

GEMEINDE HOPSTEN



Haushaltssatzung 2023

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite/n
Statistische Angaben	3 - 8
Haushaltssatzung	9 - 11
Vorbericht	12 - 48
Gesamtergebnisplan	49 - 53
Gesamtfinanzplan	54 - 58
Produkthaushalt / Haushaltsquerschnitte	59 - 77
Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne	78 - 481
Produktbereich 01 – Innere Verwaltung	79 - 138
Produktbereich 02 – Sicherheit und Ordnung	139 - 162
Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben	163 - 213
Produktbereich 04 – Kultur und Wissenschaft	214 - 223
Produktbereich 05 – Soziale Leistungen	224 - 258
Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	259 - 279
Produktbereich 07 – Gesundheitsdienste	280 - 285
Produktbereich 08 – Sportförderung	286 - 306
Produktbereich 09 – Räumliche Planung und Entwicklung	307 - 312
Produktbereich 10 – Bauen und Wohnen	313 - 327
Produktbereich 11 – Ver- und Entsorgung	328 - 373
Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	374 - 412
Produktbereich 13 – Natur- und Landschaftspflege	413 - 428
Produktbereich 14 – Umweltschutz	429 - 434
Produktbereich 15 – Wirtschaft und Tourismus	435 - 465
Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft	466 - 481
Stellenplan / Stellenübersicht	482 - 487
Weitere Anlagen	488 - 492
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	489
Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und des Eigenkapitals	490
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	491
Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	492
Ergebnis- und Finanzrechnung 2021	493 - 502
Schlussbilanz für das Haushaltsjahr 2021	503 - 505
Beteiligungsbericht	506 - 511



STATISTISCHE ANGABEN



Statistische Angaben

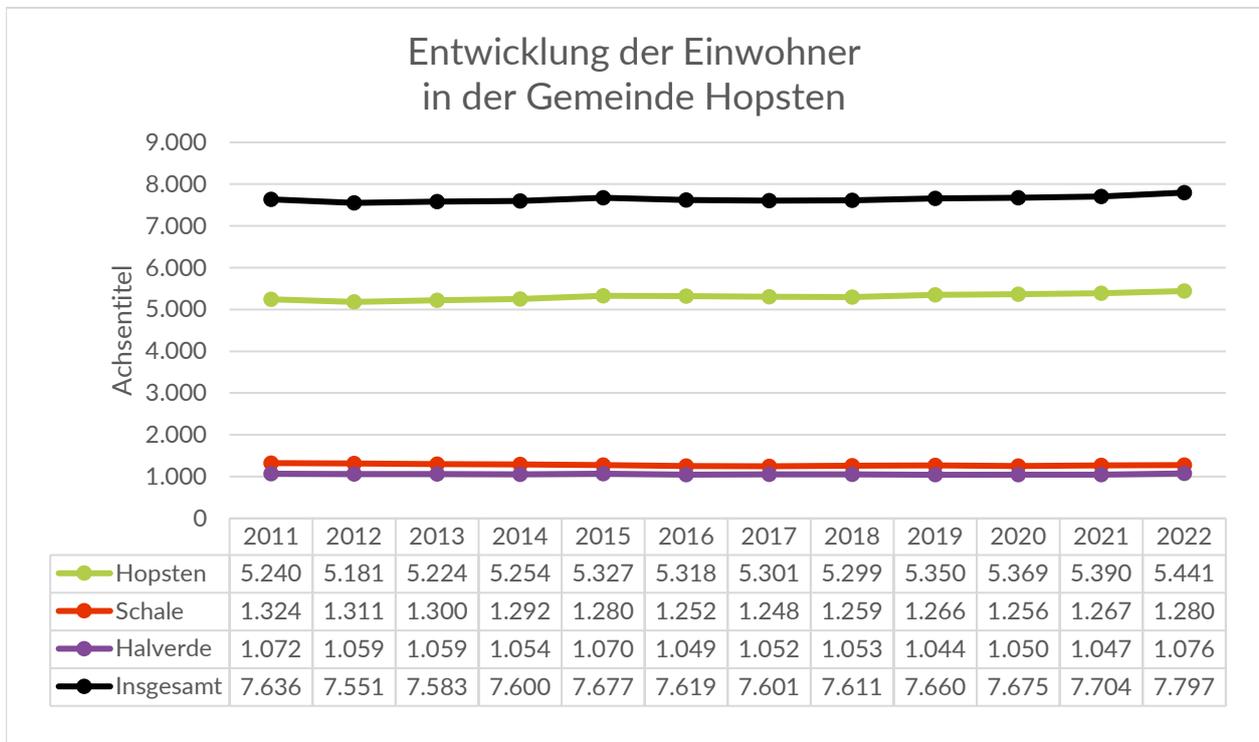
1. Größe des Gemeindegebietes = 99.779.748 qm
- davon Hopsten = 48.688.530 qm
 davon Schale = 33.916.448 qm
 davon Halverde = 17.174.770 qm

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	66,90	76
Fortschreibung am 31.12.2019	7.650	3.097	68,02	77
Fortschreibung am 30.06.2022	7.749	3.196	70,20	78

2.2 Einwohnerzahlen der Gemeindeteile (eigene Auswertung)

Ortschaft	30.06.1974	31.12.2020	31.10.2021	25.11.2022
Hopsten	4.061	5.369	5.390	5.441
Schale	1.185	1.256	1.267	1.280
Halverde	853	1.050	1.047	1.076
Insgesamt	6.099	7.675	7.704	7.797



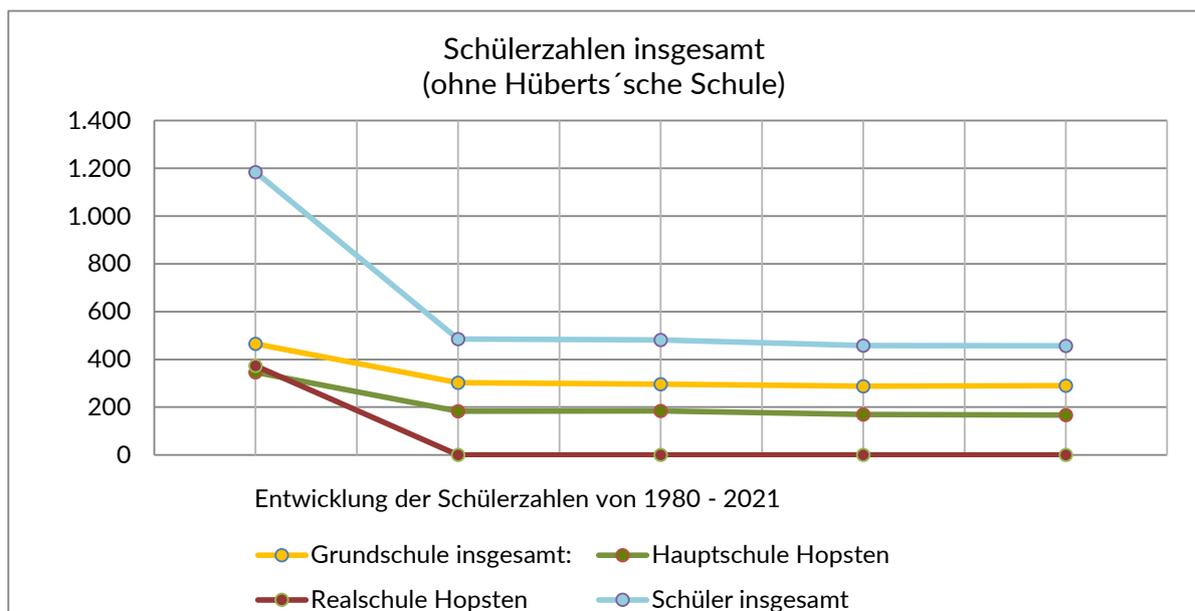
3. Schulwesen

a) Schulen in Trägerschaft der Gemeinde

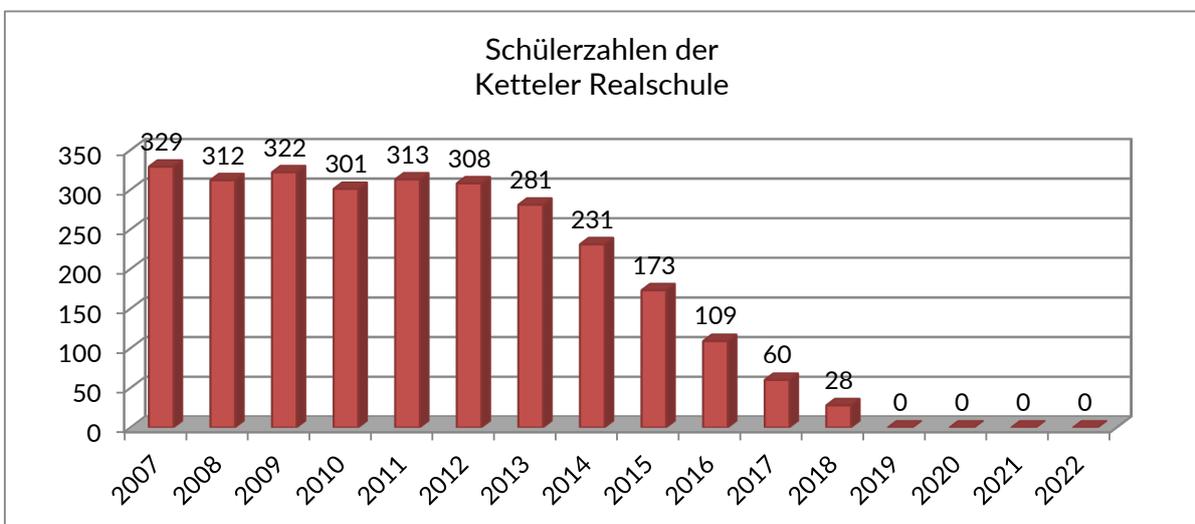
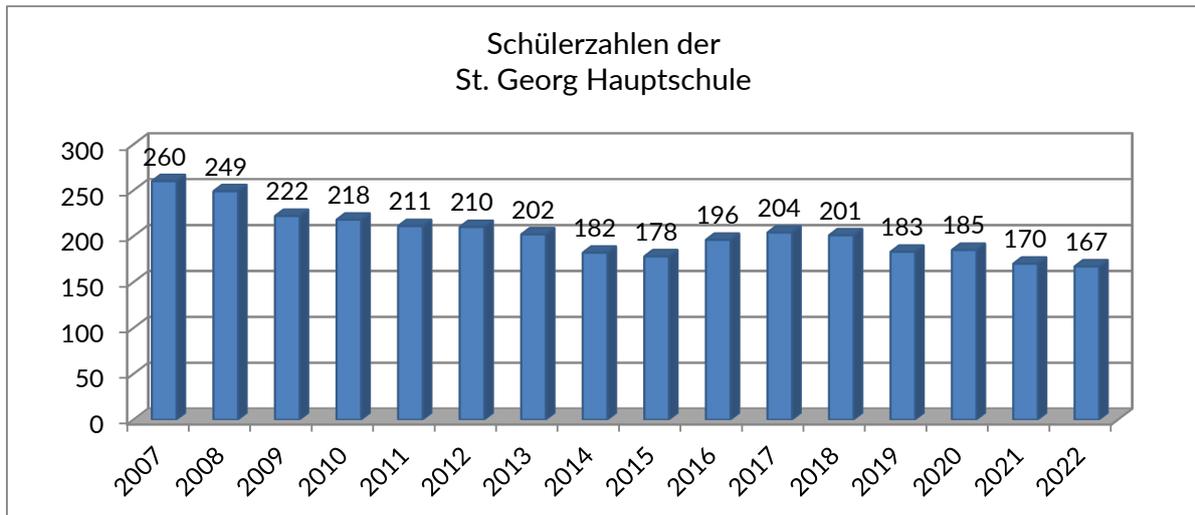
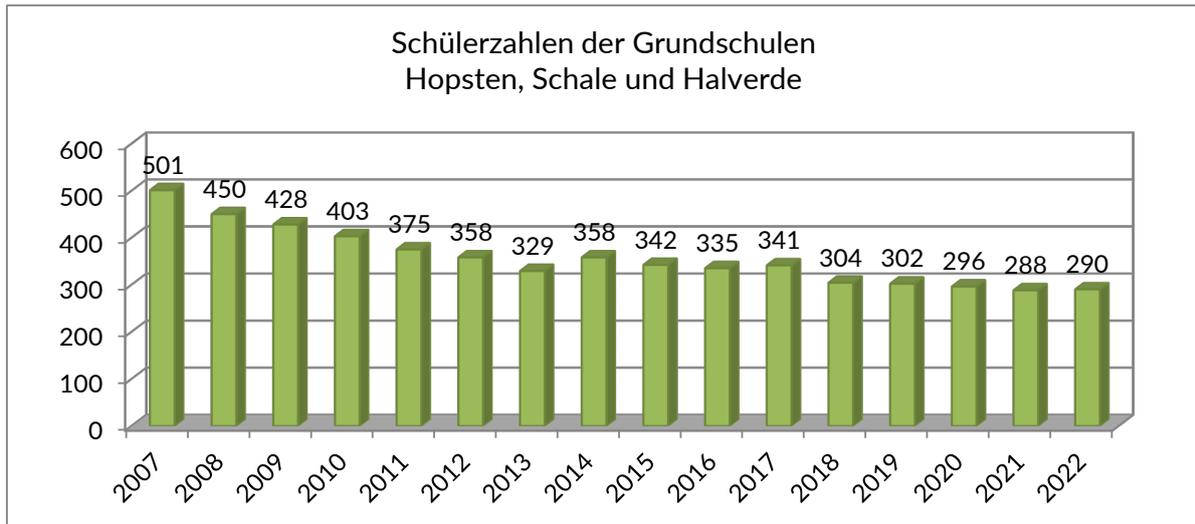
Bezeichnung der Schule	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2019	15.10.2020	15.10.2021	15.10.2022
Grundschule Hopsten	312	217	213	205	204
Grundschule Schale	75	41	40	44	48
Grundschule Halverde	78	44	43	39	38
Grundschule insgesamt:	465	302	296	288	290
Hauptschule Hopsten	346	183	185	170	167
Realschule Hopsten	373	0	0	0	0
Schüler insgesamt	1.184	485	481	458	457

b) Schulen in privater Trägerschaft Hüberts'sche Schule Hopsten

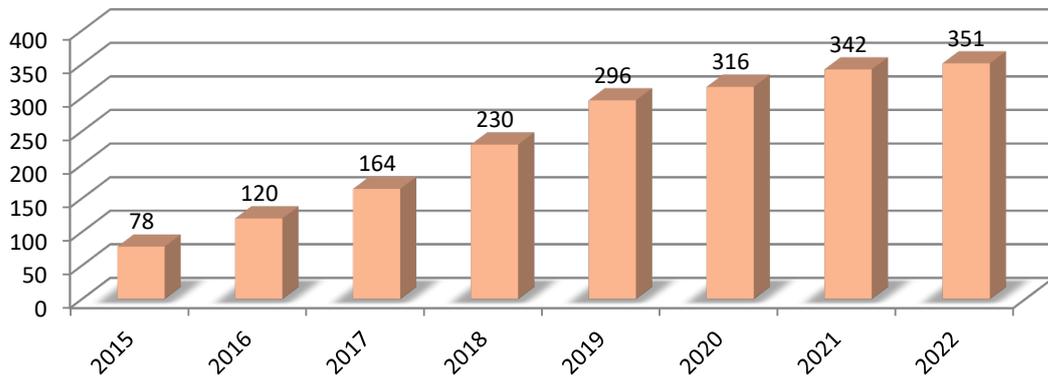
Berufsfachschule für Wirtschaft	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2019	15.10.2020	15.10.2021	15.10.2022
Realschule	0	296	316	342	351
Höhere Handelsschule	162	105	107	98	91
Gymnasialer Zweig	208	597	604	626	619
Schüler insgesamt	370	998	1.027	1.066	1.061



Entwicklung der Schülerzahlen



Schülerzahlen der Hüberts´sche Realschule



HAUSHALTSSATZUNG



Haushaltssatzung der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2023

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 **09. Februar 2023** folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, 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	18.567.442 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	19.955.449 €

Im **Finanzplan** mit dem

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	15.082.497 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	17.450.857 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.032.847 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	7.063.000 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.000.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	350.000 €

festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Erträge beinhaltet außerordentliche Erträge in Höhe von 148.000 € aus der Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie voraussichtlich entstehenden Belastungen des Jahres 2023 sowie 543.500 € aus der Isolierung der aus dem Ukraine-Krieg voraussichtlich entstehenden Belastungen des Jahres 2023 (Isolierung gem. NKF-CUIG)

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2023 für Investitionen erforderlich ist, wird auf 1.000.000 € festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 2.210.000 € festgesetzt.

§ 4

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 1.388.007 € festgesetzt.

§ 5

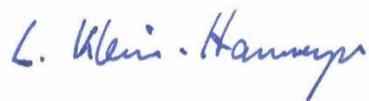
Der Höchstbetrag der **Kredite, die zur Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 5.000.000 € festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze** für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 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, 09. Februar 2023



Kleine-Harmeyer
Bürgermeister

VORBERICHT



VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2024

Vorbemerkung

Die Aufstellung des Entwurfes erfolgte im Oktober/November 2022. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lag eine 1. Modellrechnung zum GFG 2023 vor.

Haushaltssatzung

In der Haushaltssatzung werden – wie auch bisher bereits in der Kameralistik – die Eckdaten der Haushaltswirtschaft festgesetzt. Im NKF handelt es 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 18.567.442 €. Den Erträgen stehen **Gesamtaufwendungen** in Höhe von 19.955.449 € gegenüber. Es ergibt sich damit ein **Jahresfehlbetrag** in Höhe von -1.388.007 €. Im Gesamtbetrag der Erträge ist allerdings ein Betrag von 691.500 € aus der Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie bzw. Folgen des Ukraine-Krieges voraussichtlich entstehenden Belastungen des Jahres 2023 enthalten. Ohne diese Bilanzierungshilfe ergäbe sich ein Defizit von 2.079.507 €.

Ein- und Auszahlungen sind wie folgt veranschlagt:

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	15.082.497 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	17.450.857 €	
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	=		-2.368.360 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	=	3.002.847 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	=	7.063.000 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit	=		-4.060.153 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	1.000.000 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	350.000 €	
Saldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	=		650.000 €
Gesamtsaldo	=		-5.778.513 €

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist damit eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 5.778.513 € erforderlich.

In 2023 ist die Aufnahme eines Kredites für Investitionen in Höhe von 1.000.000 € zuzüglich der Kreditermächtigung aus dem Jahr 2022 in Höhe von 2.000.000 € vorgesehen. Aufgrund der ordentlichen Tilgung in Höhe von 350.000 € ergibt sich somit eine entsprechende Erhöhung der Verschuldung um 2.650.000

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren sind in Höhe von 2.210.000 € veranschlagt worden.

Der **Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung** wird 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 2022 vor.

Eckdaten der Landesregierung zum GFG 2024

Die Veranschlagungen im lfd. Haushalt beruhen auf der 1. Modellrechnung zum GFG 2023. Auch im 3. 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 Gesamtzusweisungen des kommunalen Finanzausgleichs im Jahr 2023 darstellt. Nach vorliegenden Zahlen zum GFG 2023 steigt die Verbundmasse für gemeindliche Schlüsselzuweisungen um rd. 766 Mio. Euro (8,27 %). Der Verbundsatz für die Finanzausgleichsmasse wird unverändert bei 23 % gehalten. Eine Aufstockung mit Landesmitteln wie in den beiden Vorjahren ist im GFG 2023 nicht vorgesehen..

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 2015 bis 2019 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 Hopsen unverändert beim Faktor 100 %.

Die Ermittlung des Schüleransatzes erfolgt wie im Vorjahr differenziert und gewichtet nach Halbtags- und Ganztagschülern. Die Ganztagschüler werden mit 3,03 (Vorjahr 2,90) und die Halbtagschüler mit 1,00 (Vorjahr 1,03) gewichtet. Der Indikator für den Sozillastenansatz bleibt die Zahl der SGB II-Bedarfsgemeinschaften. Der ermittelte Gewichtungswert für den Sozillastenansatz liegt im GFG 2023 nunmehr bei 20,02 (bisher 18,56). Im Rahmen des GFG 2011 lag dieser noch bei 9,6. Der Zentralitätsansatz berücksichtigt die Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten mit einem Faktor von 0,86 (Vorjahr 0,76). Der Gewichtungsfaktor für den Flächenansatz beträgt im GFG 2023 0,21 (bisher 0,20). 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 254 v. H. (Vorjahr 247), für die Grundsteuer B in Höhe von 493 v. H. (Vorjahr 479) und für die Gewerbesteuer in Höhe von 416 v. H. (Vorjahr 414).

Zu den Eckdaten des Entwurfs des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2023 im Einzelnen:

Finanzausgleichsmasse

Gemäß dem Gesetzesentwurf zum GFG 2023 stehen für die gemeindlichen Schlüsselzuweisungen im Steuerverbund 2023 insgesamt 10.041.900.700 € zur Verfügung. Im Steuerverbund für das Jahr 2022 waren es 9.275.218.800 €. Dies bedeutet eine Steigerung von 766.681.900 € (+ 8,27 %).

Für Investitionspauschalen stehen insgesamt 1.102.678.600 € gegenüber 1.014.748.200 € in 2022 zur Verfügung. Dies entspricht eine Steigerung von 87.930.400 € oder + 8.67 %.

Die Schul-/Bildungspauschale wird mit 809.904.500 dotiert. In 2022 waren es noch 748.069.700 €.

Die Sportpauschale wird mit einem Betrag von 69.330.100 € dotiert. In 2022 waren es noch 64.036.900 €.

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 3.635.000 € erwartet; das sind ca. 205.000 € mehr als noch im Haushaltsjahr 2022 bei der Gemeinde Hopsten voraussichtlich eingehen werden. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltes 2023 lagen noch keine Orientierungsdaten des Landes vor wurden aber in den endgültigen Haushalt 2023 mit eingearbeitet. Deshalb wurden beim Anteil an der Einkommensteuer bzw. Umsatzsteuer folgende Veranschlagungen vorgenommen:

2022	=	3,605 Mio. Euro
2023	=	3,803 Mio. Euro
2024	=	3,970 Mio. Euro
2025	=	4,225 Mio. Euro
2026	=	4,436 Mio. Euro

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

2022	=	0,404 Mio. Euro
2023	=	0,411 Mio. Euro
2024	=	0,431 Mio. Euro
2025	=	0,445 Mio. Euro
2026	=	0,454 Mio. Euro

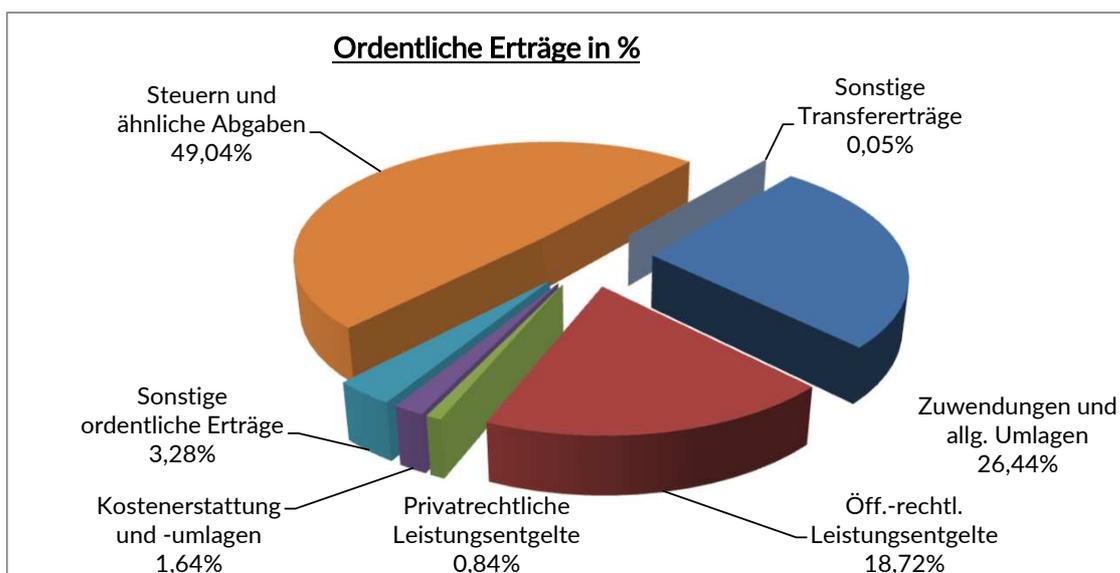
Berechnungsgrundlage für die **allgemeine Investitionspauschale** ist der Bevölkerungsstand zum Stichtag 31.12.2021 und die Flächengröße der Kommune. Die Anzahl der Einwohner wird mit 25 % und der Flächenanteil mit 75 % gewichtet. Gemäß der Eckpunkte zum GFG 2023 steigt die verteilbare Masse um 87.930.400 € oder 8,67 %. Dieses bedeutet für die Gemeinde Hopsten Mehreinnahmen in einer Höhe von rd. 106.083 €. Hat die Gemeinde Hopsten im Jahr 2022 noch eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von 1.193.725 € erhalten, sind für das Jahr 2023 rd. **1.299.808 €** zu erwarten.

Neben dem Gemeindefinanzierungsgesetz hat auch die zu zahlende allgemeine Gewerbesteuerumlage eine große Bedeutung. Der Umlagesatz bleibt gegenüber dem Jahr 2022 unverändert bei 35 Punkte.

