversorgungsanlagen, die Erzeugung sowie der Vertrieb von Energie und die Wahrnehmung des Messstellenbetreibers und Messdienstleisters. Darüber hinaus soll das Unternehmen auch infrastrukturelle Dienstleistungen erbringen.
Beteiligungsverhältnis:	Das Festkapital der Gesellschaft beträgt 150.000 €. Die Gemeinde Hopsten ist mit einem Anteil von 8.820 € beteiligt.
Organe:	
Aufsichtsrat: Gesellschafterversammlung:	13 Mitglieder 24 Mitglieder
Vertretung in der Gemeinde:	Im Aufsichtsrat Bürgermeister Ludger Kleine-Harmeyer, in der Gesellschafterversammlung Ratsmitglied Reiner Büscher und Kämmerer Bernward Rutmöller.

III. d-NRW AöR

Anschrift:	Rheinische Straße 1, 44137 Dortmund
Rechtsform:	Anstalt des öffentlichen Rechts
Aufgaben/Zweck:	Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, der Bau und Betrieb von Strom- und Gasversorgungsanlagen, die Erzeugung sowie der Vertrieb von Energie und die Wahrnehmung des Messstellenbetreibers und Messdienstleisters. Darüber hinaus soll das Unternehmen auch infrastrukturelle Dienstleistungen erbringen.
Beteiligungsverhältnis:	Die Gemeinde Hopsten hat sich gemäß § 4 des Gesetzes über die Errichtung einer Anstalt öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“ mit 1.000,00 € Stammkapitaleinlage beteiligt.
Organe:	Organe der Anstalt sind der Verwaltungsrat und die Geschäftsführung. Der Verwaltungsrat besteht auf 13 Mitgliedern.
Vertretung in der Gemeinde:	Gemäß § 8 Abs. 2 des Gesetzes über die Einrichtung einer Anstalt öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“ werden die kommunalen Träger durch jeweils zwei benannte Vertreter des Städte- und Gemeindebundes NRW, des Städtetages NRW und des Landkreistages NRW vertreten.

IV. Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW)

Anschrift:	Alte Münsterstraße 16, 49477 Ibbenbüren
Rechtsform:	Zweckverband
Aufgaben/Zweck:	Die Verbandsmitglieder arbeiten eng zusammen und koordinieren ihre EDV-Entwicklung unter Beteiligung des Verbandes insbesondere für folgende Aufgaben: <ul style="list-style-type: none">• Entwicklung von Konzepten für die Datenverarbeitung und Einführung von Datenverarbeitungssystemen in den Verwaltungen der beteiligten Mitglieder,• die Kooperation der Mitglieder im Bereich Hard- und Software-Auswahl sowie -Beschaffung, Anpassung der eingeführten Software an gesetzliche Veränderungen, Begleitung der Prüfung und Freigabe der Software,• Ermöglichen und Begleiten des Erfahrungsaustausches der Mitglieder untereinander hinsichtlich der Entwicklung der Datenverarbeitung,• Koordination des Austausches von selbst entwickelter Software der Mitglieder,• gemeinsame EDV-Lösungen,• Dienstleistungen für Mitglieder, z. B. Kopfstellen und Shared Service Center und• Dienstleistungen für Dritte.
Beteiligungsverhältnis:	1,00 €
Organe:	Zweckverbandsversammlung und Vorstandsvorsteher bzw. Vorstandsvorsteherin
Vertretung der Gemeinde Hopsten:	In der Zweckverbandsversammlung vertritt Kämmerer Bernhard Rutemöller die Gemeinde Hopsten.

V. EUREGIO

Anschrift:	Enscheder Straße 362, 48572 Gronau
Rechtsform:	Zweckverband
Aufgaben/Zweck:	Die EUREGIO ist in folgenden Arbeitsfeldern aktiv: <ul style="list-style-type: none">• Sozialwirtschaftliche Entwicklung• Grenzpendlerberatung• Interkommunale Zusammenarbeit• Interregionale Zusammenarbeit
Beteiligungsverhältnis:	1,00 €
Organe:	Verbandsversammlung mit ca. 190 Mitgliedern Rat mit 84 Mitgliedern plus einer/einen Vorsitzenden Vorstand aus 11 Mitgliedern
Vertretung der Gemeinde Hopsten:	In der Zweckverbandsversammlung vertritt Ratsmitglied Andreas Brinker die Gemeinde Hopsten.

VI. Bürgerenergiegesellschaft Windpark Schale GmbH & Co. KG

Anschrift:	Bornweg 28, 49152 Bad Essen
Rechtsform:	Kapitalgesellschaft
Aufgaben/Zweck:	Errichtung und Betrieb von netzgekoppelten Windenergieanlagen zur umweltschonenden Erzeugung und Lieferung von Energie und Veräußerung an Energieversorgungsunternehmen oder sonstige Abnehmer.
Beteiligungsverhältnis:	100.000,00 € Kommanditanteil
Organe:	Geschäftsführung und Gesellschafterversammlung
Vertretung der Gemeinde Hopsten:	In der Gesellschafterversammlung vertritt Bürgermeister Ludger Kleine-Harmeyer die Gemeinde Hopsten.

VII. Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG

Anschrift:	Oststraße 1, 48496 Hopsten
Rechtsform:	Kapitalgesellschaft
Aufgaben/Zweck:	Gegenstand der Gesellschaft ist die Planung, die Errichtung und der Betrieb von Windenergieanlagen zur Stromerzeugung sowie der Verkauf des erzeugten Stroms in Hopsten
Beteiligungsverhältnis:	2.000,00 € Kommanditanteil
Organe:	Geschäftsführung und Gesellschafterversammlung
Vertretung der Gemeinde Hopsten:	In der Gesellschafterversammlung vertritt Kämmerer Bernward Rutemöller die Gemeinde Hopsten.