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge in Höhe von 17.769.845 € teilen sich wie folgt auf:

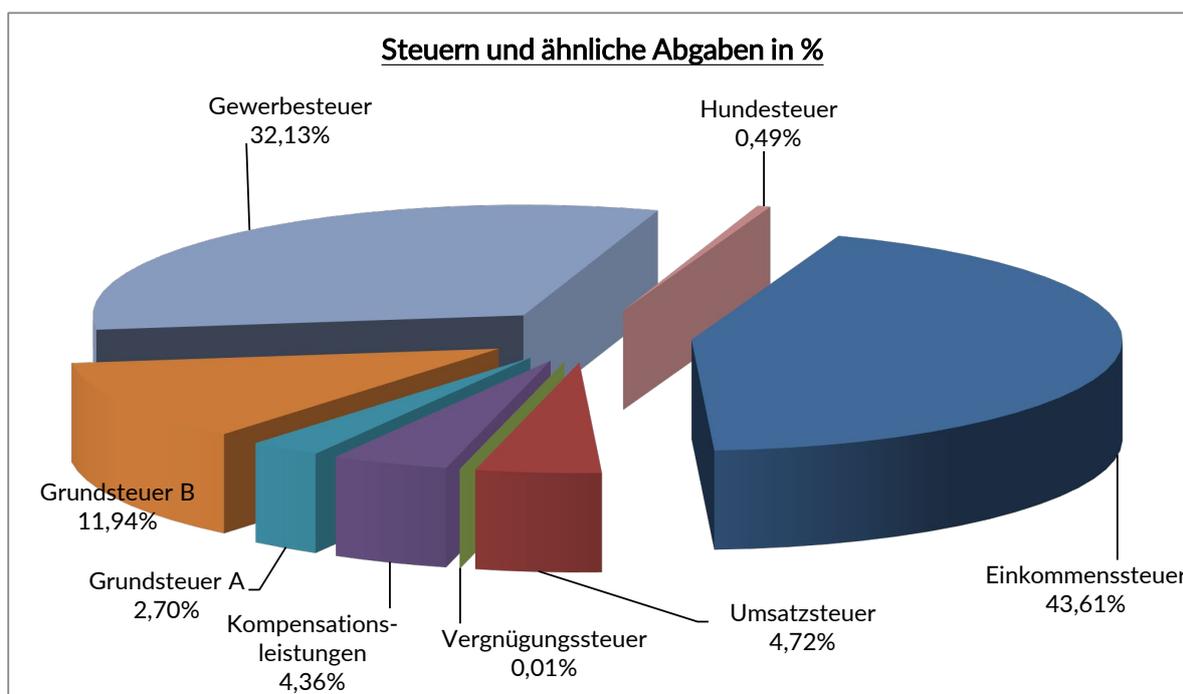
Zusammensetzung der Erträge	Betrag	Anteil in %
Zuwendungen und allg. Umlagen	4.697.751 €	26,44%
Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	3.326.111 €	18,72%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.700 €	0,84%
Kostenerstattung und -umlagen	292.000 €	1,64%
Sonstige ordentliche Erträge	583.716 €	3,28%
Steuern und ähnliche Abgaben	8.713.567 €	49,04%
Sonstige Transfererträge	8.000 €	0,05%
Summe:	17.769.845 €	100,00%



Steuern und Abgaben

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

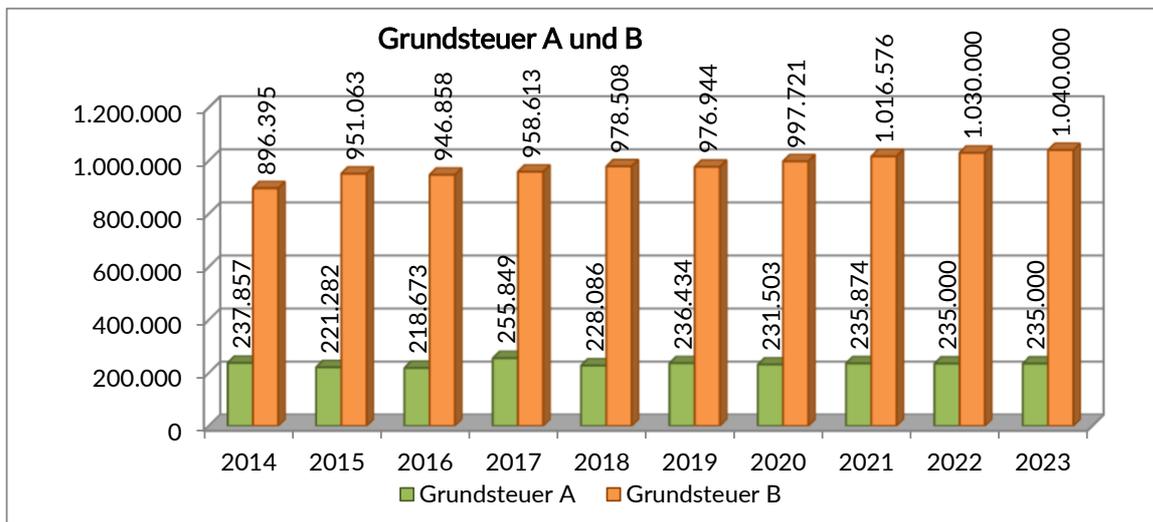
Steuern und ähnliche Abgaben	Betrag	Anteil in %
Einkommenssteuer	3.800.000 €	43,61%
Umsatzsteuer	411.000 €	4,72%
Vergnügungssteuer	1.000 €	0,01%
Kompensationsleistungen	383.567 €	4,40%
Grundsteuer A	235.000 €	2,70%
Grundsteuer B	1.040.000 €	11,94%
Gewerbesteuer	2.800.000 €	32,13%
Hundesteuer	43.000 €	0,49%
Summe:	8.713.567 €	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 235.000 € und bei der Grundsteuer B in Höhe von 1.040.000 € kalkuliert.

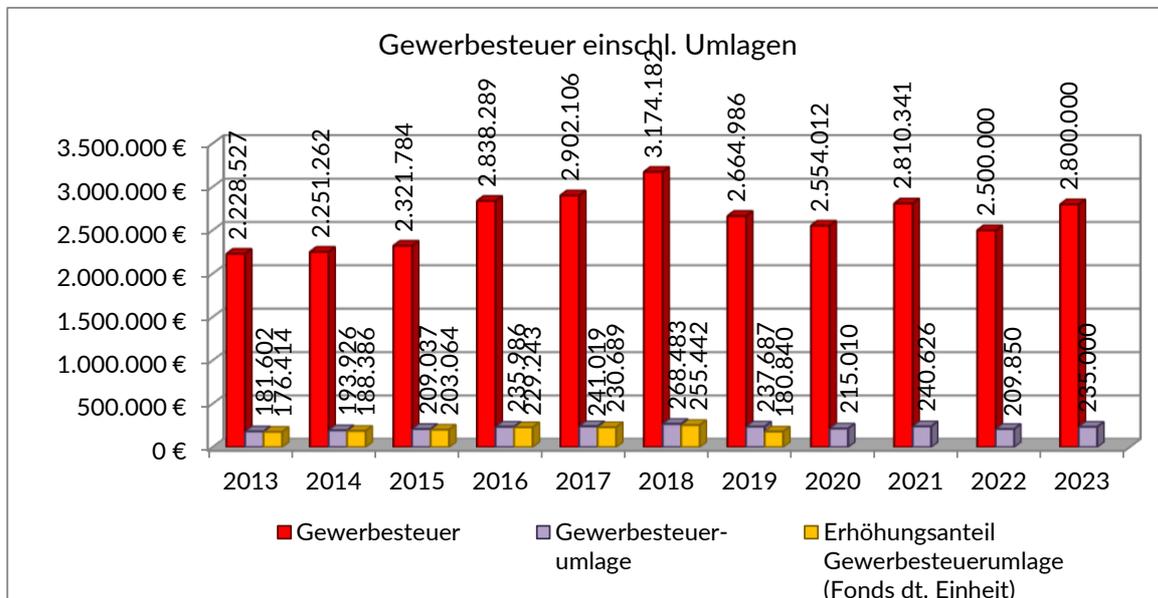
Die Entwicklung der Einnahmen bei der Grundsteuer A bzw. Grundsteuer B kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



Gewerbesteuer

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 2.800.000 € kalkuliert.

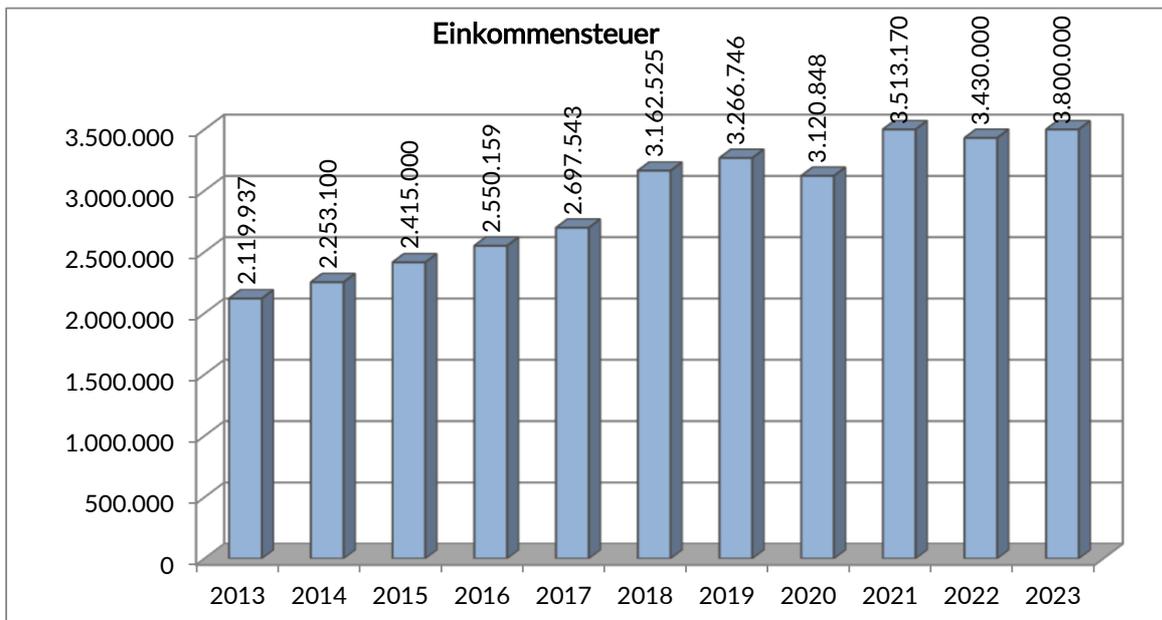
Die Entwicklung der Gewerbesteuer einschließlich der Gewerbesteuerumlagen kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



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 noch nicht vor. Für das Jahr 2023 wird mit einem Aufkommen von 10.043 Mrd. €. Unter Anwendung der aktuellen Schlüsselzahl 0,0003787 ergibt sich für die Gemeinde Hopsten ein Aufkommen von 3.800.000 €.

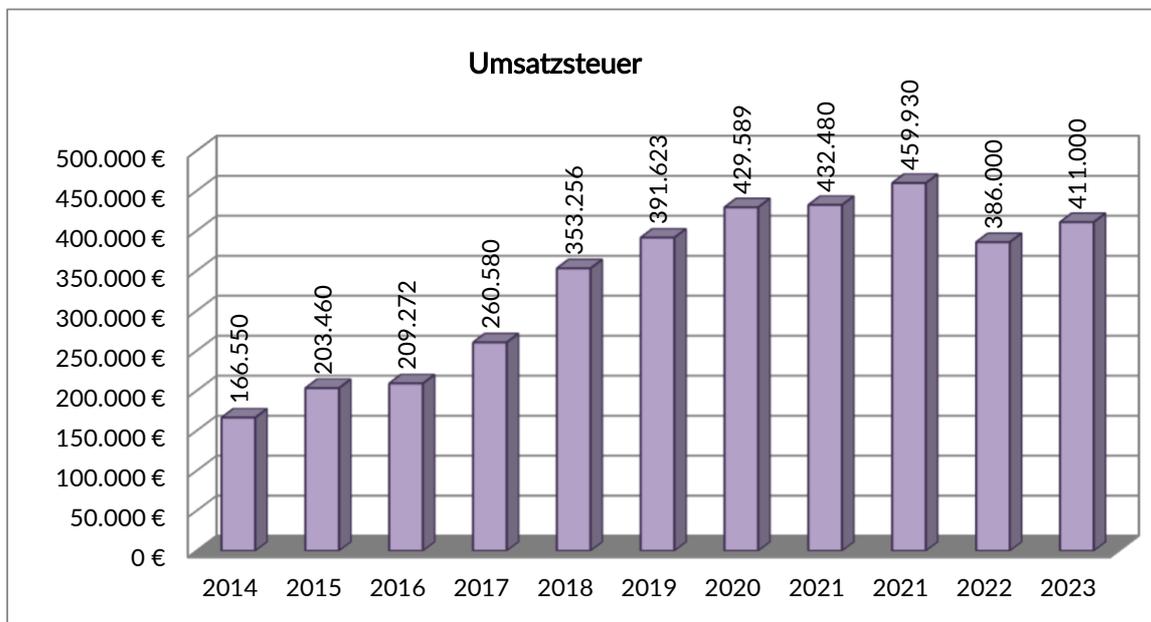
Die Entwicklung des Anteils an der Einkommensteuer ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



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 noch nicht vor. Für das Jahr 2023 wird mit einem Aufkommen von 1,924 Mrd. € gerechnet. Unter Anwendung der aktuellen Schlüsselzahl 0,000213584 der Gemeinde Hopsten ergibt dies einen Betrag von rd. 411.000 €.

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



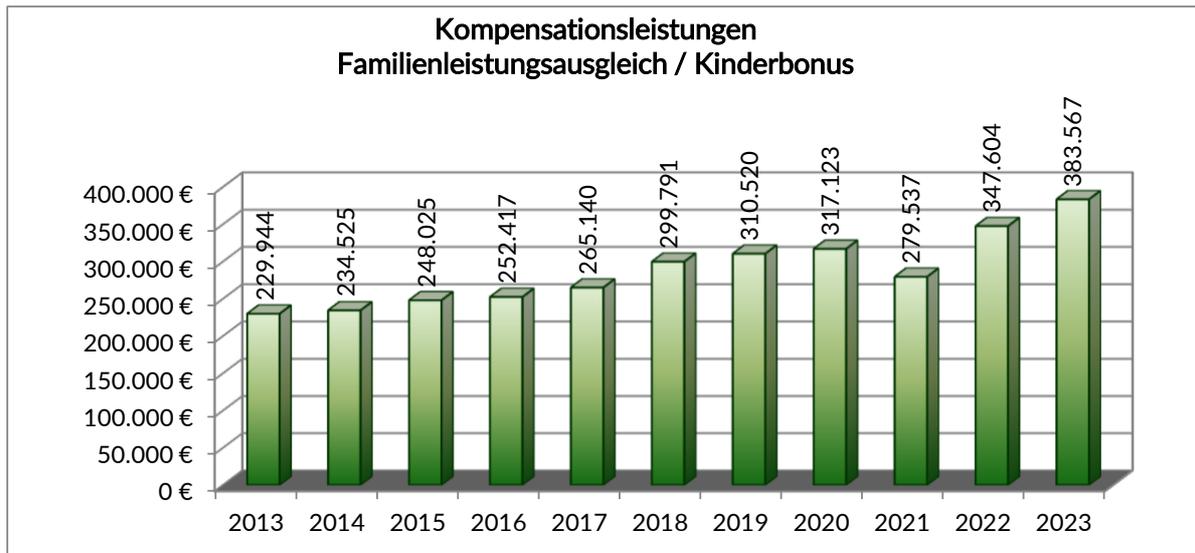
Vergnügungssteuer

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 2023 Erträge in Höhe von rd. 376.800 €. Außerdem erhält die Gemeinde Hopsten auf Grund des Steuervereinfachungsgesetzes (Kinderbonus) zusätzliche Erträge in Höhe von ca. 6.767 €.

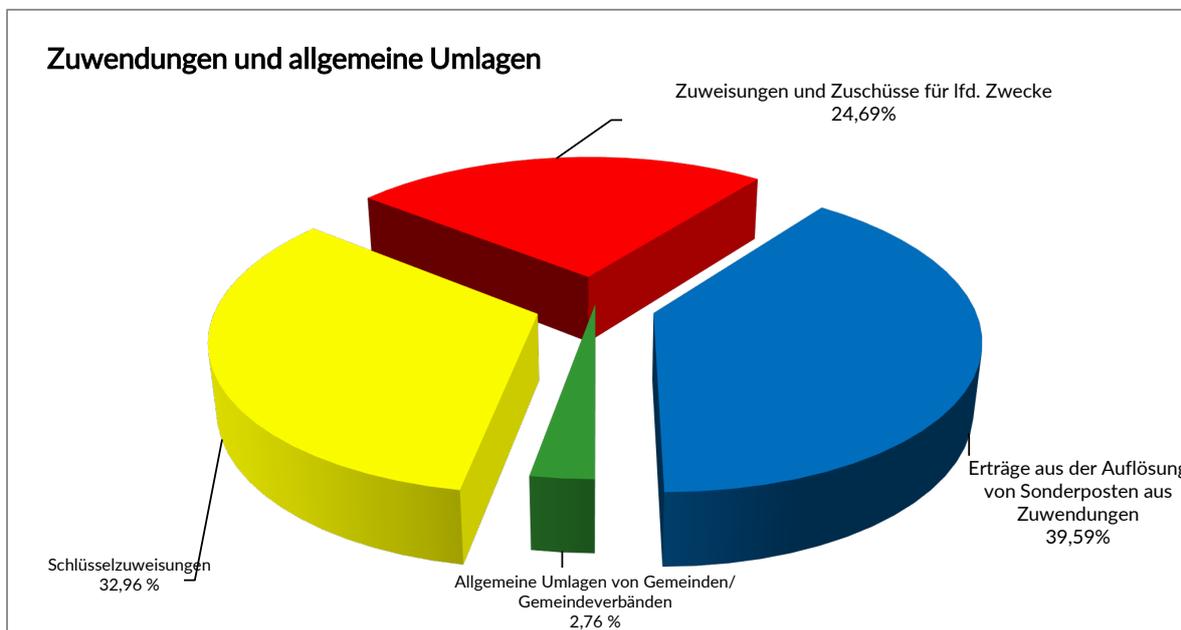
Die Entwicklung der Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen setzen sich wie folgt zusammen:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Euro	Anteil in %
Schlüsselzuweisungen	1.548.573 €	32,96%
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.159.895 €	24,69%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.859.799 €	39,59%
Allgemeine Umlagen vom Land und von Gemeinden/Gemeindeverbänden	129.484 €	2,76%
Summe:	4.697.751 €	100,00%



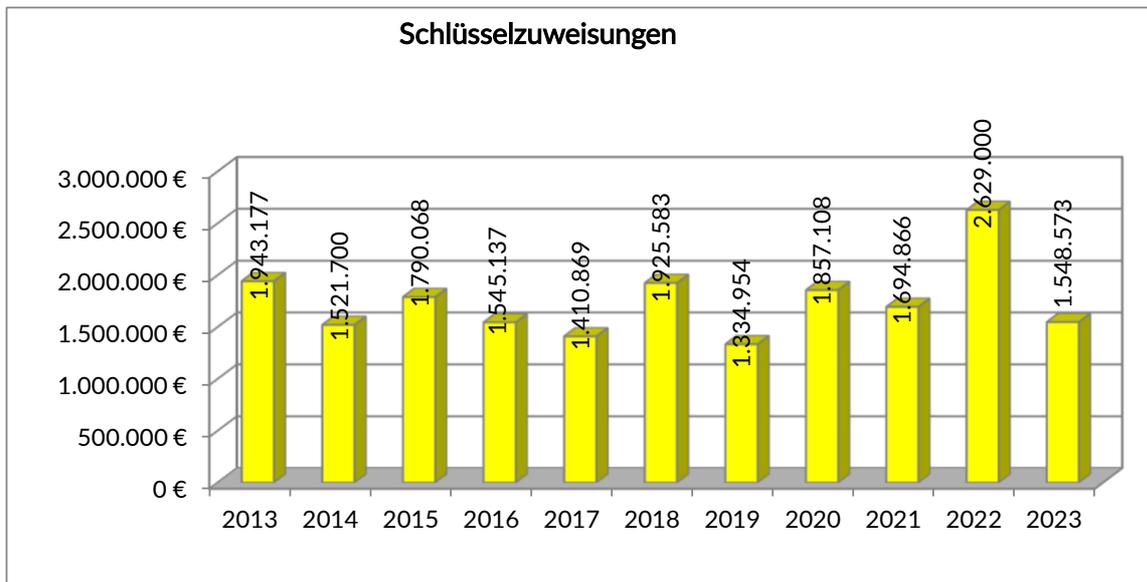
Zu den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Einzelnen:

Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung der Schlüsselzuweisungen erfolgte aufgrund der Ergebnisse der Modellrechnungen zum GFG 2023.

Danach würde die Gemeinde Hopsten für das Jahr 2023 Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 1.548.573 € erhalten. Die Verringerung um 1.081.261 € gegenüber dem Jahr 2022 steht in Verbindung mit der Entwicklung der Steuerkraft bei der Gemeinde Hopsten in der maßgeblichen Referenzperiode vom 01.07.2021 - 30.06.2022. Bei der Gemeinde Hopsten stieg die Steuerkraft von 7.393.488 € auf 9.148.962 € (= + 23,74 %). Im Landesdurchschnitt ist die Steuerkraft aber lediglich um 8,04 % gestiegen. Die verteilbare Verbundmasse ist im Vergleich zum Vorjahr um 8,27 % 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 1.159.895 € 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 €
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")	=	138.200 €
Zuwendung des Landes für die Fort- und Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer	=	4.000 €
Landesmittel aus dem Digitalpakt für die IT-Administration	=	6.050 €
Zuweisungen des Landes NRW nach § 4 FlüAG	=	400.000 €
Landesmittel zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen	=	11.500 €
Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KInvFG) für die Sanierung der Flutlichtanlagen	=	112.500 €
Landesmittel als Kompensation von Schäden ausgebliebener Investitionen in den Klimaschutz	=	58.720 €
Zuweisungen für Kriegsgräber und den jüdischen Friedhof	=	1.450 €
Landesmittel als finanzieller Ausgleich für kommunale Aufwendungen im Rahmen der schulischen Inklusion	=	6.000 €
Zuwendung des Landes als Unterhaltungs-/Aufwandspauschale	=	285.275 €
Kreiszuschuss zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen	=	22.500 €
Summe:	=	<u>1.159.895 €</u>

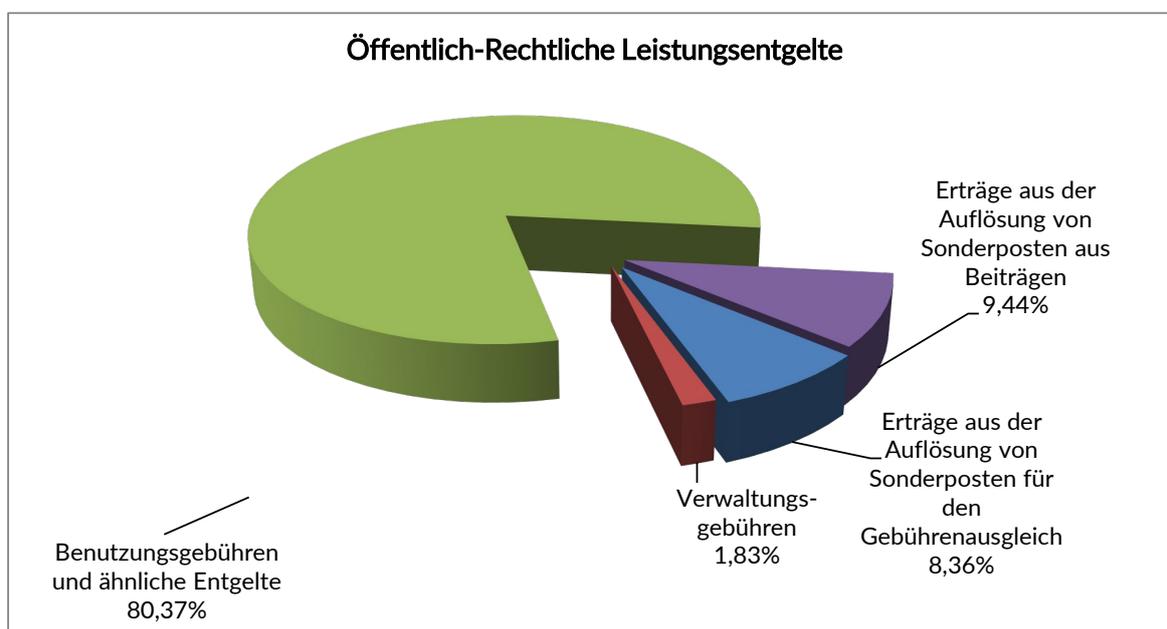
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen

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 2023 auf **1.859.799 €**. Darin enthalten sind Beträge in Höhe von 350.000 €, die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Schul-/Bildungspauschale des Jahres 2023 bzw. aus Vorjahren und 70.000 € die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Sportpauschale des Jahres 2023 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 Gebührenaussgleich	278.000 €	8,36%
Verwaltungsgebühren	61.030 €	1,83%
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.673.081 €	80,37%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	314.000 €	9,44%
Summe:	3.326.111 €	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 2023 mit 61.030 € 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 2.673.081 € 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“	=	103.500 €
Entgelte für die Mittagsverpflegung an der Franziskus-Schule	=	45.000 €
Nutzungsentgelte für die Schulküche und den Gymnastikraum	=	2.000 €
Nutzungsentschädigungen für Asylwohnungen	=	500.000 €
Straßenreinigungsgebühren	=	18.500 €
Gebühren und Beiträge für die Unterhaltungsverbände	=	275.000 €
Kanalbenutzungsgebühren	=	966.793 €
Kleineinleiterabgabe	=	100 €
Niederschlagswassergebühren	=	240.587 €
Fäkalienabfuhrgebühren	=	8.051 €
Abfallbeseitigungsgebühren	=	478.200 €
Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes	=	21.000 €
Gebühren für Müllsäcke	=	250 €
Marktstandgelder	=	4.000 €
Benutzungsgebühren Bürgerhaus Veerkamp	=	100 €
Summe:	=	<u>2.673.081 €</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 2023 sehen die entsprechenden Gebührenkalkulationen Auflösungserträge im Produkt "Abfallbeseitigung" in Höhe von **40.000 €**, im "Schmutzwasserbeseitigung" in Höhe von **158.000 €** und im Produkt "Niederschlagswasserbeseitigung" in Höhe von **80.000 €** vor.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Gesamtbetrag der privatrechtlichen Leistungsentgelte beläuft sich auf 148.700 € und verteilt sich wie folgt:

Mieten, Pachten, Jagd- und Fischereipachtgelder	=	40.300 €
Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten Rathaus	=	50 €
Erlöse aus dem Verkauf von Familienstambüchern	=	500 €
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	=	52.200 €
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)	=	9.200 €
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 von PPK (19 % USt)	=	25.400 €
Summe:	=	<u>148.700 €</u>

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Gesamtbetrag der Kostenerstattungen und Kostenumlagen beläuft sich auf 292.000 € und verteilt sich wie folgt:

Erstattungen vom Land für Fahrkosten Pendler	=	1.000 €
Erstattungen Kreis Steinfurt für die anteiligen Betriebskosten für den rettungsdienstlich genutzten Anbau des FWGH Hopsten	=	15.000 €
Erstattungen vom Kreis Steinfurt aus dem Solidarfonds	=	0 €
Regiekosten für Brückenjobs nach dem SGB II	=	0 €
Erstattungen von den Unterhaltungsverbänden für die Führung der Verbandsgeschäfte	=	6.400 €
Erstattung für die Bearbeitung von Vollstreckungshandlungen	=	3.000 €
Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch die Hüberts´sche Schule	=	2.500 €
Erstattung von Planungs- und ähnlichen Kosten	=	1.000 €
Erstattung der anteiligen Betriebskosten für die Nutzung von Räumlichkeiten im Schulzentrum und in der Sporthalle sowie Bewirtschaftungskosten durch die Hüberts´sche Schule	=	122.800 €
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	=	139.000 €
Summe:	=	<u>292.000 €</u>

Sonstige ordentliche Erträge

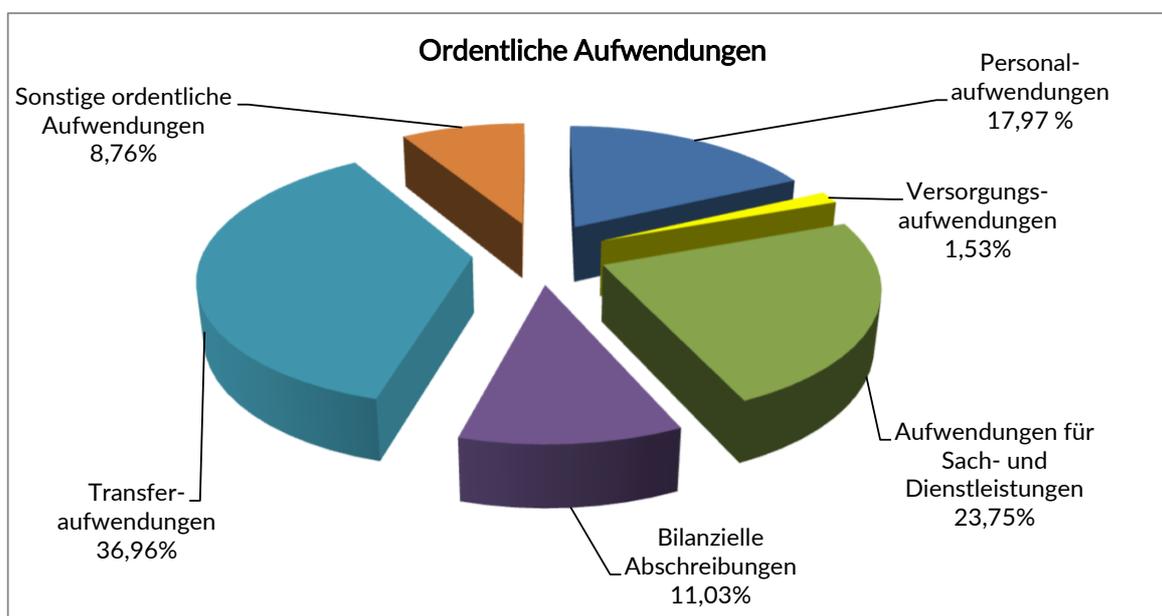
Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Erträge beläuft sich auf 583.716 € und verteilt sich wie folgt:

Konzessionsabgaben (Strom)	=	200.000 €
Konzessionsabgaben (Gas)	=	12.500 €
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	=	215.000 €
Bußgelder für Ordnungswidrigkeiten	=	1.000 €
Säumniszuschläge und Stundungszinsen	=	17.500 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	=	25.000 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	=	101.646 €
Andere sonstige ordentliche Erträge (Vermischte Erträge, Kostenersatz Brandschau und Erstattung von Bewirtschaftungskosten)	=	11.070 €
Summe:	=	<u>583.716 €</u>

Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 19.871.949 € teilen sich wie folgt auf:

Ordentliche Aufwendungen	Betrag	Anteil in %
Personalaufwendungen	3.571.791 €	17,97%
Versorgungsaufwendungen	303.530 €	1,53%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.720.575 €	23,75%
Bilanzielle Abschreibungen	2.190.949 €	11,03%
Transferaufwendungen	7.344.655 €	36,96%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.740.449 €	8,76%
Summe:	19.871.949 €	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. Auflösungsbeitrag.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen der Gemeinde Hopst en belaufen sich für 2023 auf insgesamt 3.875.321 €. Die nachstehende Tabelle zeigt die Veränderungen:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	2022	2023
Dienstbezüge Beamte	253.943 €	215.471 €
Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	2.169.171 €	2.447.173 €
Umlage Versorgungskasse	280.000 €	250.000 €
Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	170.172 €	191.844 €
Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	457.253 €	509.934 €
Beihilfen Beamte	10.500 €	10.502 €
Beihilfen Versorgungsempfänger	80.000 €	50.000 €
Zwischensumme finanzwirksame Aufwendungen	3.421.039 €	3.674.924 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	55.184 €	135.932 €
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	81.434 €	49.044 €
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	21.365 €	11.891 €
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.834 €	3.530 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.582.856 €	3.875.321 €
Auflösung Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-97.889 €	-94.941 €
Auflösung Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-6.572 €	-6.706 €
Gesamtsumme	3.478.395 €	3.773.674 €

Die oben dargestellte Zwischensumme stellt den Vergleich auf der Basis der tatsächlich finanzwirksamen Personalausgaben dar. Die Steigerung bei den Personalaufwendungen in Höhe von 253.885 € 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 98.750 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beläuft sich auf 4.720.575 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	470.000 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	5.000 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	2.119.600 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	=	398.000 €
Haltung von Fahrzeugen	=	117.475 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	109.300 €
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	=	17.000 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	=	126.400 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	=	1.357.800 €
Summe	=	<u>4.720.575 €</u>

Zur **Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen** gehören die Sanierung des Rathauses, der Schulgymnastikhalle in Schale, der Straßenbeleuchtung, der Flutlichtanlagen auf den Sportplätze 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 **2.190.949 €**. Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen und Beiträge) in Höhe von 1.725.599 € gegenüber. Die Netto-Abschreibungen belaufen sich somit auf 437.150 €.

Transferaufwendungen

Der Gesamtbetrag der Transferaufwendungen beläuft sich auf 7.344.655 € 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	=	381.955 €
Sonstige soziale Leistungen	=	586.000 €
Gewerbsteuerumlage	=	235.000 €
Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) - zahlungsunwirksam-	=	50.000 €
Kreisumlage, allgemein	=	3.072.400 €
Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	=	2.795.100 €
Sonstige Transferaufwendungen ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter	=	118.000 €
Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	=	88.200 €
Summe:	=	<u>7.344.655 €</u>

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

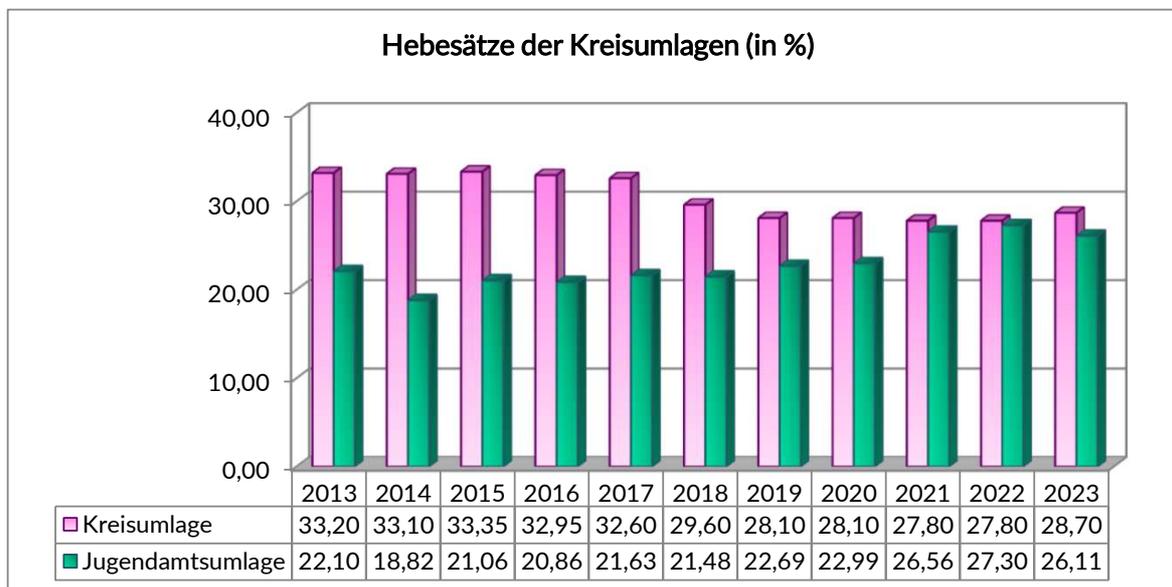
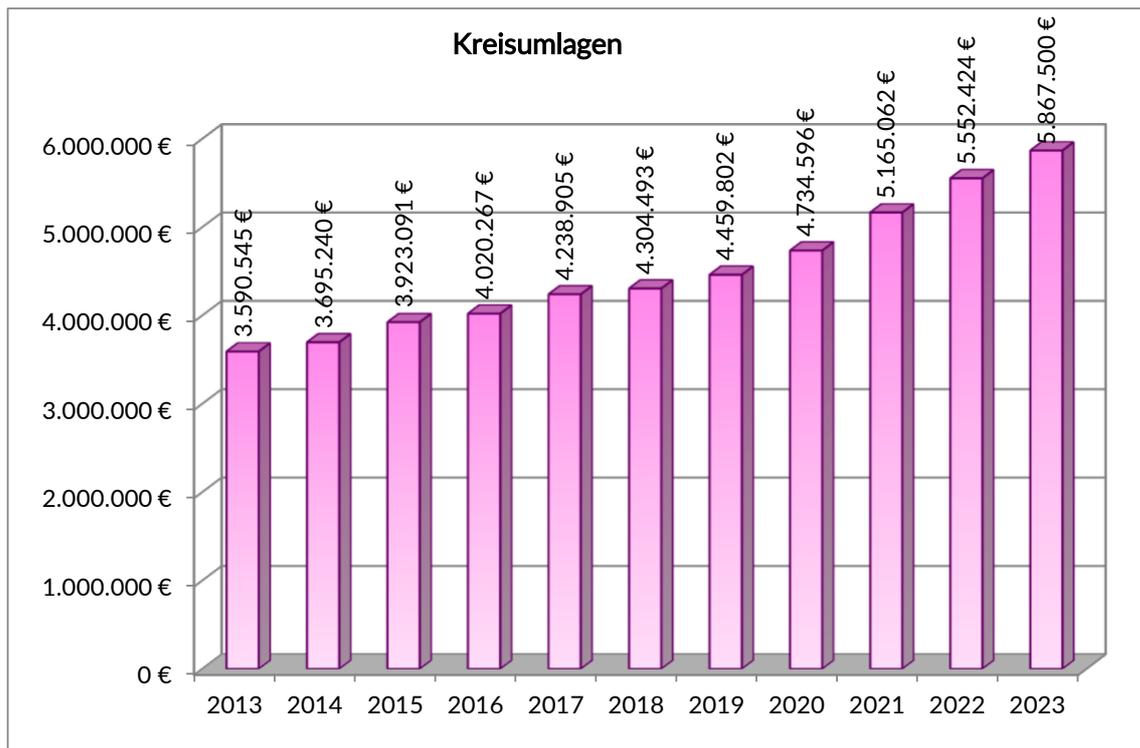
Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche** handelt es sich im Wesentlichen um die Betriebskostenzuschüsse an Kindergärten, Zuschüsse an die Sportvereine bzw. den Gemeindejugendring, Zuschüsse an Vereine und die Feuerwehr.

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 2023 bei 28,70 % bzw. für die Jugendamtsumlage bei 26,11 %.

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 2022 wurden 117.000 € 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 1.740.449 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	=	280 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	=	27.150 €
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	=	161.650 €
Mieten, Pachten und Leasing	=	325.681 €
Geschäftsaufwendungen	=	767.462 €
sonstige Steuern	=	96.060 €
Versicherungen	=	157.840 €
Schadensfälle	=	16.700 €
Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	=	180.000 €
Säumniszuschläge	=	2.000 €
Verfüungsmittel	=	1.300 €
Fraktionszuwendungen	=	2.276 €
<u>Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	=	<u>2.050 €</u>
Summe:	=	1.740.449 €

Bei den **sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen** handelt es sich um die Gebühren für den Vollziehungsbeamten im Rahmen seiner Vollziehungsgeschäfte und die Aufwandsdeckungspauschale 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 **Verfügungsmitteln** 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 nicht veranschlagt.

Außerordentliche Erträge

Das Land NRW hat mit dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz -NKF-CIG) die Regelung geschaffen, corona-bedingte Belastungen der Jahre 2020 und 2021 und auf für den Finanzplanungszeitraum (2022-2023) zu isolieren. Außerdem können Belastungen bedingt durch den Krieg in der Ukraine in dem Zeitraum 2023 bis 2025 isoliert werden. Der isolierte Betrag kann entweder über bis zu 50 Jahre abgeschrieben oder einmalig mit Aufstellung der Haushaltssatzung 2027 ganz oder in Anteilen

Gemäß § 4 NKF-CIG ist für die Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 die Summe der anfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu prognostizieren. Hierzu ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung für 2023 erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung vorzunehmen. Dieser liegt nach Abs. 3 der Vorschrift die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 vorgenommene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gemäß § 84 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) für das Haushaltsjahr 2022 zu Grunde, da diese noch keine corona-bedingten Haushaltsbelastungen enthält. Außerdem können ab dem Haushaltsjahr 2023 bis zum Jahr 2025 kriegsbedingte Haushaltsbelastungen isoliert werden.

Danach ergeben sich für die Gemeinde Hopsten im Jahr 2023 nachfolgende corona- bzw. kriegsbedingte Belastungen:

Ertrag/Aufwand	Ansatz für 2023 gem. Finanzplanung	Ansatz 2023 lt. Etatentwurf	Differenz
Einkommensteuer	3.918.000 €	3.800.000 €	-118.000 €
Corona-Mehraufwand	0 €	30.000 €	-30.000 €
Mehraufwand für Energie	645.500 €	1.189.000 €	-543.500 €
Summe:			-691.500 €

Die corona-bedingten Belastungen belaufen sich auf der Basis der Veranschlagungen im Haushaltsjahr 2023 damit auf 691.500 €. Die tatsächliche Belastung ergibt sich erst mit Aufstellung des Jahresabschlusses für das Jahr 2023. Der Betrag in Höhe von 691.500 € ist als außerordentlicher Ertrag zu veranschlagen und entsprechend in der Bilanz 2023 zu aktivieren.

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 2023 weist ein bilanzielles Jahresergebnis in Höhe von **-1.388.007 €** aus und liegt somit weit über dem Niveau der Finanzplanung des Haushaltsjahres 2023. Ohne Bilanzierungshilfe ergäbe sich ein Defizit in Höhe von 2.079.507 €.

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 2.200.000 € nunmehr 1.548.573 €. Die Mindererträge in Höhe von rd. 651.000 € stehen u.a. im Zusammenhang mit der gestiegenen Steuerkraft der Gemeinde Hopsten. Bei den Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen werden Mehrerträge in Höhe von 434.600 €, bei den Benutzungsgebühren Mehrerträge in Höhe von rd. 176.800 € und bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von 115.000 € mehr erwartet. Außerdem wurden bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer aufgrund der derzeitigen Entwicklung statt der geplanten 2.500.000 € nunmehr 2.800.000 € in Ansatz gebracht. Die Erträge liegen insgesamt um rd. 1.455.019 € höher wie ursprünglich bei der Finanzplanung für das Jahr 2023.

Aufwendungen

Die Personalaufwendungen steigen gegenüber der Finanzplanung um rd. 357.000 €. 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 bzw. für den Bauhof. Die Versorgungsaufwendungen sinken um rd. 59.500 €. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen um rd. 1.638.000 € gegenüber der Finanzplanung für 2023. Diese stehen u.a. im Zusammenhang mit Mehraufwendungen bei der Instandhaltung bzw. Sanierung von Grundstücken und baulichen Anlagen (+ 470.000 €), der Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen (+ 926.900 €), Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (+ 0 €) und den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (+ 194.100 €). Die Transferaufwendungen steigen gegenüber der Finanzplanung um rd. 319.000 € und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen um rd. 304.000 €. Die Aufwendungen liegen insgesamt um rd. 2.664.674 € höher wie bei der Finanzplanung für das Jahr 2023.

Gebührenhaushalte

a) Straßenreinigung

Die Gebührensätze für die Straßenreinigung für das Jahr 2023 werden gegenüber dem Jahr 2022 voraussichtlich um 0,13 € angehoben; 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 2019	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021
Einnahmen	15.091,20 €	15.023,20 €	15.552,22 €
Ausgaben	21.475,78 €	22.483,60 €	20.348,61 €
Kostenanteil der Gemeinde Hopsten	-6.384,58 €	-7.460,40 €	-4.796,39 €

b) Abfallbeseitigung

Zum Zeitpunkt der Planaufstellung lag die endgültige Gebührenkalkulation für das Haushaltsjahr 2023 noch nicht vor. Deshalb wurden die Zahlen aus der vorläufigen Kalkulation entnommen. Das Volumen des Gebührenhaushalts beläuft sich damit auf 636.350 €. Die Abfallsammel- und Abfuhrkosten belaufen sich auf etwa 333.800 € und die Deponiegebühren auf ca. 1923.200 €. Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung (einschl. Personalkosten) des Wertstoffhofes entstehen voraussichtliche Kosten in Höhe von ca. 65.983 €. Zum Ausgleich des Gebührenhaushalts eine Rücklagenentnahme in Höhe von 40.000 € vorgesehen.

Die Einnahmen und Ausgaben halten sich mit jeweils 636.350 € die Waage; der Gebührenhaushalt ist somit ausgeglichen.

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

	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021
Einnahmen	483.740,06 €	491.196,46 €	528.950,49 €
Ausgaben	485.014,00 €	491.591,29 €	491.250,90 €
Fehlbetrag / Überschuss	-1.273,94 €	-394,83 €	37.699,59 €

Perspektivische Entwicklung des Gesamtergebnisplanes

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

	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ansatz 2022 in Euro	Ansatz 2023 in Euro	Planung 2024 in Euro	Planung 2025 in Euro	Planung 2026 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.971.604	8.713.567	9.103.279	9.405.779	9.645.279
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.333.872	4.697.751	4.446.484	4.082.982	4.086.049
3	+ Sonstige Transfererträge	1.000	8.000	7.000	6.000	5.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.934.022	3.326.111	3.273.134	3.100.011	3.132.104
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	171.200	148.700	146.100	146.100	146.100
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlagen	337.600	292.000	200.000	250.000	200.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	909.731	583.716	370.470	373.192	376.353
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	17.659.029	17.769.845	17.546.467	17.364.064	17.590.885
11	- Personalaufwendungen	3.219.022	3.571.791	3.651.981	3.530.343	3.630.841
12	- Versorgungsaufwendungen	363.834	303.530	302.742	302.275	301.917
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.885.875	4.720.575	4.079.425	3.672.875	3.694.375
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.143.649	2.190.949	2.067.849	1.698.749	1.627.849
15	- Transferaufwendungen	6.837.079	7.344.655	7.125.155	7.126.155	7.127.155
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.559.367	1.740.449	1.726.212	1.685.562	1.667.312
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.008.826	19.871.949	18.953.364	18.015.959	18.049.449
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-349.797	-2.102.104	-1.406.897	-651.895	-458.564
19	+ Finanzerträge	126.297	106.097	125.097	138.097	125.097
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	83.500	83.500	113.500	146.000	148.000
21	= Finanzergebnis	42.797	22.597	11.597	-7.903	-22.903
22	= Ordentliches Ergebnis	-307.000	-2.079.507	-1.395.300	-659.798	-481.467
23	+ Außerordentliche Erträge	307.000	691.500	543.500	403.000	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	307.000	691.500	543.500	403.000	0
26	= Jahresergebnis	0	-1.388.007	-851.800	-256.798	-481.467
27	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27)	0	-1.388.007	-851.800	-256.798	-481.467
	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 1.388.007 €. In den Folgejahren werden Fehlbeträge für 2025 in Höhe von -851.800 €, für 2026 in Höhe von -256.798 € sowie für 2027 in Höhe von -481.467 € erwartet.

Die Fortschreibung der Daten des Etats 2023 für die Folgejahre bis 2026 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								
	Allg. Rücklage	16.961.806,08		0,00	16.961.806,08			4.240.451,52	848.090,30
	Ausgleichsrücklage	2.779.130,21	-476.050,99	-476.050,99	2.303.079,22	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	19.740.936,29		-476.050,99	19.264.885,30				
2010	Eigenkapital	16.961.806,08		-2.294.574,36	14.667.231,72			3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage		Rückführung AWW/ Kredite			Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	2.303.079,22	-69.578,79	-69.578,79	2.233.500,43				
	Summe Eigenkapital	19.264.885,30		-2.364.153,15	16.900.732,15				
2011	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72			3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage					Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	2.233.500,43	-1.325.657,38	-1.325.657,38	907.843,05				
	Summe Eigenkapital	16.900.732,15		-1.325.657,38	15.575.074,77				
2012	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72			3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage					Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	907.843,05	-201.587,68	-201.587,68	706.255,37				
	Summe Eigenkapital	15.575.074,77		-201.587,68	15.373.487,09				
2013	Eigenkapital	14.667.231,72			14.675.974,72			3.668.993,68	733.798,74
	Allg. Rücklage					Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	706.255,37	-37.708,85	-37.708,85	668.546,52				
	Summe Eigenkapital	15.373.487,09		-37.708,85	15.344.521,24				
2014	Eigenkapital	14.675.974,72			14.676.814,72			3.668.993,68	733.840,74
	Allg. Rücklage					Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	668.546,52	-235.779,61	-235.779,61	432.766,91				
	Summe Eigenkapital	15.344.521,24		-235.779,61	15.109.581,63				
2015	Eigenkapital	14.676.814,72		-22,00	14.676.792,72			3.669.203,68	733.839,64
	Allg. Rücklage					Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	432.766,91	401.456,75	401.456,75	834.223,66				
	Summe Eigenkapital	15.109.581,63		401.434,75	15.511.016,38				
2016	Eigenkapital	14.676.792,72		6.778,20	14.683.570,92			3.669.198,18	734.178,55
	Allg. Rücklage					Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	834.223,66	709.723,28	709.723,28	1.543.946,94				
	Summe Eigenkapital	15.511.016,38		716.501,48	16.227.517,86				
2017	Eigenkapital	14.683.570,92		-10.754,36	14.672.816,56			3.670.892,73	733.640,83
	Allg. Rücklage					Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	1.543.946,94	380.326,97	380.326,97	1.924.273,91				
	Summe Eigenkapital	16.227.517,86		369.572,61	16.597.090,47				
2018	Eigenkapital	14.672.816,56			14.675.155,03			3.668.204,14	733.757,75
	Allg. Rücklage					Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	1.924.273,91	1.057.438,38	1.057.438,38	2.981.712,29				
	Summe Eigenkapital	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			3.668.788,76	733.842,29
	Allg. Rücklage					Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	2.981.712,29	445.588,13	445.588,13	3.427.300,42				
	Summe Eigenkapital	17.656.867,32		447.278,81	18.104.146,13				
2020	Eigenkapital	14.676.845,71		16.347,11	14.693.192,82			3.669.211,43	734.659,64
	Allg. Rücklage					Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	3.427.300,42	246.838,84	246.838,84	3.674.139,26				
	Summe Eigenkapital	18.104.146,13		263.185,95	18.367.332,08				
2021	Eigenkapital	14.693.192,82		1.073,33	14.694.266,15			3.673.298,21	734.713,31
	Allg. Rücklage					Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	3.674.139,26	-24.180,02	-24.180,02	3.649.959,24				
	Summe Eigenkapital	18.367.332,08		-23.106,69	18.344.225,39				
2022	Eigenkapital	14.694.266,15		0,00	14.694.266,15			3.673.566,54	734.713,31
	Allg. Rücklage					Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	3.649.959,24	0,00	0,00	3.649.959,24				
	Summe Eigenkapital	18.344.225,39		0,00	18.344.225,39				
2023	Eigenkapital	14.694.266,15		0,00	14.694.266,15			3.673.566,54	734.713,31
	Allg. Rücklage					Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	3.649.959,24	-1.388.007,00	-1.388.007,00	2.261.952,24				
	Summe Eigenkapital	18.344.225,39		-1.388.007,00	16.956.218,39				
2024	Eigenkapital	14.694.266,15		0,00	14.694.266,15			3.673.566,54	734.713,31
	Allg. Rücklage					Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	2.261.952,24	-851.800,00	-851.800,00	1.410.152,24				
	Summe Eigenkapital	16.956.218,39		-851.800,00	16.104.418,39				
2025	Eigenkapital	14.694.266,15		0,00	14.694.266,15			3.673.566,54	734.713,31
	Allg. Rücklage					Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	1.410.152,24	-256.798,00	-256.798,00	1.153.354,24				
	Summe Eigenkapital	16.104.418,39		-256.798,00	15.847.620,39				
2026	Eigenkapital	14.694.266,15		0,00	14.694.266,15			3.673.566,54	734.713,31
	Allg. Rücklage					Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	1.153.354,24	-481.467,00	-481.467,00	671.887,24				
	Summe Eigenkapital	15.847.620,39		-481.467,00	15.366.153,39				

Gesamtfinanzplan 2023 bis 2026

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

Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart		Ansatz 2022 in Euro	Ansatz 2023 in Euro	Planung 2024 in Euro	Planung 2025 in Euro	Planung 2026 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.971.604	8.713.567	9.103.279	9.405.779	9.645.279
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.509.273	2.837.952	2.944.485	2.990.483	3.032.350
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.000	8.000	7.000	6.000	5.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.402.022	2.734.111	2.978.134	2.811.011	2.844.104
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	171.200	148.700	146.100	146.100	146.100
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlage	337.600	292.000	200.000	250.000	200.000
7	+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	262.270	242.070	242.070	242.070	242.070
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	126.297	106.097	125.097	138.097	125.097
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.781.266	15.082.497	15.746.165	15.989.540	16.240.000
10	- Personalauszahlungen	3.071.846	3.394.878	3.548.995	3.570.451	3.641.651
11	- Versorgungsauszahlungen	360.000	300.000	300.000	300.000	300.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.885.875	4.720.575	4.079.425	3.672.875	3.694.375
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	83.500	83.500	113.500	146.000	148.000
14	- Transferauszahlungen	6.855.379	7.206.455	7.036.955	7.037.955	7.038.955
15	- Sonstige Auszahlungen	1.564.367	1.745.449	1.716.212	1.675.562	1.657.312
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.820.967	17.450.857	16.795.087	16.402.843	16.480.293
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.039.701	-2.368.360	-1.048.922	-413.303	-240.293
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.109.700	2.504.847	1.790.000	1.725.000	1.725.000
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	610.000	220.000	210.000	210.000	210.000
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	656.000	308.000	258.000	258.000	258.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.375.700	3.032.847	2.258.000	2.193.000	2.193.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.550.000	1.350.000	305.000	205.000	205.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.070.000	4.480.000	3.785.000	2.475.000	240.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.596.000	599.000	912.000	407.000	337.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	17.000	464.000	54.000	55.000	46.500
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	293.950	170.000	470.000	160.000	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.526.950	7.063.000	5.526.000	3.302.000	828.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.151.250	-4.030.153	-3.268.000	-1.109.000	1.364.500
32	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-4.190.951	-6.398.513	-4.316.922	-1.522.303	1.124.207
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten	2.000.000	1.000.000	3.200.000	1.100.000	0
34	+ Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	352.700	350.000	400.000	390.000	380.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.647.300	650.000	2.800.000	710.000	-380.000
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.543.651	-5.748.513	-1.516.922	-812.303	744.207
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel (=Zeilen 38 und 39)	-2.543.651	-5.748.513	-1.516.922	-812.303	744.207

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist im Jahr 2023 eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 5.748.513 € erforderlich. Im Planungszeitraum 2023 bis 2026 fallen ordentliche Tilgungsleistungen in Höhe von rd. 1.520.000 € an.

Investiver Finanzplan 2023

Der investive Finanzplan umfasst die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Der Haushalt 2023 hat ein Investitionsvolumen von 7.063.000 €. Basis für die Aufstellung des investiven Finanzplanes war die Finanzplanung für das Jahr 2023.

Im Einzelnen sind folgende Investitionen im Rahmen des Etats 2023 vorgesehen:

Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“

Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen	=	20.000 €
Erweiterung des Rathauses durch Aufstockung des Gebäudes	=	600.000 €
Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Rathaus	=	40.000 €

Produkt Personalwesen

Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds	=	18.000 €
--	---	----------

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	=	900.000 €

Produkt Bauhof

Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof	=	120.000 €
Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof	=	550.000 €
Installation einer Photovoltaikanlage auf der Bauhofshalle	=	150.000 €
Bau eines überdachten Fahrradständers am Bauhof	=	15.000 €

Produkt Brandschutz

Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	=	25.000 €
Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	=	65.000 €
Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	=	0 €
Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	=	250.000 €
Neubau des Feuerwehrgerätehauses Halverde	=	600.000 €
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	=	20.000 €
Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)	=	10.000 €
Anschaffung EDV-Software	=	5.000 €
Installation einer Photovoltaikanlage auf der Franziskus-Schule Hopsten	=	50.000 €
Anlegung von zusätzlichen Parkflächen an der Franziskus-Schule Hopsten	=	30.000 €
Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten	=	650.000 €

Produkt EvgI. Grundschule Schale

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

Produkt Mariengrundschule Halverde

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

<u>Produkt St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten</u>		
Schuleinrichtungsgegenstände	=	5.000 €
Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)	=	10.000 €
Anschaffung EDV-Software	=	5.000 €
Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Gebäude des Schulzentrums Hopsten	=	100.000 €
<u>Produkt Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer</u>		
Schaffung von Wohnraum für Flüchtlinge durch Bau oder Erwerb	=	500.000 €
<u>Produkt Öffentliche Spiel- und Bolzplätze</u>		
Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	=	20.000 €
<u>Produkt Sportfreianlagen</u>		
Investiver Zuschuss an den Tennisverein Schale für die Erneuerung der Plätze incl. der Beregnungsanlage	=	10.000 €
Bau einer Hochsprunganlage auf dem Gelände des Kunstrasenplatzes am Schulzentrum Hopsten	=	80.000 €
Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für die Sportanlagen	=	6.000 €
<u>Produkt Sporthallen und Umkleidegebäude</u>		
Erwerb ein Ausstattungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten	=	2.000 €
Erweiterung/Sanierung des Umkleidegebäudes in Schale	=	100.000 €
Erweiterung des Umkleidegebäudes/DGH Halverde um ein Vordach	=	30.000 €
<u>Produkt Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur</u>		
Investitionszuschuss an die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG für den Breitbandausbau "Graue Flecken"	=	160.000 €
<u>Produkt Schmutzwasserbeseitigung</u>		
Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung	=	2.000 €
Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	=	200.000 €
Bau einer Pultdachhalle an der Kläranlage in Hopsten zur Lagerung und Trocknung von Klärschlamm	=	30.000 €
Bau von SW-Druckrohrleitungen	=	150.000 €
Verlegung des SW-Kanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I", 1. und 2. BA	=	100.000 €
Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	=	5.000 €
<u>Produkt Niederschlagswasserbeseitigung</u>		
Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung	=	5.000 €
Bau eines RW-Kanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I", 2. BA	=	100.000 €
<u>Produkt Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung</u>		
Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	=	10.000 €
Erneuerung des Geh- und Radweges an der Rüschorfer Straße	=	85.000 €
<u>Produkt Wirtschaftswege</u>		
Ausbau von Wirtschaftswegen	=	150.000 €
<u>Produkt ÖPNV</u>		
Anschaffung einer Mitfahrerbank	=	2.000 €
<u>Produkt Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen</u>		
Eigenkapitaleinlage als "Stille Beteiligung" an der SWTE Kommunal GmbH & Co. KG (Breitbandausbau Graue Flecken)	=	397.000 €
Eigenkapitaleinlage an die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG (Aufbau einer Funkmastinfrastruktur)	=	49.000 €

Hinzuzurechnen sind Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ordentliche Tilgung von Krediten) in Höhe von = 350.000 €

Dies ergibt einen Gesamtbetrag von = 7.413.000 €

Diese Auszahlungen werden wie folgt finanziert:

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen = 2.504.847 €
Kredite vom Kreditmarkt = 1.000.000 €
Kreditermächtigung aus dem Vorjahr = 2.000.000 €
Veräußerung von Sachanlagen = 220.000 €
Beiträge und ähnliche Entgelte = 308.000 €
Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln = 1.380.153 €
Summe: = 7.413.000 €

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

Investiver Finanzplan 2023 bis 2026

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

Jahr	Investitionsvolumen
2023	7.413.000 €
2024	5.926.000 €
2025	3.692.000 €
2026	1.208.500 €

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 2023 sieht Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 2.210.000 € 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 sonstigen Verbindlichkeiten

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

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2022 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2023 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2023 (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	3.962	3.571	6.240
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	438	300	300
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	216	150	150
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.213	500	550
8. Erhaltene Anzahlungen	3.573	4.000	3.500
9. Summe aller Verbindlichkeiten	9.402	8.521	10.740
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 31.12.2022 auf 3.580.013,09 € incl. Kredite aus dem Programm "Schule 2020" (468,40 € je Einwohner). Durch die Kreditaufnahme in Höhe von 2.000.000 € (Kreditermächtigung aus dem Jahr 2022) und geplante Neuaufnahme in Höhe von 1.000.000 € für 2023 abzüglich der ordentlichen Tilgung in Höhe von 350.000 € und Tilgung der Kredite aus dem Programm "Schule 2020" in Höhe von 29.600 € steigt der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31.12.2023 auf 6.200.413,09 € (811,25 € 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 01.01.2022 auf 437.627,99 €.

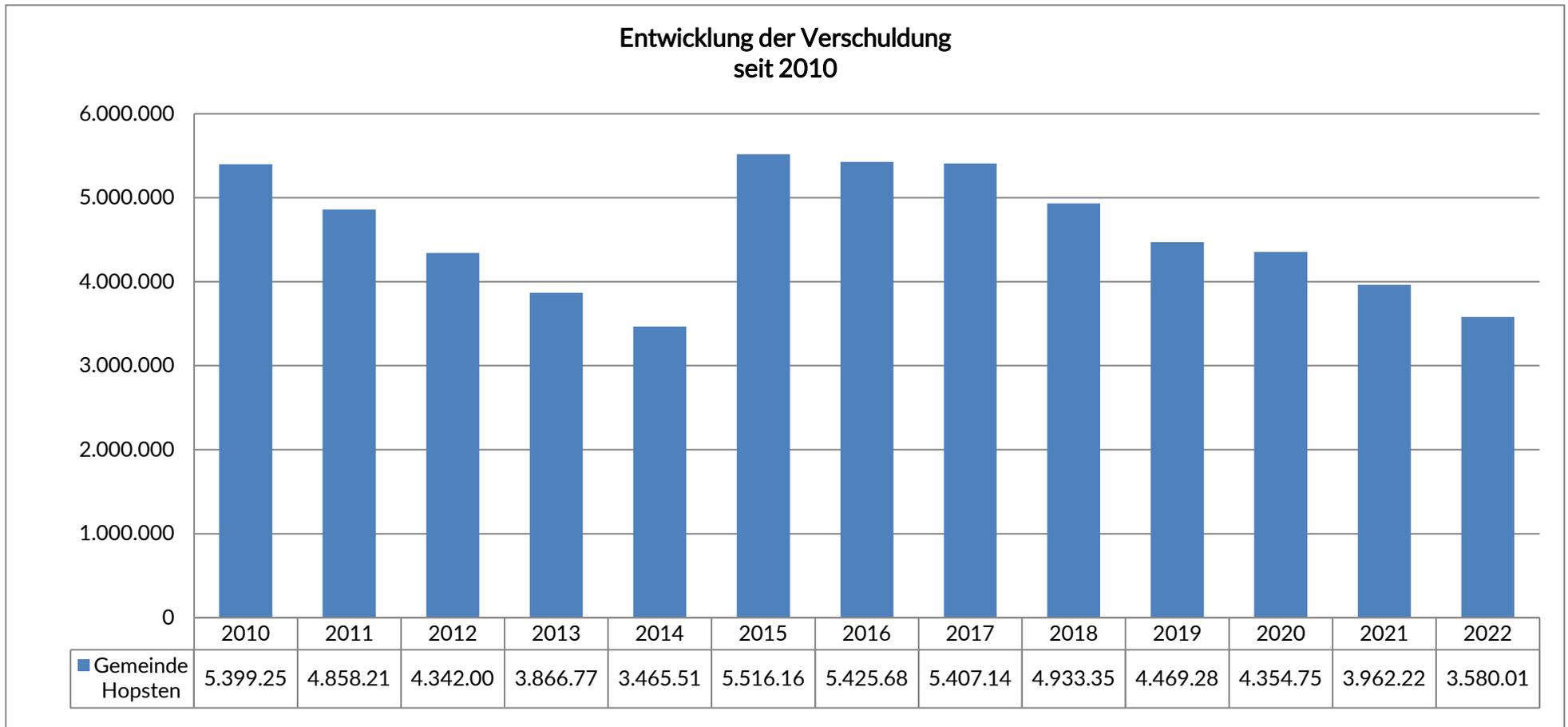
Die **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** beliefen sich zum Stichtag 01.01.2022 auf 215.619,00 €. Zu den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gehören Zuwendungen von Dritten, die die Gemeinde bereits erhalten, jedoch noch nicht zweckentsprechend eingesetzt hat. Hierbei handelt es sich im wesentlichen 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 1.213.463,2 € ergeben. Hierbei handelt es sich u.a. um Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldern gemäß § 15 KomHVO.

Verwahrgelder gemäß § 15 KomHVO	=	968.741,14 €
Sonstige Verbindlichkeiten	=	244.722,06 €
Summe:	=	<u>1.213.463,20 €</u>

Die **erhaltenen Anzahlungen** belaufen sich zum Stichtag 01.01.2022 auf insgesamt 3.572.891,39 €. Hierbei handelt es sich um noch nicht verbrauchte bzw. aktivierte Mittel aus der allgemeinen Investitionspauschale (2.000.021,46 €), aus der Schul-/Bildungspauschale (437.330,01 €), aus der Sportpauschale (58.864,96 €) und aus der Feuerschutzpauschale (50.873,36 €). Außerdem verlangt die Gemeinde Hopsten beim Verkauf gemeindlicher Bauplätze 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 01.01.2022 auf 1.025.801,60 €.

Die Entwicklung der Verschuldung (seit 2010) 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 EvgI. 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 2023

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.357.627,47	7.971.604	8.713.567	9.103.279	9.405.779	9.645.279
401100	Grundsteuer A	235.874,36	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
401200	Grundsteuer B	1.016.576,35	1.030.000	1.040.000	1.250.000	1.260.000	1.270.000
401300	Gewerbesteuer	2.810.341,29	2.500.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.513.170,86	3.430.000	3.800.000	3.970.000	4.225.000	4.435.000
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	459.929,72	386.000	411.000	432.000	446.000	455.000
403100	Vergnügungssteuer	36,74	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
403200	Hundesteuer	42.160,96	42.000	43.000	43.500	44.000	44.500
405100	Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachung sgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	279.537,19	347.604	383.567	371.779	394.779	404.779
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.404.405,52	5.333.872	4.697.751	4.446.484	4.082.982	4.086.049
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.694.866,00	2.629.000	1.548.573	2.000.000	2.100.000	2.200.000
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	87.490,00	84.500	103.700	103.700	103.700	103.700
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	765.799,44	773.473	1.033.695	818.285	762.283	706.150
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	23.917,29	22.300	22.500	22.500	24.500	22.500
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.654,78	0	0	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.665.114,02	1.824.599	1.859.799	1.501.999	1.092.499	1.053.699
418100	Allgemeine Umlagen vom Land	31.257,01	0	0	0	0	0
418200	Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	133.306,98	0	129.484	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	7.274,59	1.000	8.000	7.000	6.000	5.000
421100	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	207,32	500	5.000	4.000	3.000	2.000
429100	Andere sonstige Transfererträge	7.067,27	500	3.000	3.000	3.000	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.758.363,06	2.934.022	3.326.111	3.273.134	3.100.011	3.132.104
431100	Verwaltungsgebühren	52.814,88	60.030	61.030	62.030	63.030	64.030
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.293.850,60	2.341.992	2.673.081	2.916.104	2.747.981	2.780.074
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	308.006,14	320.000	314.000	295.000	289.000	288.000
438100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	103.691,44	212.000	278.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	233.937,56	171.200	148.700	146.100	146.100	146.100
441100	Mieten und Pachten	113.048,03	68.500	40.300	39.500	39.500	39.500
442100	Erträge aus Verkauf	1.719,29	1.950	2.450	2.450	2.450	2.450
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	119.170,24	100.750	105.950	104.150	104.150	104.150
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.032,04	337.600	292.000	200.000	250.000	200.000
448100	Erstattungen vom Land	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	13.922,50	113.500	15.000	15.000	15.000	15.000
448300	Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	5.390,72	5.400	6.400	6.400	6.400	6.400
448400	Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.923,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	98.554,74	74.500	126.400	94.400	94.400	94.400
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	21.241,08	140.200	140.200	80.200	130.200	80.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	444.754,89	909.731	583.716	370.470	373.192	376.353
451100	Konzessionsabgaben	247.163,40	222.500	212.500	212.500	212.500	212.500
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	31.256,81	500.000	215.000	0	0	0
454200	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	10.540,07	0	0	0	0	0
456100	Bußgelder	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
456200	Säumniszuschläge und Stundungszinsen	9.748,37	29.000	17.500	17.500	17.500	17.500
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	23.497,85	16.000	25.000	25.000	25.000	25.000
458200	Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	116.149,42	131.461	101.646	103.400	106.122	109.283

Ergebnisplan 2023

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	15.939,04	9.770	11.070	11.070	11.070	11.070
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-10.540,07	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	21.578,25	0	0	0	0	0
472100	Bestandsveränderungen	21.578,25	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	16.369.973,38	17.659.029	17.769.845	17.546.467	17.364.064	17.590.885
11	- Personalaufwendungen	2.998.621,84	3.219.022	3.571.791	3.651.981	3.530.343	3.630.841
501100	Dienstaufwendungen Beamte	250.896,15	253.943	215.471	205.742	199.632	203.624
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.030.858,08	2.169.171	2.447.173	2.543.004	2.533.171	2.607.039
501220	Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte-	19.954,00	55.184	135.932	105.574	6.026	0
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	157.407,80	170.172	191.844	195.648	184.019	190.439
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	418.418,04	457.253	509.934	527.400	529.251	547.284
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	988,77	10.500	10.502	10.502	10.502	10.502
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	93.399,00	81.434	49.044	51.638	54.614	58.068
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	26.700,00	21.365	11.891	12.473	13.128	13.885
12	- Versorgungsaufwendungen	395.331,06	363.834	303.530	302.742	302.275	301.917
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	293.308,61	280.000	250.000	250.000	250.000	250.000
514100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	78.839,45	80.000	50.000	50.000	50.000	50.000
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	23.183,00	3.834	3.530	2.742	2.275	1.917
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.912.872,45	3.885.875	4.720.575	4.079.425	3.672.875	3.694.375
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	214.028,65	667.000	470.000	50.000	0	0
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.751,77	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.032.490,10	1.268.300	2.119.600	1.914.500	1.682.000	1.677.500
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	339.049,93	388.000	398.000	393.000	393.000	393.000
525100	Haltung von Fahrzeugen	108.135,23	105.975	117.475	117.575	117.675	117.775
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	77.365,72	99.300	109.300	109.300	104.300	99.300
527100	Lernmittel	11.034,65	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	212.370,94	110.900	126.400	128.400	130.400	132.400
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	915.645,46	1.224.400	1.357.800	1.344.650	1.223.500	1.252.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.155.500,17	2.143.649	2.190.949	2.067.849	1.698.749	1.627.849
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.109.040,30	2.093.649	2.125.949	2.037.849	1.668.749	1.597.849
571110	Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	46.459,87	50.000	65.000	30.000	30.000	30.000
15	- Transferaufwendungen	6.524.080,51	6.837.079	7.344.655	7.125.155	7.126.155	7.127.155
531200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	15.833,13	17.000	18.000	19.000	20.000	21.000
531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	314.056,83	318.105	381.955	388.955	398.955	408.955
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
533900	Sonstige soziale Leistungen	432.467,96	558.000	586.000	526.000	466.000	406.000
534100	Gewerbesteuerumlage	240.626,09	209.850	235.000	235.000	235.000	235.000
537210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) - zahlungsunwirksam-	50.000,00	0	50.000	0	0	0
537400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.707.660,05	2.816.397	3.072.400	2.900.000	2.900.000	2.900.000

Ergebnisplan 2023

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
537500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	2.586.886,73	2.736.027	2.795.100	2.850.000	2.900.000	2.950.000
539110	Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	62.144,72	64.700	88.200	88.200	88.200	88.200
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	118.000	118.000	118.000	118.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.502.473,01	1.559.367	1.740.449	1.726.212	1.685.562	1.667.312
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-9.465,74	0	0	0	0	0
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	280	280	280	280	280
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	22.973,68	32.150	27.150	26.400	26.400	26.400
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	149.223,03	157.301	161.650	164.050	166.450	168.850
542200	Mieten und Pachten	193.281,48	198.931	308.981	309.031	259.081	259.131
542300	Leasing	15.647,59	14.400	16.700	18.700	20.700	22.700
543100	Geschäftsaufwendungen	684.832,43	760.799	767.462	742.925	741.125	719.325
544200	Umsatzsteuer	2.744,26	0	0	0	0	0
544500	sonstige Steuern	89.707,52	107.750	96.060	100.060	103.060	100.060
544600	Versicherungen	138.273,45	156.300	157.840	160.440	164.140	166.240
544800	Schadensfälle	37.812,49	15.700	16.700	16.700	16.700	16.700
546100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	62.497,77	100.000	180.000	180.000	180.000	180.000
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	9.465,74	0	0	0	0	0
548200	Säumniszuschläge	64.026,00	10.000	2.000	2.000	2.000	2.000
549100	Verfüungsmittel	527,70	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200	Fraktionszuwendungen	2.234,75	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	991,27	2.180	2.050	2.050	2.050	2.050
549990	Zuführung zu Sonderposten für den Gebühreenausgleich	37.699,59	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.488.879,04	18.008.826	19.871.949	18.953.364	18.015.959	18.049.449
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-118.905,66	-349.797	-2.102.104	-1.406.897	-651.895	-458.564
19	+ Finanzerträge	99.046,63	126.297	106.097	125.097	138.097	125.097
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.043,32	99.040	99.040	99.040	99.040	99.040
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	50	50	50	50	50
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	200	0	0	0	0
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	3,31	27.007	7.007	26.007	39.007	26.007
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	84.948,76	83.500	83.500	113.500	146.000	148.000
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	71.508,59	65.000	80.000	110.000	140.000	140.000
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	13.440,17	18.500	3.500	3.500	6.000	8.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	14.097,87	42.797	22.597	11.597	-7.903	-22.903
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-104.807,79	-307.000	-2.079.507	-1.395.300	-659.798	-481.467
23	+ Außerordentliche Erträge	80.627,77	307.000	691.500	543.500	403.000	0
491100	Außerordentliche Erträge	80.627,77	307.000	691.500	543.500	403.000	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	80.627,77	307.000	691.500	543.500	403.000	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-24.180,02	0	-1.388.007	-851.800	-256.798	-481.467
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Ergebnisplan 2023

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-24.180,02	0	-1.388.007	-851.800	-256.798	-481.467
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	10.540,07	0	0	0	0	0
30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	9.465,74	0	0	0	0	0
32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-1.074,33	0	0	0	0	0

GESAMTFINANZPLAN



Finanzplan 2023



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.332.087,72	7.971.604	8.713.567	9.103.279	9.405.779	9.645.279
601100 Grundsteuer A	234.799,19	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
601200 Grundsteuer B	1.020.655,33	1.030.000	1.040.000	1.250.000	1.260.000	1.270.000
601300 Gewerbesteuer	2.866.888,27	2.500.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.436.825,01	3.430.000	3.800.000	3.970.000	4.225.000	4.435.000
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	451.567,45	386.000	411.000	432.000	446.000	455.000
603100 Vergnügungssteuer	471,08	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
603200 Hundesteuer	41.344,20	42.000	43.000	43.500	44.000	44.500
605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	279.537,19	347.604	383.567	371.779	394.779	404.779
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.710.906,45	3.509.273	2.837.952	2.944.485	2.990.483	3.032.350
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.694.866,00	2.629.000	1.548.573	2.000.000	2.100.000	2.200.000
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	87.490,00	84.500	103.700	103.700	103.700	103.700
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	737.414,39	773.473	1.033.695	818.285	762.283	706.150
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	23.917,29	22.300	22.500	22.500	24.500	22.500
614800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.654,78	0	0	0	0	0
618100 Allgemeine Umlagen vom Land	31.257,01	0	0	0	0	0
618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	133.306,98	0	129.484	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	2.195,63	1.000	8.000	7.000	6.000	5.000
621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	207,32	500	5.000	4.000	3.000	2.000
629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen Ergänzung ZOV: "auch Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	1.988,31	500	3.000	3.000	3.000	3.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.302.749,09	2.402.022	2.734.111	2.978.134	2.811.011	2.844.104
631100 Verwaltungsgebühren	51.952,05	60.030	61.030	62.030	63.030	64.030
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.250.797,04	2.341.992	2.673.081	2.916.104	2.747.981	2.780.074
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	228.401,88	171.200	148.700	146.100	146.100	146.100
641100 Mieten und Pachten	119.788,51	68.500	40.300	39.500	39.500	39.500
642100 Einzahlungen aus Verkauf	1.707,76	1.950	2.450	2.450	2.450	2.450
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	106.905,61	100.750	105.950	104.150	104.150	104.150
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	451.727,03	337.600	292.000	200.000	250.000	200.000
648100 Erstattungen vom Land	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	334.238,73	113.500	15.000	15.000	15.000	15.000
648300 Erstattungen von Zweckverbänden	5.390,72	5.400	6.400	6.400	6.400	6.400
648400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.923,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	92.933,50	74.500	126.400	94.400	94.400	94.400
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	16.241,08	140.200	140.200	80.200	130.200	80.200
07 + Sonstige Einzahlungen	301.474,98	262.270	242.070	242.070	242.070	242.070
651100 Konzessionsabgaben	247.163,40	222.500	212.500	212.500	212.500	212.500
656100 Bußgelder	952,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
656200 Säumniszuschläge	15.868,18	29.000	17.500	17.500	17.500	17.500
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.490,90	9.770	11.070	11.070	11.070	11.070
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.046,63	126.297	106.097	125.097	138.097	125.097
661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.043,32	99.040	99.040	99.040	99.040	99.040
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	50	50	50	50	50
661800 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	200	0	0	0	0
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	3,31	27.007	7.007	26.007	39.007	26.007
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.428.589,41	14.781.266	15.082.497	15.746.165	15.989.540	16.240.000
10 - Personalauszahlungen	2.954.985,27	3.071.846	3.394.878	3.548.995	3.570.451	3.641.651
701100 Beamte	274.146,08	253.943	215.471	205.742	199.632	203.624
701200 Tariflich Beschäftigte	2.086.745,58	2.177.068	2.461.226	2.590.149	2.614.601	2.666.897
702200 Tariflich Beschäftigte	162.361,80	170.982	193.562	202.739	202.892	206.949
703200 Tariflich Beschäftigte	430.743,04	459.353	514.117	539.863	542.824	553.679
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	988,77	10.500	10.502	10.502	10.502	10.502
11 - Versorgungsauszahlungen	324.032,11	360.000	300.000	300.000	300.000	300.000
712100 Beamte	273.567,61	280.000	250.000	250.000	250.000	250.000



Finanzplan 2023

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
714100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	50.464,50	80.000	50.000	50.000	50.000	50.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.638.782,64	3.885.875	4.720.575	4.079.425	3.672.875	3.694.375
721500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	186.408,75	667.000	470.000	50.000	0	0
722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.751,77	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
724100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	931.661,79	1.268.300	2.119.600	1.914.500	1.682.000	1.677.500
724200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	273.442,90	388.000	398.000	393.000	393.000	393.000
725100	Haltung von Fahrzeugen	106.391,71	105.975	117.475	117.575	117.675	117.775
725500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	78.357,20	99.300	109.300	109.300	104.300	99.300
727100	Lermittel	11.034,65	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
728100	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	204.624,77	110.900	126.400	128.400	130.400	132.400
729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	844.109,10	1.224.400	1.357.800	1.344.650	1.223.500	1.252.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	237.819,82	83.500	83.500	113.500	146.000	148.000
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	224.808,59	65.000	80.000	110.000	140.000	140.000
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	13.011,23	18.500	3.500	3.500	6.000	8.000
14	- Transferauszahlungen	6.392.633,90	6.855.379	7.206.455	7.036.955	7.037.955	7.038.955
731200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	15.833,13	17.000	18.000	19.000	20.000	21.000
731800	Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	355.610,96	318.105	381.955	388.955	398.955	408.955
733100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	14.276,40	60.000	0	0	0	0
733900	Sonstige soziale Leistungen	387.865,94	558.000	586.000	526.000	466.000	406.000
734100	Gewerbesteuerumlage	210.095,69	209.850	235.000	235.000	235.000	235.000
737400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO	2.707.660,05	2.816.397	3.072.400	2.900.000	2.900.000	2.900.000
737500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO	2.586.886,73	2.759.027	2.795.100	2.850.000	2.900.000	2.950.000
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	118.000	118.000	118.000	118.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.400.294,56	1.564.367	1.745.449	1.716.212	1.675.562	1.657.312
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	280	280	280	280	280
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	24.564,36	32.150	27.150	26.400	26.400	26.400
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	147.277,27	157.301	161.650	164.050	166.450	168.850
742200	Mieten und Pachten	193.401,75	198.931	308.981	309.031	259.081	259.131
742300	Leasing	15.647,59	14.400	16.700	18.700	20.700	22.700
743100	Geschäftsauszahlungen	617.757,32	765.799	772.462	732.925	731.125	709.325
744500	sonstige Steuern	96.843,56	107.750	96.060	100.060	103.060	100.060
744600	Versicherungen	138.168,93	156.300	157.840	160.440	164.140	166.240
744800	Schadensfälle	37.384,30	15.700	16.700	16.700	16.700	16.700
746100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II	62.497,77	100.000	180.000	180.000	180.000	180.000
748200	Säumniszuschläge	64.026,00	10.000	2.000	2.000	2.000	2.000
749100	Verfüungsmittel	450,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
749200	Fraktionszuwendungen	2.234,75	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40,96	2.180	2.050	2.050	2.050	2.050
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.948.548,30	15.820.967	17.450.857	16.795.087	16.402.843	16.480.293
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	480.041,11	-1.039.701	-2.368.360	-1.048.922	-413.303	-240.293
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.828.245,38	2.109.700	2.504.847	1.790.000	1.725.000	1.725.000
681000	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0	181.835	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	1.813.683,98	2.109.700	2.293.012	1.790.000	1.725.000	1.725.000
681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	6.300,00	0	0	0	0	0
681700	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	5.000,00	0	30.000	0	0	0
681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	3.261,40	0	0	0	0	0



Finanzplan 2023

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	148.448,60	610.000	220.000	210.000	210.000	210.000
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	144.806,60	610.000	210.000	210.000	210.000	210.000
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	3.642,00	0	10.000	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	20.000,00	0	0	0	0	0
684300 Einzahlungen aus der Veräußerung von sonstigen Anteilsrechten	20.000,00	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	187.430,17	656.000	308.000	258.000	258.000	258.000
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	187.430,17	656.000	308.000	258.000	258.000	258.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.184.124,15	3.375.700	3.032.847	2.258.000	2.193.000	2.193.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.234.441,52	1.550.000	1.350.000	305.000	205.000	205.000
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.234.441,52	1.550.000	1.350.000	305.000	205.000	205.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	764.137,52	3.070.000	4.480.000	3.785.000	2.475.000	240.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	232.563,27	1.870.000	4.005.000	2.530.000	1.690.000	180.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	531.574,25	1.200.000	475.000	1.255.000	785.000	60.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	569.057,02	1.596.000	599.000	912.000	407.000	337.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	522.597,15	1.546.000	534.000	882.000	377.000	307.000
783110 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	46.459,87	50.000	65.000	30.000	30.000	30.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	15.511,54	17.000	464.000	54.000	55.000	46.500
784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	-7.925,04	0	446.000	35.000	35.000	25.500
784800 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	15.436,58	17.000	18.000	19.000	20.000	21.000
786530 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Laufzeit 5 Jahre und mehr	8.000,00	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	461.028,03	293.950	170.000	470.000	160.000	0
781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	410.782,13	290.700	10.000	310.000	0	0
781700 Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	0,00	3.250	0	0	0	0
781800 Zuschüsse für Investitionen an übrigen Bereichen	50.245,90	0	0	0	0	0
781899 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen (= Investitionen) an übrige Bereiche	0,00	0	160.000	160.000	160.000	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.044.175,63	6.526.950	7.063.000	5.526.000	3.302.000	828.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-860.051,48	-3.151.250	-4.030.153	-3.268.000	-1.109.000	1.364.500
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-380.010,37	-4.190.951	-6.398.513	-4.316.922	-1.522.303	1.124.207
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	924.500,00	2.000.000	1.000.000	3.200.000	1.100.000	0
692730 Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	924.500,00	2.000.000	1.000.000	3.200.000	1.100.000	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	1.298.526,13	352.700	350.000	400.000	390.000	380.000
792710 Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	1.298.526,13	352.700	350.000	400.000	390.000	380.000
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

Finanzplan 2023



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-374.026,13	1.647.300	650.000	2.800.000	710.000	-380.000
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-754.998,50	-2.543.651	-5.748.513	-1.516.922	-812.303	744.207
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.674.034,52	3.764.890	1.221.239	-4.527.274	-6.044.196	-6.856.499
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-154.145,78	0	0	0	0	0
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	3.764.890,24	1.221.239	-4.527.274	-6.044.196	-6.856.499	-6.112.292

PRODUKTHAUSHALT / HAUSHALTS- QUEERSCHNITTE



Produktplan 2023

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
	311		Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
		01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
	312		Grundsicherung nach dem SGB II
		01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II
	313		Leistungen für Asylbewerber
		01	Leistungen nach dem AsylbLG

Produktplan 2023

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 2023

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
	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

Übersicht der Produktbereiche im Haushalt 2023

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	438.493	2.289.278	-1.850.785	210.000	2.913.000	-2.703.000
02	Sicherheit und Ordnung	228.961	821.720	-592.759	506.835	1.060.000	-553.165
03	Schulträgeraufgaben	901.250	2.389.979	-1.488.729	318.212	897.000	-578.788
04	Kultur und Wissenschaft	200	26.242	-26.042	0	0	0
05	Soziale Leistungen	1.057.307	2.010.174	-952.867	0	500.000	-500.000
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	106.192	524.730	-418.538	0	20.000	-20.000
07	Gesundheitsdienste	0	121.000	-121.000	0	0	0
08	Sportförderung	437.250	772.090	-334.840	30.000	228.000	-198.000
09	Räumliche Planung und Entwicklung	1.000	174.591	-173.591	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	11.010	143.318	-132.308	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	2.656.081	2.089.481	566.600	103.000	752.000	-649.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	957.370	1.735.570	-778.200	205.000	247.000	-42.000
13	Natur- und Landschaftspflege	280.300	389.294	-108.994	0	0	0
14	Umweltschutz	0	28.695	-28.695	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	115.572	201.287	-85.715	0	446.000	-446.000
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	11.376.456	6.238.000	5.138.456	1.659.800	0	1.659.800
Summe		18.567.442	19.955.449	-1.388.007	3.032.847	7.063.000	-4.030.153

Übersicht der Produkte mit ihren Einnahmen und Ausgaben

Produkt		Stellenanteil		2022			2023		
		2022	2023	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
01.111.01	Politik und Bürgermeister	1,640	1,640	40.694 €	427.065 €	- 386.371 €	23.801 €	454.637 €	- 430.836 €
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	5,167	4,884	103.563 €	590.359 €	- 486.796 €	35.843 €	501.863 €	- 466.020 €
01.111.03	Städtepartnerschaften	0,050	0,050	- €	3.566 €	- 3.566 €	- €	4.679 €	- 4.679 €
01.111.04	Personalwesen	0,691	0,600	- €	158.105 €	- 158.105 €	- €	157.062 €	- 157.062 €
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	4,210	3,860	42.596 €	294.082 €	- 251.486 €	40.932 €	276.203 €	- 235.271 €
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	0,763	0,763	36.400 €	227.797 €	- 191.397 €	40.100 €	283.593 €	- 243.493 €
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	0,174	0,200	519.167 €	20.592 €	498.575 €	234.167 €	22.724 €	211.443 €
01.111.08	Gebäudemanagement	0,700	0,700	- €	65.449 €	- 65.449 €	- €	70.014 €	- 70.014 €
01.111.09	Bauhof	5,850	5,900	60.650 €	424.026 €	- 363.376 €	63.650 €	518.503 €	- 454.853 €
02.121.01	Statistik und Wahlen	0,177	0,238	5.000 €	28.274 €	- 23.274 €	- €	25.015 €	- 25.015 €
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	3,084	2,563	73.550 €	269.754 €	- 196.204 €	76.906 €	312.266 €	- 235.360 €
02.126.01	Brandschutz	0,142	0,342	148.900 €	441.409 €	- 292.509 €	152.055 €	484.439 €	- 332.384 €
03.211.01	Franziskus Schule Hopsten	1,380	1,426	114.400 €	344.725 €	- 230.325 €	120.990 €	427.337 €	- 306.347 €
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	0,780	0,805	77.600 €	148.060 €	- 70.460 €	111.000 €	207.956 €	- 96.956 €
03.211.03	Marienschule Halverde	0,210	0,235	17.100 €	78.030 €	- 60.930 €	45.600 €	127.399 €	- 81.799 €
03.211.04	OGS / Betreute Schulzeit	8,666	8,190	228.000 €	492.484 €	- 264.484 €	268.300 €	556.139 €	- 287.839 €
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule	2,394	2,440	232.900 €	560.981 €	- 328.081 €	279.760 €	719.879 €	- 440.119 €
03.241.01	Schülerbeförderung	0,046	0,046	2.600 €	197.579 €	- 194.979 €	2.600 €	198.269 €	- 195.669 €
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	0,000	0,000	21.000 €	98.000 €	- 77.000 €	73.000 €	153.000 €	- 80.000 €
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	0,096	0,096	- €	21.982 €	- 21.982 €	- €	23.110 €	- 23.110 €
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	0,046	0,046	200 €	2.867 €	- 2.667 €	200 €	3.132 €	- 2.932 €
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	1,652	1,802	75.000 €	239.730 €	- 164.730 €	96.963 €	303.979 €	- 207.016 €
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	1,915	1,565	251.000 €	699.127 €	- 448.127 €	410.887 €	693.691 €	- 282.804 €
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	0,244	0,290	17.544 €	37.242 €	- 19.698 €	18.193 €	25.457 €	- 7.264 €
05.351.01	Wohngeld	0,301	0,385	- €	19.318 €	- 19.318 €	- €	25.332 €	- 25.332 €
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	0,253	0,553	- €	41.484 €	- 41.484 €	1.732 €	37.410 €	- 35.678 €
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	1,021	1,421	332.600 €	510.856 €	- 178.256 €	529.532 €	924.305 €	- 394.773 €
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0,459	0,553	69.000 €	350.835 €	- 281.835 €	63.915 €	384.137 €	- 320.222 €
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	0,650	0,650	35.900 €	81.594 €	- 45.694 €	35.877 €	76.786 €	- 40.909 €
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	0,623	0,623	2.100 €	58.643 €	- 56.543 €	6.400 €	63.807 €	- 57.407 €
07.411.01	Krankenhäuser	0,000	0,000	- €	117.000 €	- 117.000 €	- €	121.000 €	- 121.000 €
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	0,020	0,020	500 €	15.023 €	- 14.523 €	500 €	15.099 €	- 14.599 €
08.424.01	Sportfreianlagen	0,000	0,000	147.000 €	218.600 €	- 71.600 €	172.600 €	256.650 €	- 84.050 €
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	0,300	0,300	363.750 €	527.473 €	- 163.723 €	264.150 €	500.341 €	- 236.191 €
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	0,375	1,925	1.000 €	143.764 €	- 142.764 €	1.000 €	174.591 €	- 173.591 €
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	0,859	1,250	10.314 €	102.792 €	- 92.478 €	11.010 €	121.695 €	- 110.685 €
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0,087	0,100	- €	5.822 €	- 5.822 €	- €	6.888 €	- 6.888 €
10.523.01	Denkmalschutz- und pflege	0,050	0,150	- €	11.387 €	- 11.387 €	- €	14.735 €	- 14.735 €
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	0,000	0,000	211.000 €	- €	211.000 €	201.000 €	- €	201.000 €
11.532.01	Gasversorgung	0,000	0,000	12.500 €	- €	12.500 €	12.500 €	- €	12.500 €
11.537.01	Abfallbeseitigung	0,500	0,700	544.300 €	524.300 €	20.000 €	626.350 €	602.750 €	23.600 €

Produkt		Stellenanteil		2022			2023		
		2022	2023	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	2,646	2,311	1.354.325 €	1.108.421 €	245.904 €	1.440.393 €	1.222.793 €	217.600 €
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	0,870	0,770	365.683 €	288.812 €	76.871 €	367.687 €	261.787 €	105.900 €
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	0,123	0,008	13.634 €	6.634 €	7.000 €	8.151 €	2.151 €	6.000 €
12.541.01	Gemeindestraßen innerörtlich incl. Straßenbeleuchtung	1,737	1,887	302.600 €	778.419 €	- 475.819 €	355.320 €	942.992 €	- 587.672 €
12.541.02	Wirtschaftswege	0,700	0,700	550.300 €	731.066 €	- 180.766 €	541.300 €	721.050 €	- 179.750 €
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	15.550 €	9.286 €	6.264 €	18.500 €	14.308 €	4.192 €
12.547.01	ÖPNV	0,030	0,030	13.850 €	27.520 €	- 13.670 €	13.850 €	28.820 €	- 14.970 €
13.551.01	Öffentliche Grünanlagen	2,060	1,310	100 €	154.637 €	- 154.537 €	100 €	120.532 €	- 120.432 €
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	0,050	0,050	262.700 €	245.308 €	17.392 €	278.200 €	265.604 €	12.596 €
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,010	0,010	6.940 €	20.136 €	- 13.196 €	2.000 €	3.158 €	- 1.158 €
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	0,207	0,166	- €	30.805 €	- 30.805 €	- €	28.695 €	- 28.695 €
15.571.01	Wirtschaftsförderung	0,030	0,030	- €	28.438 €	- 28.438 €	- €	21.661 €	- 21.661 €
15.571.02	Ortsmarketing	0,369	0,693	- €	55.331 €	- 55.331 €	- €	76.710 €	- 76.710 €
15.573.01	Märkte	0,050	0,020	4.100 €	23.928 €	- 19.828 €	4.100 €	26.925 €	- 22.825 €
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	0,090	0,090	14.150 €	66.235 €	- 52.085 €	5.150 €	51.431 €	- 46.281 €
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land	0,000	0,000	126.040 €	11.050 €	114.990 €	106.040 €	1.050 €	104.990 €
15.575.01	Tourismus	0,184	0,184	282 €	21.950 €	- 21.668 €	282 €	23.510 €	- 23.228 €
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	0,000	0,000	10.928.587 €	5.772.274 €	5.156.313 €	10.684.899 €	6.154.500 €	4.530.399 €
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,000	0,000	307.257 €	83.500 €	223.757 €	691.557 €	83.500 €	608.057 €
Gesamt:		54,741	55,580	18.092.326 €	18.092.326 €	- €	18.567.442 €	19.955.449 €	- 1.388.007 €

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
01.111.01	Politik und Bürgermeister	23.801	454.637	-430.836	0	-430.836	0
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	35.843	501.863	-466.020	0	-466.020	0
01.111.03	Städtepartnerschaften	0	4.679	-4.679	0	-4.679	0
01.111.04	Personalwesen	0	157.062	-157.062	0	-157.062	0
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	40.932	276.203	-235.271	0	-235.271	0
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	40.100	283.593	-243.493	0	-243.493	0
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	234.167	22.724	211.443	0	211.443	0
01.111.08	Gebäudemanagement	0	70.014	-70.014	0	-70.014	0
01.111.09	Bauhof	63.650	518.503	-454.853	0	-454.853	0
02.121.01	Statistiken und Wahlen	0	25.015	-25.015	0	-25.015	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	76.906	312.266	-235.360	0	-235.360	0
02.126.01	Brandschutz	152.055	484.439	-332.384	0	-332.384	0
03.211.01	Franziskus-Schule Hopsten	120.990	427.337	-306.347	0	-306.347	0
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	111.000	207.956	-96.956	0	-96.956	0
03.211.03	Mariengrundschule Halverde	45.600	127.399	-81.799	0	-81.799	0
03.211.04	OGS/Betreute Schulzeit	268.300	556.139	-287.839	0	-287.839	0
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten	279.760	719.879	-440.119	0	-440.119	0
03.241.01	Schülerbeförderung	2.600	198.269	-195.669	0	-195.669	0
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	73.000	153.000	-80.000	0	-80.000	0
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	0	23.110	-23.110	0	-23.110	0
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	200	3.132	-2.932	0	-2.932	0
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	96.963	303.979	-207.016	0	-207.016	0
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	410.887	693.691	-282.804	0	-282.804	0
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	18.193	25.457	-7.264	0	-7.264	0
05.351.01	Wohngeld	0	25.332	-25.332	0	-25.332	0
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	1.732	37.410	-35.678	0	-35.678	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	529.532	924.305	-394.773	0	-394.773	0
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	63.915	384.137	-320.222	0	-320.222	0
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	35.877	76.786	-40.909	0	-40.909	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2023



PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes		
			in EUR	
01.111.01	Politik und Bürgermeister	-430.836		
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	-451.020		
01.111.03	Städtepartnerschaften	-4.679		
01.111.04	Personalwesen	-126.762		
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	-235.271		
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	-243.493		
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	211.873		
01.111.08	Gebäudemanagement	-70.014		
01.111.09	Bauhof	-442.053		
02.121.01	Statistiken und Wahlen	-25.015		
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	-235.360		
02.126.01	Brandschutz	-332.384		
03.211.01	Franziskus-Schule Hopsten	-306.347		
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	-96.956		
03.211.03	Mariengrundschule Halverde	-81.669		
03.211.04	OGS/Betreute Schulzeit	-287.839		
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten	-440.119		
03.241.01	Schülerbeförderung	-195.669		
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	-80.000		
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	-23.110		
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	-2.932		
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	-207.016		
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	-282.804		
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	-7.264		
05.351.01	Wohngeld	-25.332		
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	-45.678		
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	-391.773		
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-320.222		
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	-38.509		

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	6.400	63.807	-57.407	0	-57.407	0
07.411.01	Krankenhäuser	0	121.000	-121.000	0	-121.000	0
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	500	15.099	-14.599	0	-14.599	0
08.424.01	Sportfreianlagen	172.600	256.650	-84.050	0	-84.050	0
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	264.150	500.341	-236.191	0	-236.191	0
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	1.000	174.591	-173.591	0	-173.591	0
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	11.010	121.695	-110.685	0	-110.685	0
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0	6.888	-6.888	0	-6.888	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	0	14.735	-14.735	0	-14.735	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
11.537.01	Abfallbeseitigung	626.350	602.750	23.600	0	23.600	0
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	1.440.393	1.222.793	217.600	0	217.600	0
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	367.687	261.787	105.900	0	105.900	0
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	8.151	2.151	6.000	0	6.000	0
12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	355.320	942.992	-587.672	0	-587.672	0
12.541.02	Wirtschaftswege	541.300	721.050	-179.750	0	-179.750	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	18.500	14.308	4.192	0	4.192	0
12.547.01	ÖPNV	13.850	28.820	-14.970	0	-14.970	0
13.551.01	Park- und Grünanlagen	100	120.532	-120.432	0	-120.432	0
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	278.200	265.604	12.596	0	12.596	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	2.000	3.158	-1.158	0	-1.158	0
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	0	28.695	-28.695	0	-28.695	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	0	21.661	-21.661	0	-21.661	0
15.571.02	Ortsmarketing	0	76.710	-76.710	0	-76.710	0
15.573.01	Märkte	4.100	26.925	-22.825	0	-22.825	0
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	5.150	51.431	-46.281	0	-46.281	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2023



PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes		
			in EUR	
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	-57.317		
07.411.01	Krankenhäuser	-121.000		
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	-14.599		
08.424.01	Sportfreianlagen	-84.025		
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	-238.591		
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-173.591		
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	-110.685		
10.522.01	Wohnungsbauförderung	-6.888		
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	-14.735		
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	201.000		
11.532.01	Gasversorgung	12.500		
11.537.01	Abfallbeseitigung	0		
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	141.000		
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	47.000		
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	0		
12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	-587.162		
12.541.02	Wirtschaftswege	-179.750		
12.542.01	Kreisstraßen	0		
12.543.01	Landesstraßen	0		
12.545.01	Straßenreinigung	-5.308		
12.547.01	ÖPNV	-14.970		
13.551.01	Park- und Grünanlagen	-120.432		
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	12.596		
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	-1.158		
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	-28.695		
15.571.01	Wirtschaftsförderung	-21.661		
15.571.02	Ortsmarketing	-76.710		
15.573.01	Märkte	-22.825		
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	-46.281		

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2023



PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in EUR							
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen	0	1.050	-1.050	106.040	104.990	0
15.575.01	Tourismus	282	23.510	-23.228	0	-23.228	0
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	10.684.899	6.154.500	4.530.399	0	4.530.399	0
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	-83.443	-83.443	691.500
	Gesamt	17.769.845	19.871.949	-2.102.104	22.597	-2.079.507	691.500



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen	104.990
15.575.01	Tourismus	-23.228
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	4.526.059
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	734.557
	Gesamt	-1.388.162

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2023

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	416.102	-416.052	0	0	0
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	3.050	438.780	-435.730	0	660.000	-660.000
01.111.03	Städtepartnerschaften	0	4.679	-4.679	0	0	0
01.111.04	Personalwesen	0	154.337	-154.337	0	18.000	-18.000
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	21.250	266.203	-244.953	0	0	0
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	100	243.593	-243.493	0	50.000	-50.000
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	18.750	22.307	-3.557	210.000	1.350.000	-1.140.000
01.111.08	Gebäudemanagement	0	67.289	-67.289	0	0	0
01.111.09	Bauhof	3.650	423.571	-419.921	0	835.000	-835.000
02.121.01	Statistiken und Wahlen	0	21.359	-21.359	0	0	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	63.600	279.019	-215.419	0	0	0
02.126.01	Brandschutz	35.900	298.296	-262.396	506.835	1.060.000	-553.165
03.211.01	Franziskus-Schule Hopsten	17.490	303.612	-286.122	318.212	765.000	-446.788
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	0	184.956	-184.956	0	6.000	-6.000
03.211.03	Mariengrundschule Halverde	100	107.799	-107.699	0	6.000	-6.000
03.211.04	OGS/Betreute Schulzeit	266.000	553.839	-287.839	0	0	0
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten	59.760	520.154	-460.394	0	120.000	-120.000
03.241.01	Schülerbeförderung	2.600	198.269	-195.669	0	0	0
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	73.000	153.000	-80.000	0	0	0
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	0	23.110	-23.110	0	0	0
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	200	3.132	-2.932	0	0	0
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	95.000	303.736	-208.736	0	0	0
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	408.000	693.333	-285.333	0	0	0
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	0	25.457	-25.457	0	0	0
05.351.01	Wohngeld	0	25.332	-25.332	0	0	0
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	0	37.410	-37.410	0	0	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	513.100	871.090	-357.990	0	500.000	-500.000
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	10.800	330.623	-319.823	0	0	0
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	34.000	70.214	-36.214	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
01.111.01	Politik und Bürgermeister	-416.052	0	0	0	0
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	-1.095.730	0	0	0	0
01.111.03	Städtepartnerschaften	-4.679	0	0	0	0
01.111.04	Personalwesen	-172.337	0	0	0	0
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	-244.953	0	0	0	0
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	-293.493	0	0	0	0
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	-1.143.557	0	0	0	0
01.111.08	Gebäudemanagement	-67.289	0	0	0	0
01.111.09	Bauhof	-1.254.921	0	0	0	0
02.121.01	Statistiken und Wahlen	-21.359	0	0	0	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	-215.419	0	0	0	0
02.126.01	Brandschutz	-815.561	0	0	0	1.700.000
03.211.01	Franziskus-Schule Hopsten	-732.910	0	0	0	0
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	-190.956	0	0	0	0
03.211.03	Mariengrundschule Halverde	-113.699	0	0	0	0
03.211.04	OGS/Betreute Schulzeit	-287.839	0	0	0	0
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten	-580.394	0	0	0	0
03.241.01	Schülerbeförderung	-195.669	0	0	0	0
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	-80.000	0	0	0	0
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	-23.110	0	0	0	0
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	-2.932	0	0	0	0
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	-208.736	0	0	0	0
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	-285.333	0	0	0	0
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	-25.457	0	0	0	0
05.351.01	Wohngeld	-25.332	0	0	0	0
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	-37.410	0	0	0	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	-857.990	0	0	0	500.000
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-319.823	0	0	0	0
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	-36.214	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2023

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	57.407	-57.407	0	20.000	-20.000
07.411.01	Krankenhäuser	0	121.000	-121.000	0	0	0
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	0	14.599	-14.599	0	0	0
08.424.01	Sportfreianlagen	112.500	192.650	-80.150	30.000	96.000	-66.000
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	16.150	409.341	-393.191	0	132.000	-132.000
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	1.000	155.214	-154.214	0	0	0
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	50	108.184	-108.134	0	0	0
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0	6.888	-6.888	0	0	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	0	11.212	-11.212	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	0	160.000	-160.000
11.537.01	Abfallbeseitigung	586.350	602.750	-16.400	0	0	0
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	1.106.393	951.793	154.600	100.000	487.000	-387.000
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	243.687	210.287	33.400	3.000	105.000	-102.000
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	8.151	2.151	6.000	0	0	0
12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	69.320	577.736	-508.416	205.000	95.000	110.000
12.541.02	Wirtschaftswege	5.300	173.050	-167.750	0	150.000	-150.000
12.545.01	Straßenreinigung	18.500	14.308	4.192	0	0	0
12.547.01	ÖPNV	0	10.403	-10.403	0	2.000	-2.000
13.551.01	Park- und Grünanlagen	100	120.532	-120.432	0	0	0
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	278.200	265.604	12.596	0	0	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	1.450	2.608	-1.158	0	0	0
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	0	26.934	-26.934	0	0	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	0	21.661	-21.661	0	0	0
15.571.02	Ortsmarketing	0	76.710	-76.710	0	0	0
15.573.01	Märkte	4.100	26.925	-22.825	0	0	0
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	150	37.831	-37.681	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2023

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	-77.407	0	0	0	0
07.411.01	Krankenhäuser	-121.000	0	0	0	0
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	-14.599	0	0	0	0
08.424.01	Sportfreianlagen	-146.150	0	0	0	10.000
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	-525.191	0	0	0	0
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-154.214	0	0	0	0
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	-108.134	0	0	0	0
10.522.01	Wohnungsbauförderung	-6.888	0	0	0	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	-11.212	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	-160.000	0	0	0	0
11.537.01	Abfallbeseitigung	-16.400	0	0	0	0
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	-232.400	0	0	0	0
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	-68.600	0	0	0	0
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	6.000	0	0	0	0
12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	-398.416	0	0	0	0
12.541.02	Wirtschaftswege	-317.750	0	0	0	0
12.545.01	Straßenreinigung	4.192	0	0	0	0
12.547.01	ÖPNV	-12.403	0	0	0	0
13.551.01	Park- und Grünanlagen	-120.432	0	0	0	0
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	12.596	0	0	0	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	-1.158	0	0	0	0
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	-26.934	0	0	0	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	-21.661	0	0	0	0
15.571.02	Ortsmarketing	-76.710	0	0	0	0
15.573.01	Märkte	-22.825	0	0	0	0
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	-37.681	0	0	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2023

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							
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen	106.040	1.050	104.990	0	446.000	-446.000
15.575.01	Tourismus	200	23.428	-23.228	0	0	0
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	10.684.899	6.104.500	4.580.399	1.659.800	0	1.659.800
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	57	83.500	-83.443	0	0	0
	Gesamt	15.082.497	17.450.857	-2.368.360	3.032.847	7.063.000	-4.030.153



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigk eit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen	-341.010	0	0	0	0
15.575.01	Tourismus	-23.228	0	0	0	0
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	6.240.199	0	0	0	0
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-83.443	1.000.000	350.000	650.000	0
	Gesamt	-6.398.513	1.000.000	350.000	650.000	2.210.000

PRODUKTHAUSHALT



Teilergebnisplan 2023**01**

Produktbereich:

01

Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	130.113,22	188.217	127.417	115.417	96.417	84.417
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.399,04	21.900	21.900	18.900	18.900	18.900
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.018,29	6.900	7.300	7.300	7.300	7.300
07 + Sonstige ordentliche Erträge	82.236,32	586.053	281.876	67.384	67.745	68.208
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	7.988,34	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	265.755,21	803.070	438.493	209.001	190.362	178.825
11 - Personalaufwendungen	967.792,47	1.061.664	1.169.719	1.177.508	1.156.146	1.182.837
12 - Versorgungsaufwendungen	232.597,24	198.058	228.375	227.936	227.622	227.465
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.204,61	458.100	377.400	382.850	381.300	386.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	155.485,93	146.717	157.417	146.417	126.417	114.417
15 - Transferaufwendungen	0,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	314.701,16	344.902	354.767	361.217	363.667	371.117
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.952.781,41	2.211.041	2.289.278	2.297.528	2.256.752	2.284.236
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.687.026,20	-1.407.971	-1.850.785	-2.088.527	-2.066.390	-2.105.411
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)	-1.687.026,20	-1.407.971	-1.850.785	-2.088.527	-2.066.390	-2.105.411
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)	-1.687.026,20	-1.407.971	-1.850.785	-2.088.527	-2.066.390	-2.105.411
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.680,22	56.630	58.530	58.530	58.530	58.530
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.633.344,98	-1.351.341	-1.792.255	-2.029.997	-2.007.860	-2.046.881
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.633.344,98	-1.351.341	-1.792.255	-2.029.997	-2.007.860	-2.046.881

Teilfinanzplan 2023**01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	3.480,00	70.000	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	47.266,65	21.900	21.900	0	18.900	18.900	18.900
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	329.334,52	6.900	7.300	0	7.300	7.300	7.300
07 + Sonstige Einzahlungen	20.049,73	20.350	17.650	0	17.650	17.650	17.650
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	400.130,90	119.150	46.850	0	43.850	43.850	43.850
10 - Personalauszahlungen	974.380,67	1.014.479	1.086.844	0	1.108.413	1.130.410	1.152.847
11 - Versorgungsauszahlungen	170.456,29	194.708	226.250	0	226.250	226.250	226.250
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	217.287,44	458.100	377.400	0	382.850	381.300	386.800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
15 - Sonstige Auszahlungen	301.844,22	334.902	344.767	0	351.217	353.667	361.117
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.663.968,62	2.003.789	2.036.861	0	2.070.330	2.093.227	2.128.614
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.263.837,72	-1.884.639	-1.990.011	0	-2.026.480	-2.049.377	-2.084.764
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	144.806,60	610.000	210.000	0	210.000	210.000	210.000
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)	144.806,60	610.000	210.000	0	210.000	210.000	210.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.234.441,52	1.550.000	1.350.000	0	305.000	205.000	205.000
25 - für Baumaßnahmen	0,00	620.000	1.355.000	0	110.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	87.664,00	255.000	190.000	0	110.000	95.000	75.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	15.436,58	17.000	18.000	0	19.000	20.000	21.000
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)	1.337.542,10	2.442.000	2.913.000	0	544.000	320.000	301.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.192.735,50	-1.832.000	-2.703.000	0	-334.000	-110.000	-91.000

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

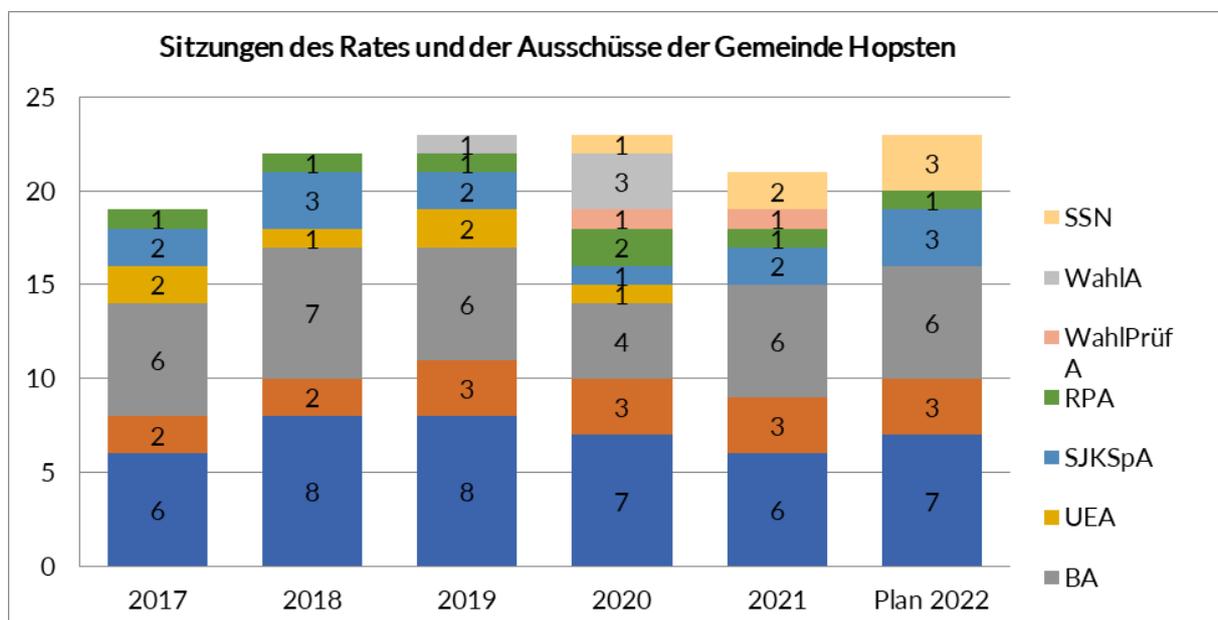
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,700	1,640	1,640	1,640

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	16.769,00	40.694	23.801	24.719	25.622	26.872
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	16.760,00	40.644	23.751	24.669	25.572	26.822
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	9,00	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	16.769,00	40.694	23.801	24.719	25.622	26.872
11 - Personalaufwendungen	177.497,22	180.587	187.636	192.351	197.380	202.817
501100 Dienstaufwendungen Beamte	107.019,49	109.168	110.504	112.714	114.969	117.268
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	22.950,28	26.406	27.426	27.975	28.534	29.105
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.160,89	2.094	2.196	2.240	2.285	2.330
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.699,32	5.394	5.640	5.753	5.868	5.985
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	104,34	3.640	5.460	5.460	5.460	5.460
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	33.201,40	28.149	30.289	31.795	33.527	35.561
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	7.361,50	5.736	6.121	6.414	6.737	7.108
12 - Versorgungsaufwendungen	174.492,73	127.077	144.625	144.178	143.789	143.603
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	107.546,51	97.067	130.000	130.000	130.000	130.000
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	53.988,22	26.660	12.500	12.500	12.500	12.500
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	12.958,00	3.350	2.125	1.678	1.289	1.103
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	693,74	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	693,74	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.731,91	117.901	120.876	123.326	125.776	128.226
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	101.937,60	107.725	111.300	113.700	116.100	118.500
543100 Geschäftsaufwendungen	2.192,79	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
544600 Versicherungen	839,07	1.600	1.000	1.050	1.100	1.150
549100 Verfügungsmittel	527,70	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200 Fraktionszuwendungen	2.234,75	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
17 = Ordentliche Aufwendungen	460.415,60	427.065	454.637	461.355	468.445	476.146
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-443.646,60	-386.371	-430.836	-436.636	-442.823	-449.274
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)	-443.646,60	-386.371	-430.836	-436.636	-442.823	-449.274
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 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-443.646,60	-386.371	-430.836	-436.636	-442.823	-449.274
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)	-443.646,60	-386.371	-430.836	-436.636	-442.823	-449.274
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-443.646,60	-386.371	-430.836	-436.636	-442.823	-449.274

Teilfinanzplan 2023**01.111.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	320.316,23	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	9,00	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	320.325,23	50	50	0	50	50	50
10 - Personalauszahlungen	128.016,03	146.702	151.226	0	154.142	157.116	160.148
11 - Versorgungsauszahlungen	113.418,78	123.727	142.500	0	142.500	142.500	142.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	693,74	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
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	107.671,57	117.901	120.876	0	123.326	125.776	128.226
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349.800,12	389.830	416.102	0	421.468	426.892	432.374
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.474,89	-389.780	-416.052	0	-421.418	-426.842	-432.324
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 430.836,00 € (Vorjahr: - 386.371,00 €) 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 2023 auf 332.261,00 €.

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 25,00 € 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

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	4,204	4,304	5,167	4,884

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	30.077,79	94.500	27.000	27.000	27.000	27.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.480,00	70.000	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	26.597,79	24.500	27.000	27.000	27.000	27.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.100,72	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	0,00	50	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	300	300	300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	100	100	100	100
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	200	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.196,09	6.413	6.293	5.733	5.282	4.853
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	5.025,00	6.213	5.793	5.233	4.782	4.353
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.171,09	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	38.374,60	103.563	35.843	35.283	34.832	34.403
11 - Personalaufwendungen	111.020,73	175.584	206.213	210.662	215.271	220.053
501100 Dienstaufwendungen Beamte	27.296,65	27.846	30.773	31.388	32.016	32.656
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	56.406,34	106.074	126.864	129.401	131.989	134.629
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.359,94	8.233	9.830	10.027	10.227	10.432
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.988,29	22.801	26.720	27.254	27.799	28.355
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	324,98	1.295	1.943	1.943	1.943	1.943
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	7.937,98	7.114	7.710	8.157	8.669	9.252
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	2.706,55	2.221	2.373	2.492	2.628	2.786
12 - Versorgungsaufwendungen	37.181,73	43.425	52.500	52.508	52.583	52.612
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	36.174,73	34.535	46.250	46.250	46.250	46.250
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	8.890	6.250	6.250	6.250	6.250
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.007,00	0	0	8	83	112
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.259,24	225.600	90.400	90.850	84.300	84.800
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.580,99	170.000	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	45.746,50	50.000	72.000	72.000	65.000	65.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	3.742,63	3.600	4.100	4.200	4.300	4.400
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.189,12	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	12.300	12.650	13.000	13.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	51.919,29	50.000	53.000	53.000	53.000	53.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	51.919,29	50.000	53.000	53.000	53.000	53.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.967,66	95.750	99.750	102.250	104.750	107.250
542300 Leasing	15.647,59	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
543100 Geschäftsaufwendungen	82.389,06	83.000	87.000	89.200	91.400	93.600
544500 sonstige Steuern	738,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544600 Versicherungen	4.192,06	5.000	5.000	5.300	5.600	5.900
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus	0,00	50	50	50	50	50

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>laufender Verwaltungstätigkeit</i>						
17 = Ordentliche Aufwendungen	390.348,65	590.359	501.863	509.270	509.904	517.715
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-351.974,05	-486.796	-466.020	-473.987	-475.072	-483.312
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)	-351.974,05	-486.796	-466.020	-473.987	-475.072	-483.312
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)	-351.974,05	-486.796	-466.020	-473.987	-475.072	-483.312
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	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)	-336.974,05	-471.796	-451.020	-458.987	-460.072	-468.312
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-336.974,05	-471.796	-451.020	-458.987	-460.072	-468.312

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	3.480,00	70.000	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	1.935,72	2.450	2.450	0	2.450	2.450	2.450
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	200	100	0	100	100	100
07 + Sonstige Einzahlungen	1.243,41	200	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.659,13	72.850	3.050	0	3.050	3.050	3.050
10 - Personalauszahlungen	98.101,48	166.249	196.130	0	200.013	203.974	208.015
11 - Versorgungsauszahlungen	36.174,73	43.425	52.500	0	52.500	52.500	52.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.817,43	225.600	90.400	0	90.850	84.300	84.800
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	99.582,32	95.750	99.750	0	102.250	104.750	107.250
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.675,96	531.024	438.780	0	445.613	445.524	452.565
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-258.016,83	-458.174	-435.730	0	-442.563	-442.474	-449.515
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	70.000	640.000	0	110.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.186,39	35.000	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)	9.186,39	105.000	660.000	0	130.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-9.186,39	-105.000	-660.000	0	-130.000	-5.000	-5.000

Teilfinanzplan 2023

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-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	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
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	9.186,39	35.000	20.000	0	20.000	5.000	5.000	0	0
02000.93500 Erwerb von beweglichen Sachen für das Rathaus - Anlagevermögen -	9.186,39	5.000	20.000	0	20.000	5.000	5.000	0	0
02000.93520 Anschaffung eines Notstromaggregates für das Rathaus Hopsten	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	9.186,39	35.000	20.000	0	20.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.186,39	-35.000	-20.000	0	-20.000	-5.000	-5.000	0	0

Maßnahme: 01.111.02/02
Baumaßnahmen -Rathaus-

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000	640.000	0	110.000	0	0	70.000	750.000
02000.95070 Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Rathaus	0,00	40.000	40.000	0	0	0	0	40.000	40.000
02000.95080 Erweiterung des Rathauses durch Aufstockung des Gebäudes	0,00	0	600.000	0	0	0	0	0	600.000
02000.95060 Neugestaltung des Vorplatzes am Rathaus	0,00	30.000	0	0	110.000	0	0	30.000	110.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	70.000	640.000	0	110.000	0	0	70.000	750.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-70.000	-640.000	0	-110.000	0	0	-70.000	-750.000

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 451.020,00 € (Vorjahr: -471.796,00 €) 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 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 4,884. 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 2023 auf 258.713,00 €.

Sachkonto 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung des Rathauses. Im Jahr 2023 sollen u.a. weitere Heizungsrisen isoliert und geschlossen werden. Darüber hinaus müssen noch einige Decken in den Büros (wegen Austausch und Änderung der Beleuchtung) gestrichen werden.

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 zwei Dienstwagen.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

Bürobedarf	= 20.000,00 €
Gesetzesblätter, Bücher, Zeitschriften	= 17.000,00 €
Portokosten und Fernspreckgebühren	= 25.000,00 €
Bekanntmachungskosten	= 7.000,00 €
Reisekosten	= 5.000,00 €
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	= 3.000,00 €
Beiträge an Vereine und Verbände	= 10.000,00 €

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 40.000,00 € eingestellt.

02000.95080 Erweiterung des Rathauses durch Aufstockung des Gebäudes

Durch die Aufstockung des Rathauses sollen im 2. OG zusätzliche dringend benötigt Büroräume geschaffen werden. Die Kosten der Baumaßnahme werden auf ca. 600.000,00 € geschätzt.

02000.95060 Neugestaltung des Vorplatzes am Rathaus

Der Vorplatz des Rathauses soll neu Gestaltet werden. Die Kosten werden auf ca. 110.000,00 € geschätzt. Wegen der geplanten Baumaßnahme am Rathaus wurde die Maßnahme in das Jahr 2024 verschoben.

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	2.463,07	2.826	2.939	2.997	3.057	3.118
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.912,43	2.201	2.286	2.331	2.378	2.425
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	159,03	175	183	187	190	194
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	391,61	450	470	479	489	499
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	740	1.740	740	740	740
543100 Geschäftsaufwendungen	232,00	740	1.740	740	740	740
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.695,07	3.566	4.679	3.737	3.797	3.858
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.695,07	-3.566	-4.679	-3.737	-3.797	-3.858
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)	-2.695,07	-3.566	-4.679	-3.737	-3.797	-3.858
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)	-2.695,07	-3.566	-4.679	-3.737	-3.797	-3.858
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)	-2.695,07	-3.566	-4.679	-3.737	-3.797	-3.858
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.695,07	-3.566	-4.679	-3.737	-3.797	-3.858

Teilfinanzplan 2023**01.111.03****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	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	2.463,07	2.826	2.939	0	2.997	3.057	3.118
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	232,00	740	1.740	0	740	740	740
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.695,07	3.566	4.679	0	3.737	3.797	3.858
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.695,07	-3.566	-4.679	0	-3.737	-3.797	-3.858
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 4.679,00 € (Vorjahr: -3.566,00 €) 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 2023 auf 2.936,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören die im Zusammenhang mit den Städtepartnerschaften entstehenden Sachkosten (1.500,00 €) und der Beitrag zu Rat der Gemeinden Europas (240,00 €). Wegen der Einladung aus Lychen zum Jubiläum im kommende Jahr wurde der Haushaltsansatz für Städtepartnerschaften aufgestockt.

Produkt

01.111.04

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

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,600	0,600	0,691	0,600

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	41.314,14	54.072	51.772	52.896	54.060	55.271
501100 Dienstaufwendungen Beamte	9.308,56	7.526	8.317	8.483	8.653	8.826
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	20.413,10	34.060	31.385	32.013	32.653	33.306
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.409,46	2.640	2.430	2.479	2.528	2.579
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.218,28	6.973	6.390	6.518	6.648	6.781
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	87,84	350	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.145,40	1.923	2.084	2.205	2.343	2.501
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	731,50	600	641	673	710	753
12 - Versorgungsaufwendungen	9.776,95	9.333	12.500	12.500	12.500	12.500
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.776,95	9.333	12.500	12.500	12.500	12.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.753,87	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.753,87	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.909,37	87.100	85.190	87.690	90.190	92.690
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	80	80	80	80	80
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	16.103,58	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
542300 Leasing	0,00	7.700	10.000	12.000	14.000	16.000
543100 Geschäftsaufwendungen	610,00	610	610	610	610	610
544600 Versicherungen	47.195,79	48.710	49.500	50.000	50.500	51.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	120.754,33	158.105	157.062	160.686	164.350	168.061
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-120.754,33	-158.105	-157.062	-160.686	-164.350	-168.061
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)	-120.754,33	-158.105	-157.062	-160.686	-164.350	-168.061
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)	-120.754,33	-158.105	-157.062	-160.686	-164.350	-168.061

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.975,00	26.400	30.300	30.300	30.300	30.300
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.975,00	26.400	30.300	30.300	30.300	30.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-96.779,33	-131.705	-126.762	-130.386	-134.050	-137.761
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-96.779,33	-131.705	-126.762	-130.386	-134.050	-137.761

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	92.225,47	51.549	49.047	0	50.018	51.007	52.017
11 - Versorgungsauszahlungen	9.776,95	9.333	12.500	0	12.500	12.500	12.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.653,87	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	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
15 - Sonstige Auszahlungen	64.756,05	87.100	85.190	0	87.690	90.190	92.690
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.412,34	155.582	154.337	0	157.808	161.297	164.807
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-172.412,34	-155.582	-154.337	0	-157.808	-161.297	-164.807
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	15.436,58	17.000	18.000	0	19.000	20.000	21.000
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)	15.436,58	17.000	18.000	0	19.000	20.000	21.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-15.436,58	-17.000	-18.000	0	-19.000	-20.000	-21.000

Teilfinanzplan 2023

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	Gesamt-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-

in EUR

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	15.436,58	17.000	18.000	0	19.000	20.000	21.000	0	0
02020.93010 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds	15.436,58	17.000	18.000	0	19.000	20.000	21.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	15.436,58	17.000	18.000	0	19.000	20.000	21.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-15.436,58	-17.000	-18.000	0	-19.000	-20.000	-21.000	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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 126.762,00 € (Vorjahr: -131.705,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Personalwesen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,600. 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 2023 auf 64.272,00 €.

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 Aufwandsdeckungspauschale 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 (23.000,00 €) 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 2023 auf ca. 18.000,00 €.

Produkt

01.111.05

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

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	4,349	4,248	4,210	3,860

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	5.618,36	5.700	6.200	6.200	6.200	6.200
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.695,36	2.700	3.200	3.200	3.200	3.200
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.923,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	22.259,00	36.896	34.732	34.882	34.791	34.433
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	11.778,07	18.000	15.000	15.000	15.000	15.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	10.434,00	18.846	19.682	19.832	19.741	19.383
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	46,93	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	27.877,36	42.596	40.932	41.082	40.991	40.633
11 - Personalaufwendungen	261.236,63	267.562	252.523	257.574	262.725	267.979
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	205.788,42	208.704	197.980	201.940	205.978	210.098
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	16.008,95	16.383	15.499	15.809	16.125	16.447
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	39.439,26	42.475	39.044	39.825	40.622	41.434
12 - Versorgungsaufwendungen	1.368,88	8.890	6.250	6.250	6.250	6.250
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.308,88	8.890	6.250	6.250	6.250	6.250
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	60,00	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	16.779,00	17.630	17.430	17.430	17.430	17.430
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
543100 Geschäftsaufwendungen	16.744,00	17.380	17.180	17.180	17.180	17.180
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	279.384,51	294.082	276.203	281.254	286.405	291.659
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-251.507,15	-251.486	-235.271	-240.172	-245.414	-251.026
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)	-251.507,15	-251.486	-235.271	-240.172	-245.414	-251.026
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)	-251.507,15	-251.486	-235.271	-240.172	-245.414	-251.026
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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)	-251.507,15	-251.486	-235.271	-240.172	-245.414	-251.026
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-251.507,15	-251.486	-235.271	-240.172	-245.414	-251.026

Teilfinanzplan 2023**01.111.05****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	5.618,36	5.700	6.200	0	6.200	6.200	6.200
07 + Sonstige Einzahlungen	13.041,90	18.050	15.050	0	15.050	15.050	15.050
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.660,26	23.750	21.250	0	21.250	21.250	21.250
10 - Personalauszahlungen	282.805,63	268.643	252.523	0	257.574	262.725	267.979
11 - Versorgungsauszahlungen	1.308,88	8.890	6.250	0	6.250	6.250	6.250
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	6.779,00	7.630	7.430	0	7.430	7.430	7.430
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.893,51	285.163	266.203	0	271.254	276.405	281.659
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-272.233,25	-261.413	-244.953	0	-250.004	-255.155	-260.409
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 235.271,00 € (Vorjahr: -251.486,00 €) 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 3.860. 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 2023 auf 258.773,00 €.

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 2023 auf 17.180,00 €. Hierbei handelt es sich um die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses 2023, 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 mit jährlich 10.000,00 € ermittelt. Da die Zahlung der Gebühr erst im Jahr der tatsächlichen Prüfung (voraussichtlich im Jahr 2024) erfolgt, ist der veranschlagte Betrag in 2023 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.

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutemöller / 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)

Auftragsgrundlage

Dienstanweisungen, E-Government-Gesetz NRW, Onlinezugangsgesetz

Zielgruppe

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

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,563	0,563	0,763	0,763

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	40.771,31	36.300	40.000	35.000	20.000	10.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	40.771,31	36.300	40.000	35.000	20.000	10.000
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	40.771,31	36.400	40.100	35.100	20.100	10.100
11 - Personalaufwendungen	38.876,26	56.447	58.543	59.714	60.908	62.126
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	30.268,26	43.946	45.616	46.528	47.459	48.408
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.381,97	3.407	3.622	3.694	3.768	3.843
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.226,03	9.094	9.305	9.492	9.681	9.875
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.812,22	127.000	172.000	177.000	182.000	187.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	204,63	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	88.607,59	126.000	171.000	176.000	181.000	186.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	40.773,31	36.300	40.000	35.000	20.000	10.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	40.773,31	36.300	40.000	35.000	20.000	10.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.943,40	8.050	13.050	13.050	8.050	8.050
543100 Geschäftsaufwendungen	10.397,19	7.500	12.500	12.500	7.500	7.500
544600 Versicherungen	546,21	550	550	550	550	550
17 = Ordentliche Aufwendungen	179.405,19	227.797	283.593	284.764	270.958	267.176
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-138.633,88	-191.397	-243.493	-249.664	-250.858	-257.076
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)	-138.633,88	-191.397	-243.493	-249.664	-250.858	-257.076
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)	-138.633,88	-191.397	-243.493	-249.664	-250.858	-257.076
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)	-138.633,88	-191.397	-243.493	-249.664	-250.858	-257.076
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-138.633,88	-191.397	-243.493	-249.664	-250.858	-257.076

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	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	38.876,26	56.447	58.543	0	59.714	60.908	62.126
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.614,91	127.000	172.000	0	177.000	182.000	187.000
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	10.566,71	8.050	13.050	0	13.050	8.050	8.050
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.057,88	191.497	243.593	0	249.764	250.958	257.176
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-135.057,88	-191.397	-243.493	0	-249.664	-250.858	-257.076
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	42.787,07	60.000	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)	42.787,07	60.000	50.000	0	40.000	40.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-42.787,07	-60.000	-50.000	0	-40.000	-40.000	-20.000

Teilfinanzplan 2023

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 bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

**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	42.787,07	60.000	50.000	0	40.000	40.000	20.000	0	0
06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware	9.736,94	20.000	25.000	0	20.000	20.000	10.000	0	0
06000.93520 Anschaffung von EDV-Software	33.050,13	40.000	25.000	0	20.000	20.000	10.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	42.787,07	60.000	50.000	0	40.000	40.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-42.787,07	-60.000	-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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 243.493,00 € (Vorjahr: -191.397,00 €) 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.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,763. 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 2023 auf 58.543,00 €

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) (22.000,00 €), 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 (50.000,00 €) (0,5 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.) 2.500,00 € 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 2023 Haushaltsmitteln in Höhe von 25.000,00 € vor. Geplant ist zum jetzigen Zeitpunkt der Austausch diverser Clients durch Notebooks mit Dockingstation (6.500,00 €), der Austausch des Netzwerkschranks im Serverraum des Rathauses (3.000,00 €) und die Ersatzbeschaffung der Hardware des Backupserver (10.000,00 €). Ebenso sind Mittel für den Ausbau von SmartCity-Anwendungen vorgesehen (2.500,00 €).

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 (6.000,00 €) sowie die Einführung einer Hundeverwaltungssoftware (4.100,00 €), einer Software für Lizenz und Assetmanagement (2.500,00 €) und einer PDF-Editorsoftware (3.000,00 €). Für den zu ersetzende Backupserver sind Lizenzen der Backupsoftware zu beschaffen (3.000,00 €). Im KAAW-Verbund ist die Etablierung eines Bürgerserviceportals (serviceportal.westmuensterland) vorgesehen (2.600,00 €).

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,154	0,154	0,154	0,200

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	416,31	417	417	417	417	417
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	416,31	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	23.002,91	17.700	17.700	14.700	14.700	14.700
441100 Mieten und Pachten	23.002,91	17.200	17.200	14.200	14.200	14.200
442100 Erträge aus Verkauf	0,00	500	500	500	500	500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.399,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.399,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	34.234,91	500.050	215.050	50	50	50
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	31.256,81	500.000	215.000	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.978,10	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	61.054,06	519.167	234.167	16.167	16.167	16.167
11 - Personalaufwendungen	11.490,23	11.644	13.776	14.052	14.333	14.619
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	8.856,35	9.042	10.752	10.967	11.186	11.410
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	685,34	700	832	849	866	883
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.854,64	1.902	2.192	2.236	2.281	2.326
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	93,90	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.893,08	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.893,08	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	416,31	417	417	417	417	417
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	416,31	417	417	417	417	417
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.981,39	2.531	2.531	2.531	2.531	2.531
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-2.567,67	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	450,89	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	2.567,67	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	31.781,01	20.592	22.724	23.000	23.281	23.567
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	29.273,05	498.575	211.443	-6.833	-7.114	-7.400
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)	29.273,05	498.575	211.443	-6.833	-7.114	-7.400
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)	29.273,05	498.575	211.443	-6.833	-7.114	-7.400

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	428,20	430	430	430	430	430
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	428,20	430	430	430	430	430
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	29.701,25	499.005	211.873	-6.403	-6.684	-6.970
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	29.701,25	499.005	211.873	-6.403	-6.684	-6.970

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	29.908,39	17.700	17.700	0	14.700	14.700	14.700
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.399,93	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	2.978,10	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.286,42	18.750	18.750	0	15.750	15.750	15.750
10 - Personalauszahlungen	11.490,23	11.644	13.776	0	14.052	14.333	14.619
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.593,08	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	1.981,39	2.531	2.531	0	2.531	2.531	2.531
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.064,70	20.175	22.307	0	22.583	22.864	23.150
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.221,72	-1.425	-3.557	0	-6.833	-7.114	-7.400
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	144.806,60	610.000	210.000	0	210.000	210.000	210.000
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)	144.806,60	610.000	210.000	0	210.000	210.000	210.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.234.441,52	1.550.000	1.350.000	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)	1.234.441,52	1.550.000	1.350.000	0	305.000	205.000	205.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.089.634,92	-940.000	-1.140.000	0	-95.000	5.000	5.000

**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-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-

in EUR

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

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	83.518,17	600.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
02030.34000 Erlöse aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken	83.518,17	600.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	83.518,17	600.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.197.682,01	1.200.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschließlich Nebenkosten	1.197.682,01	1.200.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	1.197.682,01	1.200.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.114.163,84	-600.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0

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

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	61.288,43	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
02030.34010 Erlöse aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken	61.288,43	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	61.288,43	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	61.288,43	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	36.759,51	350.000	350.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
88000.93230 Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens	36.759,51	350.000	350.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	36.759,51	350.000	350.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-36.759,51	-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	0,00	0	900.000	0	200.000	100.000	100.000	0	1.300.000
88000.93220 Grunderwerb Ackerland einschließlich Nebenkosten	0,00	0	900.000	0	200.000	100.000	100.000	0	1.300.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	900.000	0	200.000	100.000	100.000	0	1.300.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-900.000	0	-200.000	-100.000	-100.000	0	-1.300.000

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 2023 mit einem Positiv-Saldo von 211.873,00 € (Vorjahr: 499.005,00 €) 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 Auflösungsbeiträge 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 2023 werden Einnahmen in Höhe von 17.200,00 € erwartet.

Sachkonto 442100 Einnahmen aus Verkauf

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

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 2023 auf 13.776,00 €.

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 2023 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 (120,00 €) und der Grundsteuer B (310,00 €) 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 2023 wurde von einem Verkauf von 8 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 und die Restzahlung aus einem Flächenankauf.

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

02030.34010 Erlöse aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken

Für das Jahr 2023 werden Verkaufserlöse in Höhe von 10.000,00 € veranschlagt.

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 900.000,00 € 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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,564	0,954	0,700	0,700

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	59.380,79	56.116	57.514	58.752	60.034	61.364
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.377,49	7.526	8.317	8.483	8.653	8.826
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	38.111,74	35.648	35.900	36.618	37.350	38.097
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.955,13	2.762	2.790	2.846	2.903	2.961
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.971,69	7.307	7.257	7.402	7.550	7.701
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	87,84	350	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.145,40	1.923	2.084	2.205	2.343	2.501
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	731,50	600	641	673	710	753
12 - Versorgungsaufwendungen	9.776,95	9.333	12.500	12.500	12.500	12.500
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.776,95	9.333	12.500	12.500	12.500	12.500
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	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	69.157,74	65.449	70.014	71.252	72.534	73.864
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-69.157,74	-65.449	-70.014	-71.252	-72.534	-73.864
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)	-69.157,74	-65.449	-70.014	-71.252	-72.534	-73.864
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)	-69.157,74	-65.449	-70.014	-71.252	-72.534	-73.864
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)	-69.157,74	-65.449	-70.014	-71.252	-72.534	-73.864
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-69.157,74	-65.449	-70.014	-71.252	-72.534	-73.864

Teilfinanzplan 2023**01.111.08****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	55.889,10	53.593	54.789	0	55.874	56.981	58.110
11 - Versorgungsauszahlungen	9.776,95	9.333	12.500	0	12.500	12.500	12.500
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	65.666,05	62.926	67.289	0	68.374	69.481	70.610
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.666,05	-62.926	-67.289	0	-68.374	-69.481	-70.610
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 70.014,00 € (Vorjahr: -65.449,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Gebäudemanagement“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,700. 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 2023 auf 70.014,00 €

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

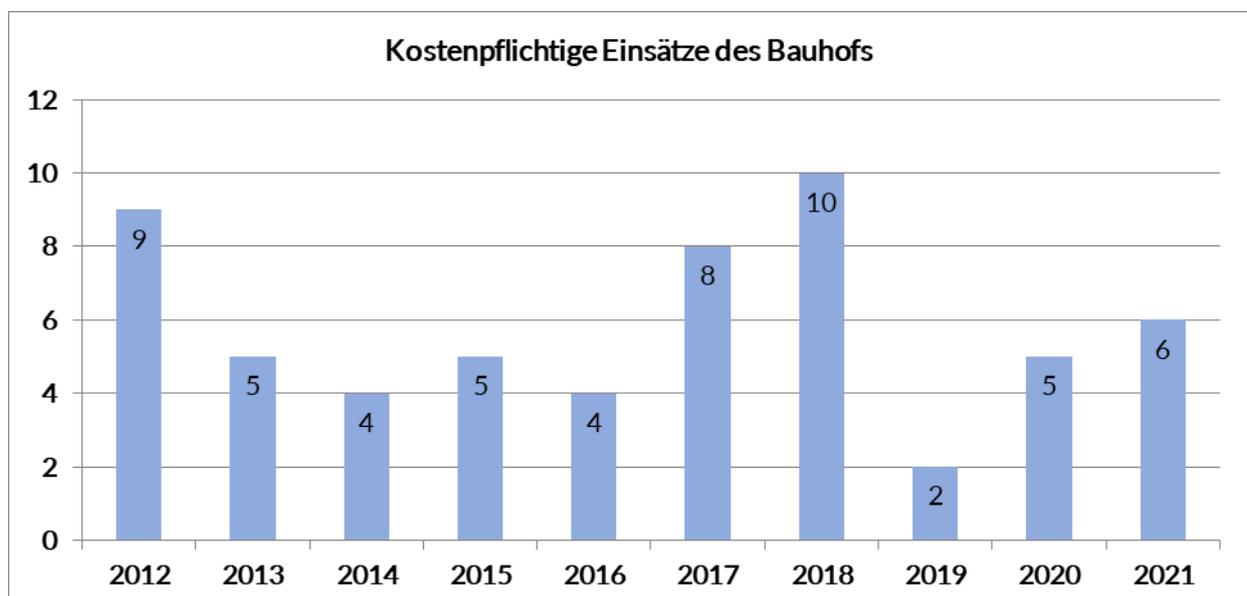
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	4,923	5,123	5,850	5,900

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	58.847,81	57.000	60.000	53.000	49.000	47.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	58.847,81	57.000	60.000	53.000	49.000	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	11.295,41	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
442100 Erträge aus Verkauf	0,00	50	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.295,41	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	2.777,32	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	1,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.777,32	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	7.988,34	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	7.988,34	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	80.908,88	60.650	63.650	56.650	52.650	50.650
11 - Personalaufwendungen	264.513,40	256.826	338.803	328.510	288.378	295.490
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	205.790,67	198.294	237.993	236.956	224.672	230.160
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	0,00	0	30.932	22.540	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	15.753,40	15.716	18.985	17.727	13.228	13.740
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	42.969,33	42.816	50.893	51.287	50.478	51.590
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.792,46	92.000	101.500	101.500	101.500	101.500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.667,55	11.500	11.000	11.000	11.000	11.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	54.069,72	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	17.674,39	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	380,80	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	62.377,02	60.000	64.000	58.000	53.000	51.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	62.377,02	60.000	64.000	58.000	53.000	51.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.156,43	15.200	14.200	14.200	14.200	14.200
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-1,00	0	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	382,56	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.438,62	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
544500 sonstige Steuern	3.649,64	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
544600 Versicherungen	4.685,61	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	418.839,31	424.026	518.503	502.210	457.078	462.190
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-337.930,43	-363.376	-454.853	-445.560	-404.428	-411.540

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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)	-337.930,43	-363.376	-454.853	-445.560	-404.428	-411.540
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)	-337.930,43	-363.376	-454.853	-445.560	-404.428	-411.540
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	14.277,02	14.800	12.800	12.800	12.800	12.800
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.277,02	14.800	12.800	12.800	12.800	12.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-323.652,41	-348.576	-442.053	-432.760	-391.628	-398.740
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-323.652,41	-348.576	-442.053	-432.760	-391.628	-398.740

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	15.422,54	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	2.777,32	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	18.199,86	3.650	3.650	0	3.650	3.650	3.650
10 - Personalauszahlungen	264.513,40	256.826	307.871	0	314.029	320.309	326.715
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.914,41	92.000	101.500	0	101.500	101.500	101.500
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	10.275,18	15.200	14.200	0	14.200	14.200	14.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.702,99	364.026	423.571	0	429.729	436.009	442.415
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-340.503,13	-360.376	-419.921	0	-426.079	-432.359	-438.765
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	550.000	715.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.690,54	160.000	120.000	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)	35.690,54	710.000	835.000	0	50.000	50.000	50.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-35.690,54	-710.000	-835.000	0	-50.000	-50.000	-50.000

Teilfinanzplan 2023

01.111.09



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									
								8	9

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

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	35.690,54	160.000	120.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
77000.93500 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof	35.690,54	160.000	120.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	35.690,54	160.000	120.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-35.690,54	-160.000	-120.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	0

Maßnahme: 01.111.09/02
Baumaßnahmen Bauhof

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	550.000	715.000	0	0	0	0	550.000	715.000
77000.95000 Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof	0,00	450.000	550.000	0	0	0	0	450.000	550.000
77000.95010 Installation einer Photovoltaikanlage auf der neuen Bauhofshalle	0,00	100.000	150.000	0	0	0	0	100.000	150.000
77000.95020 Bau eines überdachten Fahrradständers am Bauhof	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	550.000	715.000	0	0	0	0	550.000	715.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-550.000	-715.000	0	0	0	0	-550.000	-715.000

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 442.053,00 € (Vorjahr: -348.576,00 €) 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 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 5,900. 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 2023 auf 338.803,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Bauhofgebäudes wurden 11.000,00 € 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 542200 Mieten und Pachten

Hier werden die Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Ausleihen von Maschinen und Geräten verbucht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Bei den Geschäftsaufwendungen handelt es sich um die GEZ-Gebühren, Telefon und Handycosts für den Bauhof (2.000,00 €).

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hier werden die Versicherungsbeiträge für die Fahrzeuge des Bauhofes und die Bauhofshalle 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 „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 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung von Personal- und Sachkosten vom Produkt „Straßenreinigung“ in Höhe von 9.500,00 € und vom Produkt „Abfallbeseitigung“ in Höhe von 3.300,00 €.

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 120.000,00 € vorgesehen.

Maßnahme 01.111.09/02 Baumaßnahmen Bauhof

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. 550.000,00 € (ohne Eigenleistung) belaufen. Die Baumaßnahme wurde im Haushalt 2023 neu 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 150.000,00 € eingestellt.

77000.95020 Bau eines überdachten Fahrradständers am Bauhof

Am Sozialgebäude des Bauhofes soll ein überdachter Fahrradständer errichtet werden. Die Kosten der Maßnahmen werden sich auf ca. 15.000,00 € belaufen.



Produktbereich:

02

Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	204.525,66	131.200	125.200	122.200	120.700	112.200
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.707,37	70.030	71.030	72.030	73.030	74.030
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	190,00	600	800	800	800	800
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.901,38	13.000	16.000	16.000	16.000	16.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.984,13	12.620	15.931	16.763	17.593	18.407
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	289.308,54	227.450	228.961	227.793	228.123	221.437
11 - Personalaufwendungen	193.201,70	206.285	265.504	393.275	334.142	329.729
12 - Versorgungsaufwendungen	26.841,23	27.556	6.536	6.504	6.468	6.420
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.890,33	162.300	200.600	201.600	192.600	193.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	181.095,58	182.000	186.000	142.000	140.000	139.000
15 - Transferaufwendungen	1.950,00	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	203.240,88	159.346	161.130	144.330	154.530	129.730
17 = Ordentliche Aufwendungen	749.219,72	739.437	821.720	889.659	829.690	800.429
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-459.911,18	-511.987	-592.759	-661.866	-601.567	-578.992
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)	-459.911,18	-511.987	-592.759	-661.866	-601.567	-578.992
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)	-459.911,18	-511.987	-592.759	-661.866	-601.567	-578.992
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)	-459.910,18	-511.987	-592.759	-661.866	-601.567	-578.992
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-459.910,18	-511.987	-592.759	-661.866	-601.567	-578.992

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	54.824,11	15.000	10.000	0	17.000	16.500	10.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.632,29	70.030	71.030	0	72.030	73.030	74.030
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	190,00	600	800	0	800	800	800
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.901,38	13.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
07 + Sonstige Einzahlungen	21.804,17	1.670	1.670	0	1.670	1.670	1.670
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.351,95	100.300	99.500	0	107.500	108.000	102.500
10 - Personalauszahlungen	181.320,26	197.043	228.944	0	355.605	360.671	367.885
11 - Versorgungsauszahlungen	23.290,23	27.556	6.250	0	6.250	6.250	6.250
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	135.776,60	162.300	200.600	0	201.600	192.600	193.600
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	1.750,00	1.750	1.750	0	1.750	1.750	1.750
15 - Sonstige Auszahlungen	183.534,60	159.346	161.130	0	144.330	154.530	129.730
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	525.671,69	547.995	598.674	0	709.535	715.801	699.215
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-371.319,74	-447.695	-499.174	0	-602.035	-607.801	-596.715
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.261,98	328.000	496.835	0	65.000	65.000	65.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	10.000	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)	61.261,98	328.000	506.835	0	65.000	65.000	65.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	39.545,10	550.000	930.000	1.250.000	830.000	500.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	94.932,25	1.088.000	130.000	450.000	545.000	55.000	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)	134.477,35	1.638.000	1.060.000	1.700.000	1.375.000	555.000	55.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-73.215,37	-1.310.000	-553.165	-1.700.000	-1.310.000	-490.000	10.000

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,177	0,177	0,177	0,238

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	4.516,23	5.000	0	7.000	6.500	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.516,23	5.000	0	7.000	4.500	0
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	2.000	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	4.516,23	5.000	0	7.000	6.500	0
11 - Personalaufwendungen	13.078,92	13.274	25.015	25.553	19.825	19.144
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	10.196,08	10.312	16.464	16.793	14.777	14.685
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	0,00	0	3.656	3.767	603	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	790,48	802	1.382	1.410	790	731
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.092,36	2.160	3.513	3.583	3.655	3.728
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	8.042,92	15.000	0	15.000	25.000	0
543100 Geschäftsaufwendungen	8.042,92	15.000	0	15.000	25.000	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.121,84	28.274	25.015	40.553	44.825	19.144
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.605,61	-23.274	-25.015	-33.553	-38.325	-19.144
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)	-16.605,61	-23.274	-25.015	-33.553	-38.325	-19.144
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)	-16.605,61	-23.274	-25.015	-33.553	-38.325	-19.144
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)	-16.605,61	-23.274	-25.015	-33.553	-38.325	-19.144
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-16.605,61	-23.274	-25.015	-33.553	-38.325	-19.144

Teilfinanzplan 2023**02.121.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	0,00	5.000	0	0	7.000	6.500	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	5.000	0	0	7.000	6.500	0
10 - Personalauszahlungen	13.078,92	13.274	21.359	0	21.786	22.222	22.666
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	8.042,92	15.000	0	0	15.000	25.000	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.121,84	28.274	21.359	0	36.786	47.222	22.666
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.121,84	-23.274	-21.359	0	-29.786	-40.722	-22.666
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 25.015,00 € (Vorjahr: -23.274,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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 2023 auf 25.015,00 €.

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 2023 findet keine Wahl statt.

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

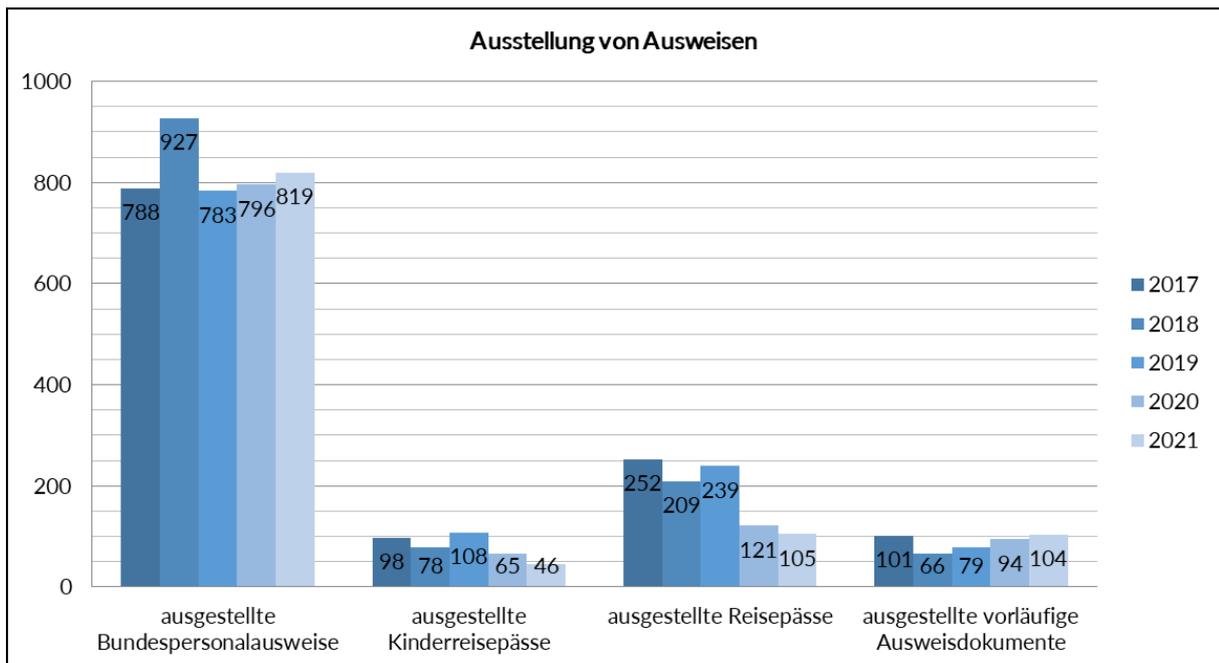
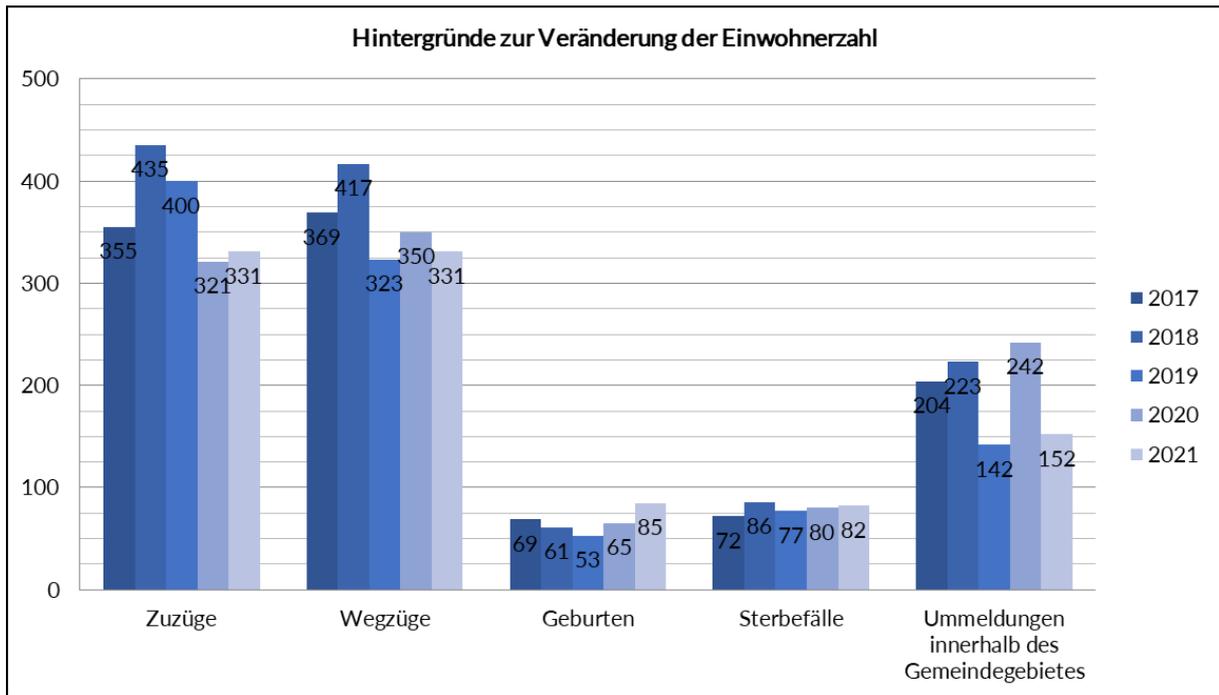
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,667	2,584	3,084	2,563

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	75.840,87	200	200	200	200	200
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	75.640,87	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	200,00	200	200	200	200	200
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.814,88	60.030	61.030	62.030	63.030	64.030
431100 Verwaltungsgebühren	52.814,88	60.030	61.030	62.030	63.030	64.030
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	190,00	300	500	500	500	500
442100 Erträge aus Verkauf	190,00	300	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	5.904,13	12.020	14.176	14.966	15.750	16.512
456100 Bußgelder	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	4.872,00	10.950	13.106	13.896	14.680	15.442
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	32,13	70	70	70	70	70
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	134.749,88	73.550	76.906	78.696	80.480	82.242
11 - Personalaufwendungen	165.777,30	178.861	216.693	344.853	292.014	287.835
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.918,84	7.055	2.359	1.003	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	119.693,33	129.852	139.672	239.692	223.320	224.304
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	0,00	0	32.904	33.903	5.423	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	9.267,70	10.095	11.777	19.560	14.119	13.729
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	24.533,03	26.888	29.981	50.695	49.152	49.802
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	350	0	0	0	0
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.088,90	3.598	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.275,50	1.023	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	17.064,28	18.223	6.393	6.377	6.359	6.335
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.776,95	9.333	0	0	0	0
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	3.736,33	8.890	6.250	6.250	6.250	6.250
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.551,00	0	143	127	109	85
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.312,82	39.600	45.100	46.100	47.100	48.100
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	27.543,74	34.600	40.100	41.100	42.100	43.100
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.769,08	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
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	96.410,93	32.870	43.880	11.880	11.880	11.880
542200 Mieten und Pachten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	96.224,81	31.770	42.780	10.780	10.780	10.780
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186,12	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	308.765,33	269.754	312.266	409.410	357.553	354.350
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-174.015,45	-196.204	-235.360	-330.714	-277.073	-272.108

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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)	-174.015,45	-196.204	-235.360	-330.714	-277.073	-272.108
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)	-174.015,45	-196.204	-235.360	-330.714	-277.073	-272.108
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)	-174.015,45	-196.204	-235.360	-330.714	-277.073	-272.108
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-174.015,45	-196.204	-235.360	-330.714	-277.073	-272.108

Teilfinanzplan 2023

02.122.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	50.110,80	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.952,05	60.030	61.030	0	62.030	63.030	64.030
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	190,00	300	500	0	500	500	500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	21.724,17	1.070	1.070	0	1.070	1.070	1.070
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.977,02	62.400	63.600	0	64.600	65.600	66.600
10 - Personalauszahlungen	159.836,58	174.240	183.789	0	310.950	316.146	322.469
11 - Versorgungsauszahlungen	13.513,28	18.223	6.250	0	6.250	6.250	6.250
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.735,42	39.600	45.100	0	46.100	47.100	48.100
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	85.643,43	32.870	43.880	0	11.880	11.880	11.880
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	286.728,71	264.933	279.019	0	375.180	381.376	388.699
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.751,69	-202.533	-215.419	0	-310.580	-315.776	-322.099
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 235.360,00 € (Vorjahr: -196.204,00 €) 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 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 abgeholten 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 2,563. 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 (incl. Versorgungsaufwendungen) im Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 223.086,00 €.

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	= 35.000,00 €
die Unterbringung von Fundtieren im Tierheim	= 2.500,00 €

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

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-Stationen“ 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 Erstmaßnahmen 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)

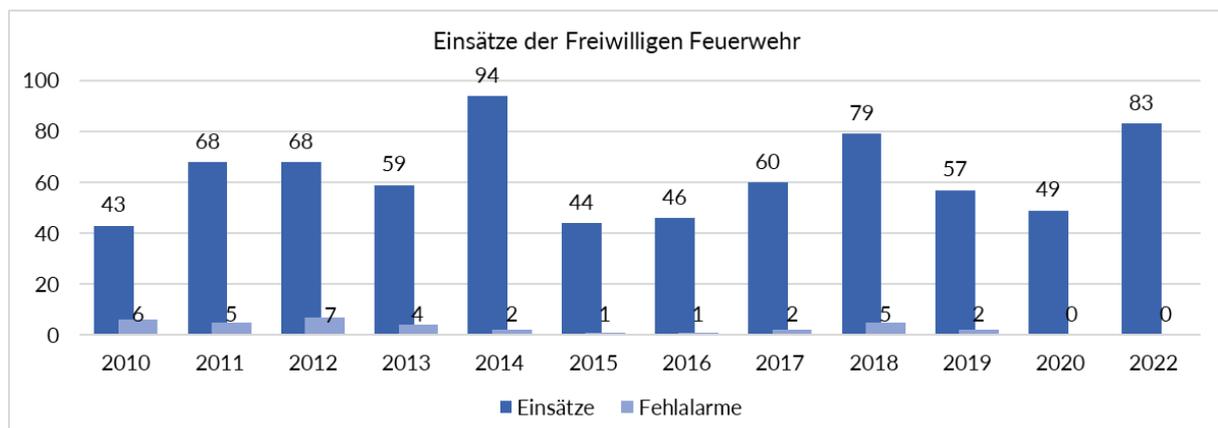
Zielgruppe

Bevölkerung

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,142	0,142	0,142	0,342

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	124.168,56	126.000	125.000	115.000	114.000	112.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.506,06	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	118.662,50	116.000	115.000	105.000	104.000	102.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.892,49	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	12.892,49	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	300	300	300
442100 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.901,38	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	12.901,38	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	80,00	600	1.755	1.797	1.843	1.895
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	1,00	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	1.155	1.197	1.243	1.295
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	80,00	600	600	600	600	600
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1,00	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	150.042,43	148.900	152.055	142.097	141.143	139.195
11 - Personalaufwendungen	14.345,48	14.150	23.796	22.869	22.303	22.750
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.918,84	7.055	2.359	1.003	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.522,82	1.536	16.596	16.928	17.266	17.612
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	115,69	120	1.285	1.311	1.337	1.364
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	423,73	468	3.556	3.627	3.700	3.774
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	350	0	0	0	0
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.088,90	3.598	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.275,50	1.023	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	9.776,95	9.333	143	127	109	85
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.776,95	9.333	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	143	127	109	85
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.577,51	122.700	155.500	155.500	145.500	145.500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.646,11	51.200	81.500	81.500	71.500	71.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	46.479,19	37.000	38.000	38.000	38.000	38.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	23.677,61	30.500	30.500	30.500	30.500	30.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.774,60	4.000	5.500	5.500	5.500	5.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	181.095,58	182.000	186.000	142.000	140.000	139.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	134.635,71	132.000	121.000	112.000	110.000	109.000
571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	46.459,87	50.000	65.000	30.000	30.000	30.000
15 - Transferaufwendungen	1.750,00	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750

Teilergebnisplan 2023**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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
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	98.787,03	111.476	117.250	117.450	117.650	117.850
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-1,00	0	0	0	0	0
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	47.285,43	49.576	50.350	50.350	50.350	50.350
543100	Geschäftsaufwendungen	33.871,63	41.300	47.300	47.300	47.300	47.300
544500	sonstige Steuern	2.921,70	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
544600	Versicherungen	14.708,27	17.500	17.500	17.700	17.900	18.100
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	419.332,55	441.409	484.439	439.696	427.312	426.935
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-269.290,12	-292.509	-332.384	-297.599	-286.169	-287.740
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)	-269.290,12	-292.509	-332.384	-297.599	-286.169	-287.740
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)	-269.290,12	-292.509	-332.384	-297.599	-286.169	-287.740
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)	-269.289,12	-292.509	-332.384	-297.599	-286.169	-287.740
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-269.289,12	-292.509	-332.384	-297.599	-286.169	-287.740

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	4.713,31	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	12.680,24	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	0	300	300	300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.901,38	12.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
07 + Sonstige Einzahlungen	80,00	600	600	0	600	600	600
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.374,93	32.900	35.900	0	35.900	35.900	35.900
10 - Personalauszahlungen	8.404,76	9.529	23.796	0	22.869	22.303	22.750
11 - Versorgungsauszahlungen	9.776,95	9.333	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	108.041,18	122.700	155.500	0	155.500	145.500	145.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	1.750,00	1.750	1.750	0	1.750	1.750	1.750
15 - Sonstige Auszahlungen	89.848,25	111.476	117.250	0	117.450	117.650	117.850
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.821,14	254.788	298.296	0	297.569	287.203	287.850
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-187.446,21	-221.888	-262.396	0	-261.669	-251.303	-251.950
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.261,98	328.000	496.835	0	65.000	65.000	65.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	10.000	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)	61.261,98	328.000	506.835	0	65.000	65.000	65.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	39.545,10	550.000	930.000	1.250.000	830.000	500.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	94.932,25	1.088.000	130.000	450.000	545.000	55.000	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)	134.477,35	1.638.000	1.060.000	1.700.000	1.375.000	555.000	55.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-73.215,37	-1.310.000	-553.165	-1.700.000	-1.310.000	-490.000	10.000

**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzah-
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 02.126.01/01**Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	61.261,98	78.000	65.000	0	65.000	65.000	65.000	0	0
13000.36100 Landesmittel für den Ausbau der kommunalen Warnsysteme	0,00	18.000	0	0	0	0	0	0	0
13000.36160 Pauschale aus der Feuerschutzsteuer	61.261,98	60.000	65.000	0	65.000	65.000	65.000	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	61.261,98	78.000	65.000	0	65.000	65.000	65.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	61.261,98	78.000	65.000	0	65.000	65.000	65.000	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	69.640,98	120.000	90.000	0	55.000	55.000	55.000	0	0
13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	23.181,11	40.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	0	0
13000.93540 Anschaffung eines Notstromaggregates für das Feuerwehrgerätehaus Hopsten	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	46.459,87	50.000	65.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	69.640,98	120.000	90.000	0	55.000	55.000	55.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-69.640,98	-120.000	-90.000	0	-55.000	-55.000	-55.000	0	0

Maßnahme: 02.126.01/03**Feuerwehrfahrzeuge**

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
13000.34500 Erlöse aus dem Verkauf von alten Feuerwehrfahrzeugen	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	559,65	950.000	0	450.000	450.000	0	0	0	0
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	559,65	950.000	0	450.000	450.000	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	559,65	950.000	0	450.000	450.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-559,65	-950.000	10.000	-450.000	-450.000	0	0	0	0

**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen									
										in EUR								
										1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 02.126.01/05**Baumaßnahmen - Feuerwehrgerätehaus Schale-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0
13000.36120 Landesmittel aus dem Förderprogramm "Feuerwehrhäuser in Dörfern 2021" für die Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses in Schale	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.120,00	50.000	250.000	0	830.000	500.000	0	58.120	1.630.000
13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	8.120,00	50.000	250.000	0	750.000	500.000	0	58.120	1.550.000
13000.95050 Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Feuerwehrgerätehaus in Schale	0,00	0	0	0	80.000	0	0	0	80.000
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0	0	0	40.000	0	0	0	40.000
13000.93580 Anschaffung von Einrichtungsgegenständen für das Feuerwehrgerätehaus in Schale	0,00	0	0	0	40.000	0	0	0	40.000
= Summe der investiven Auszahlungen	8.120,00	50.000	250.000	0	870.000	500.000	0	58.120	1.670.000
Saldo: (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	-8.120,00	-50.000	0	0	-870.000	-500.000	0	-58.120	-1.670.000

Maßnahme: 02.126.01/06**Baumaßnahme - Feuerwehrgerätehaus Halverde-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	250.000	181.835	0	0	0	0	0	0
13000.36000 Bundesmittel aus dem Förderprogramm "BEG Kommunen" für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Halverde	0,00	0	181.835	0	0	0	0	0	0
13000.36110 Landesmittel aus dem Förderprogramm "Feuerwehrhäuser in Dörfern 2021" für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Halverde	0,00	250.000	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	250.000	181.835	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.425,10	500.000	680.000	0	0	0	0	520.518	2.680.000
13000.95020 Neubau des Feuerwehrgerätehauses Halverde	20.125,25	500.000	600.000	0	0	0	0	520.518	2.600.000
13000.95030 Errichtung einer Garage am Feuerwehrgerätehaus in Halverde	11.299,85	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.95040 Installation einer Photovoltaikanlage auf dem neuen Feuerwehrgerätehaus in Halverde	0,00	0	80.000	0	0	0	0	0	80.000
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0	40.000	0	0	0	0	0	40.000
13000.93570 Anschaffung von Einrichtungsgegenständen für das neue Feuerwehrgerätehaus in Halverde	0,00	0	40.000	0	0	0	0	0	40.000
= Summe der investiven Auszahlungen	31.425,10	500.000	720.000	0	0	0	0	520.518	2.720.000
Saldo: (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	-31.425,10	-250.000	-538.165	0	0	0	0	-520.518	-2.720.000

Maßnahme: 02.126.01/07**Neuanschaffung von technischen Anlagen (Sirenen)**

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	22.275,16	18.000	0	0	0	0	0	0	0
13000.93530 Anschaffung von Sirenenanlagen	22.275,16	18.000	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	22.275,16	18.000	0						
Saldo: (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	-22.275,16	-18.000	0						

Teilfinanzplan 2023

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	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 02.126.01/09
Anschaffung von Defibrillatoren

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	2.456,46	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.93560 Neuanschaffung von Defibrillatoren	2.456,46	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	2.456,46	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.456,46	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, brandschutzerzieherische Maßnahmen und Brandschutzberatung)
Notfallvorsorge für den Katastrophenschutz bzw. im Spannungs- und Verteidigungsfall

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2023 mit einem Negativ-Saldo von 332.384,00 € (Vorjahr: 292.509,00 €) 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 Verdienstausfall, 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 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 0,342. 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 2023 auf 23.939,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Feuerwehrgeräthäuser 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 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 der Brandschau	=	500,00 €
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 €
Postgebühren für das Notrufsystem	=	1.300,00 €
Mitgliedsbeiträge	=	2.000,00 €
Umlage an die Kreisschlauchpflege	=	500,00 €

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hierzu gehören die Abgaben und Versicherungsbeiträge für die Feuerwehrgerätehäuser 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.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Brandschutz“ besteht im Wesentlichen aus den Feuerwehrgerätehäusern, 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 Abschreibungsbeiträge 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.

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 2023 und auch in den Folgejahren jeweils Einnahmen aus der Feuerschutzsteuer in Höhe von 65.000,00 €.

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 2023 25.000,00 € zur Verfügung gestellt. Es soll u. a. eine neue Kompressor Anlage für das Feuerwehrgerätehaus in Hopsten angeschafft 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

13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen

Für die Anschaffung von 2 neuen Mannschaftstransportwagen (MTW) wurden bereits im Jahr 2021 100.000,00 € in Ansatz gebracht. Außerdem wurden im Haushalt 2022 weitere Haushaltsmittel in Höhe von 950.000,00 € für die Anschaffung von 2 Fahrzeugen TLF 4000 (Standorte Hopsten und Halverde) eingestellt. Die Lieferung und Bezahlung der Fahrzeuge wird aber erst im Jahr 2023 erfolgen. Die vorhandenen Haushaltsmittel werden entsprechend in das Jahr 2023 übertragen. 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 „Feuerwehrrhäuser in Dörfern 2022“

Für den Umbau bzw. Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses in Schale werden für das Jahr 2023 Landesmittel in Höhe von 250.000,00 € erwartet.

13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale

Für den Umbau bzw. Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale werden 250.000,00 € und darüber hinaus eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.250.000,00 € (HJ 2024 750.000,00 € und 2025 500.000,00 €) 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 2023 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 2023 werden weitere Haushaltsmittel in Höhe von 600.000,00 € eingestellt. Hinzu kommen noch Ermächtigungsübertragungen aus den Haushaltsjahren 2018, 2019, 2020, 2021 und 2022 in Höhe von rd. 1.928.000,00 €. Ca. 71.727,00 € 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.

Teilergebnisplan 2023**03**

Produktbereich:

03

Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	707.520,65	495.200	614.250	449.435	423.033	409.700
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.119,25	123.000	150.500	150.500	150.500	150.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	438,12	400	600	600	600	600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.925,04	58.400	110.400	78.400	78.400	78.400
07 + Sonstige ordentliche Erträge	23.701,19	16.600	25.500	25.500	25.500	25.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	884.704,25	693.600	901.250	704.435	678.033	664.700
11 - Personalaufwendungen	640.536,66	684.463	740.829	755.819	771.147	786.830
12 - Versorgungsaufwendungen	19.553,90	18.666	25.000	25.000	25.000	25.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	760.190,27	695.250	1.046.550	860.550	794.550	795.550
14 - Bilanzielle Abschreibungen	312.647,31	307.500	362.900	347.900	330.800	302.100
15 - Transferaufwendungen	78.740,00	77.000	80.000	80.000	80.000	80.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	133.615,21	136.980	134.700	136.700	139.700	141.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.945.283,35	1.919.859	2.389.979	2.205.969	2.141.197	2.130.680
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.060.579,10	-1.226.259	-1.488.729	-1.501.534	-1.463.164	-1.465.980
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)	-1.060.579,10	-1.226.259	-1.488.729	-1.501.534	-1.463.164	-1.465.980
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)	-1.060.579,10	-1.226.259	-1.488.729	-1.501.534	-1.463.164	-1.465.980
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)	-1.059.610,34	-1.226.129	-1.488.599	-1.501.404	-1.463.034	-1.465.850
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.059.610,34	-1.226.129	-1.488.599	-1.501.404	-1.463.034	-1.465.850

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	311.877,18	140.700	156.950	0	156.035	152.533	150.900
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.736,51	123.000	150.500	0	150.500	150.500	150.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	426,59	400	600	0	600	600	600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.714,30	58.400	110.400	0	78.400	78.400	78.400
07 + Sonstige Einzahlungen	153,34	600	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	457.907,92	323.100	418.950	0	386.035	382.533	380.900
10 - Personalauszahlungen	633.553,28	679.417	735.379	0	750.063	765.041	780.322
11 - Versorgungsauszahlungen	19.553,90	18.666	25.000	0	25.000	25.000	25.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	729.216,34	695.250	1.046.550	0	860.550	794.550	795.550
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	78.740,00	77.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
15 - Sonstige Auszahlungen	101.439,17	136.980	134.700	0	136.700	139.700	141.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.562.502,69	1.607.313	2.021.629	0	1.852.313	1.804.291	1.822.072
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.104.594,77	-1.284.213	-1.602.679	0	-1.466.278	-1.421.758	-1.441.172
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	179.539,79	0	318.212	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	842,00	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)	180.381,79	0	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	280.000	830.000	0	1.000.000	1.000.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	310.791,82	87.000	67.000	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)	310.791,82	367.000	897.000	0	1.051.000	1.051.000	51.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-130.410,03	-367.000	-578.788	0	-1.051.000	-1.051.000	-51.000

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

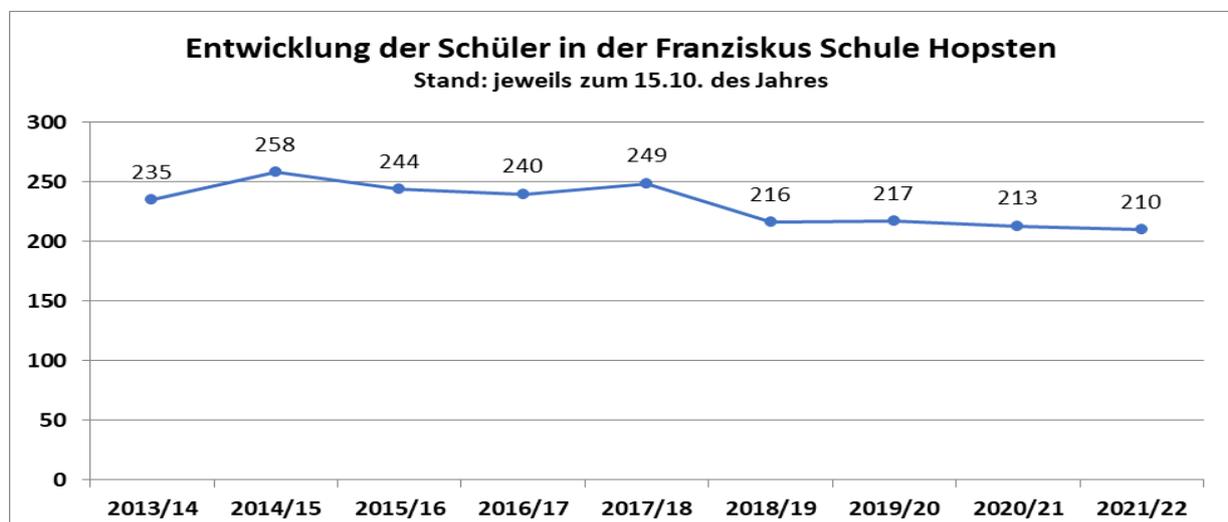
Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	7,546	1,380	1,380	1,426

Erläuterungen und Hinweise

Wesentliche Änderungen beim Personaleinsatz sowie Erträge und Aufwendungen aufgrund der Neueinführung des Produktes "03.211.04 OGS / Betreute Schulzeit"



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	103.173,36	104.200	110.790	107.375	100.593	96.400
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	9.490,00	9.500	8.700	8.700	8.700	8.700
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	24.765,00	4.700	8.590	7.675	4.893	4.700
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	68.918,36	90.000	93.500	91.000	87.000	83.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	0	0	0	0	0
442100 Erträge aus Verkauf	150,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	9.583,62	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	9.550,28	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	33,34	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	112.906,98	114.400	120.990	117.575	110.793	106.600
11 - Personalaufwendungen	115.329,52	85.392	79.537	81.214	82.946	84.735
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.377,49	7.526	8.317	8.483	8.653	8.826
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	82.460,35	58.314	52.990	54.049	55.130	56.233
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.269,90	4.544	4.116	4.198	4.282	4.368
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	16.257,04	12.135	10.864	11.081	11.303	11.529
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	87,84	350	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.145,40	1.923	2.084	2.205	2.343	2.501
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	731,50	600	641	673	710	753
12 - Versorgungsaufwendungen	9.776,95	9.333	12.500	12.500	12.500	12.500
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.776,95	9.333	12.500	12.500	12.500	12.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.930,82	111.000	164.300	164.300	144.300	144.300
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	68.040,81	91.000	135.000	135.000	115.000	115.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.975,00	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
527100 Lernmittel	7.689,55	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.037,50	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.187,96	700	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	86.657,89	83.000	121.000	112.000	110.000	109.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	86.657,89	83.000	121.000	112.000	110.000	109.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.109,50	56.000	50.000	50.500	51.000	51.000
543100 Geschäftsaufwendungen	40.985,16	34.500	29.500	29.500	29.500	29.500
544500 sonstige Steuern	1.724,38	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
544600 Versicherungen	16.679,81	19.000	18.000	18.500	19.000	19.000
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	720,15	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	356.804,68	344.725	427.337	420.514	400.746	401.535
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-243.897,70	-230.325	-306.347	-302.939	-289.953	-294.935
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-243.897,70	-230.325	-306.347	-302.939	-289.953	-294.935
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)	-243.897,70	-230.325	-306.347	-302.939	-289.953	-294.935
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)	-243.897,70	-230.325	-306.347	-302.939	-289.953	-294.935
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-243.897,70	-230.325	-306.347	-302.939	-289.953	-294.935

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	34.255,00	14.200	17.290	0	16.375	13.593	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	150,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	33,34	200	200	0	200	200	200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.438,34	14.400	17.490	0	16.575	13.793	13.600
10 - Personalauszahlungen	111.837,83	82.869	76.812	0	78.336	79.893	81.481
11 - Versorgungsauszahlungen	9.776,95	9.333	12.500	0	12.500	12.500	12.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.761,13	111.000	164.300	0	164.300	144.300	144.300
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	41.230,52	56.000	50.000	0	50.500	51.000	51.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244.606,43	259.202	303.612	0	305.636	287.693	289.281
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-210.168,09	-244.802	-286.122	0	-289.061	-273.900	-275.681
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	82.575,09	0	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)	82.575,09	0	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	280.000	730.000	0	1.000.000	1.000.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	169.968,81	45.000	35.000	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)	169.968,81	325.000	765.000	0	1.022.000	1.022.000	22.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-87.393,72	-325.000	-446.788	0	-1.022.000	-1.022.000	-22.000

Teilfinanzplan 2023**03.211.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-
in EUR									

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

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.261,40	0	0	0	0	0	0	0	0
	21000.36810 Zuschuss des Fördervereins der Franziskus-Schule Hopsten für die Anschaffung von Spielgeräten für den Schulhof	1.261,40	0	0	0	0	0	0	0	0
=	Summe der investiven Einzahlungen	1.261,40	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	59.302,73	25.000	35.000	0	22.000	22.000	22.000	0	0
	21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	50.515,90	20.000	20.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
	21000.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	8.786,83	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
	21000.93530 Anschaffung von EDV-Software	0,00	5.000	5.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
=	Summe der investiven Auszahlungen	59.302,73	25.000	35.000	0	22.000	22.000	22.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-58.041,33	-25.000	-35.000	0	-22.000	-22.000	-22.000	0	0

Maßnahme: 03.211.01/02
Baumaßnahmen -Franziskus Schule Hopsten-

=	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	80.000	0	0	0	0	30.000	80.000
	21000.95150 Installation einer Photovoltaikanlage auf der Franziskus-Schule Hopsten	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
	21000.95130 Anlegung von zusätzlichen Parkflächen an der Franziskus-Schule Hopsten	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0	30.000	30.000
=	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	30.000	80.000	0	0	0	0	30.000	80.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-30.000	-80.000	0	0	0	0	-30.000	-80.000

Maßnahme: 03.211.01/03
Maßnahmen nach dem "Kommunalinvestitionsförderungsgesetz"

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	318.212	0	0	0	0	0	0
	21000.36110 Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KInFG) Kapitel 2 für die Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten	0,00	0	318.212	0	0	0	0	0	0
=	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	318.212	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000	650.000	0	1.000.000	1.000.000	0	250.000	2.650.000
	21000.95140 Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten	0,00	250.000	650.000	0	1.000.000	1.000.000	0	250.000	2.650.000
=	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	250.000	650.000	0	1.000.000	1.000.000	0	250.000	2.650.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-250.000	-331.788	0	-1.000.000	-1.000.000	0	-250.000	-2.650.000

Teilfinanzplan 2023

03.211.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

in EUR

Maßnahme: 03.211.01/04

Maßnahmen "Digitalpakt Schule"

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	81.313,69	0	0	0	0	0	0	0	0
21000.36140 Landesmittel aus dem "Digitalpakt Schule"	81.313,69	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	81.313,69	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	110.666,08	20.000	0	0	0	0	0	0	0
21000.93540 Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des "Digitalpakts Schule"	110.666,08	20.000	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	110.666,08	20.000	0						
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-29.352,39	-20.000	0						

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.

Im Produkt „Franziskus-Schule Hopsten“ sind ab dem Haushaltsjahr 2021 keine Aufwendungen für Betreuungsformen (Integrativer Unterricht, Schule von acht bis eins und Offene Ganztagschule (OGS)) mehr erfasst. Diese befinden sich ab dem Haushaltsjahr 2021 unter dem Produkt „03.211.04 OGS / Betreute Schulzeit“.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2023 mit einem Negativ-Saldo von 306.347,00 € (Vorjahr: -230.325,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund

Hier wird die Beteiligung des Bundes an den Personalaufwendungen für die Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes verbucht. Für das Jahr 2023 werden Erträge in Höhe von 8.700,00 € erwartet.

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>Landesmittel aus dem Digitalpakt für die IT-Administration</u>	=	<u>3.890,00 €</u>
Summe:	=	<u>8.590,00 €</u>

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	=	73.500,00 €
<u>Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)</u>	=	<u>20.000,00 €</u>
Summe:	=	<u>93.500,00 €</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 1,426. 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 2023 auf 92.037,00 €.

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 2023 wurden 20.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien verbucht. Für das Jahr 2023 werden Aufwendungen in Höhe von 115.000,00 € 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 2023 wurden für die Betreuung der Schul-IT 10.000,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	=	3.500,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	=	4.000,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	=	8.000,00 €
die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	=	5.000,00 €
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- und -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 „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 Abschreibungsbeträge 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 20.000,00 € veranschlagt worden.

21000.93520 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.

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-

21000.95150 Installation einer Photovoltaikanlage auf der Franziskus-Schule Hopsten

Es ist geplant auch auf der Franziskus-Schule eine PV-Anlage zu installieren. Es wurden entsprechend 50.000,00 € hierfür eingeplant.

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 werden auf ca. 650.000,00 € 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

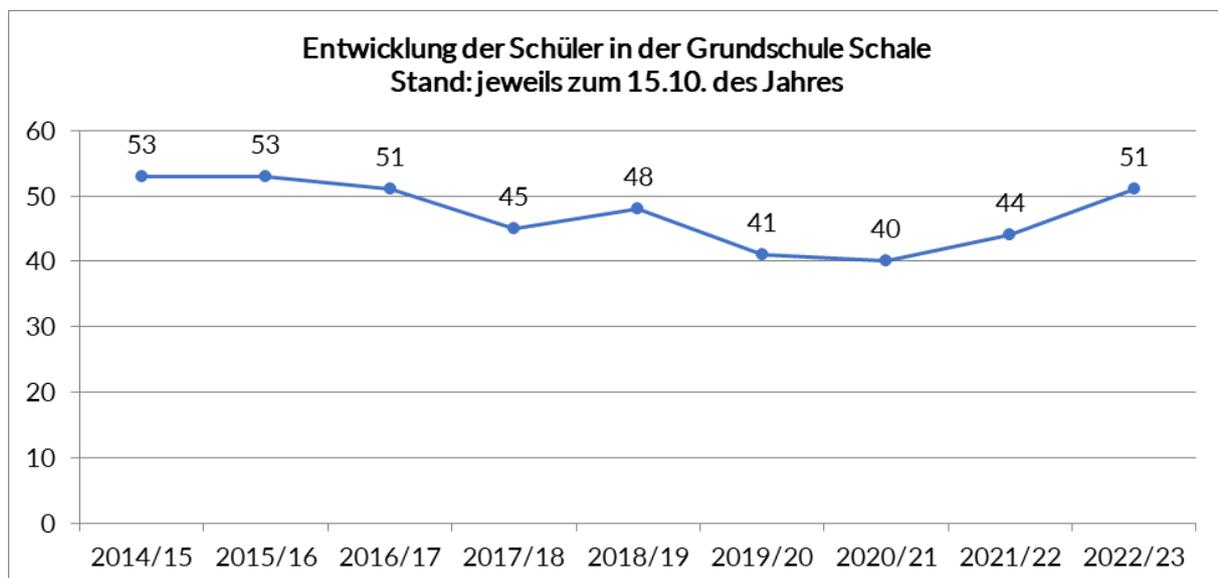
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,370	0,780	0,780	0,805

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	20.658,92	77.000	110.000	24.600	14.200	13.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.658,92	77.000	110.000	24.600	14.200	13.500
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	897,19	600	1.000	1.000	1.000	1.000
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	897,19	500	1.000	1.000	1.000	1.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	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	21.556,11	77.600	111.000	25.600	15.200	14.500
11 - Personalaufwendungen	38.698,79	39.660	40.956	41.775	42.610	43.462
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	29.862,68	30.476	31.481	32.111	32.753	33.408
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.312,79	2.371	2.453	2.502	2.552	2.603
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.523,32	6.813	7.022	7.162	7.305	7.451
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.290,23	76.500	135.500	50.500	38.500	38.500
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	16.290,23	25.000	84.000	49.000	37.000	37.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	22.915,00	23.000	23.000	23.000	15.500	14.600
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	22.915,00	23.000	23.000	23.000	15.500	14.600
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.583,24	8.900	8.500	8.500	9.000	9.000
543100 Geschäftsaufwendungen	2.176,96	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
544500 sonstige Steuern	466,18	500	500	500	500	500
544600 Versicherungen	2.940,10	4.300	3.900	3.900	4.400	4.400
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	83.487,26	148.060	207.956	123.775	105.610	105.562
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-61.931,15	-70.460	-96.956	-98.175	-90.410	-91.062
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)	-61.931,15	-70.460	-96.956	-98.175	-90.410	-91.062
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)	-61.931,15	-70.460	-96.956	-98.175	-90.410	-91.062
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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)	-61.931,15	-70.460	-96.956	-98.175	-90.410	-91.062
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-61.931,15	-70.460	-96.956	-98.175	-90.410	-91.062

Teilfinanzplan 2023

03.211.02



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	100	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	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	38.698,79	39.660	40.956	0	41.775	42.610	43.462
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.496,02	76.500	135.500	0	50.500	38.500	38.500
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	5.583,24	8.900	8.500	0	8.500	9.000	9.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.778,05	125.060	184.956	0	100.775	90.110	90.962
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.778,05	-124.960	-184.956	0	-100.775	-90.110	-90.962
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	3.570,00	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)	3.570,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-3.570,00	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Teilfinanzplan 2023

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-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	-auszah-
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	3.570,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
	21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	3.570,00	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	3.570,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.570,00	-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.

Im Produkt „Evgl. Grundschule Schale“ sind ab dem Haushaltsjahr 2021 keine Aufwendungen für Betreuungsformen (Schule von acht bis eins) mehr erfasst. Diese befinden sich ab dem Haushaltsjahr 2021 unter dem Produkt „03.211.04 OGS / Betreute Schulzeit“.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2023 mit einem Negativ-Saldo von 96.956,00 € (Vorjahr: -70.460,00 €) 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 459100 Andere sonstige Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

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 2023 auf 40.956,00 €.

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 2023 wurden insgesamt 47.000,00 € veranschlagt.

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 2023 werden Aufwendungen in Höhe von 37.000,00 € 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 = 2.500,00 €

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hierzu gehören die Versicherungsbeiträge für das Gebäude der Grundschule Schale, der Schulgymnastikhalle sowie die Beiträge zur Schülerunfall- und -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 „EvgI. 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.

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

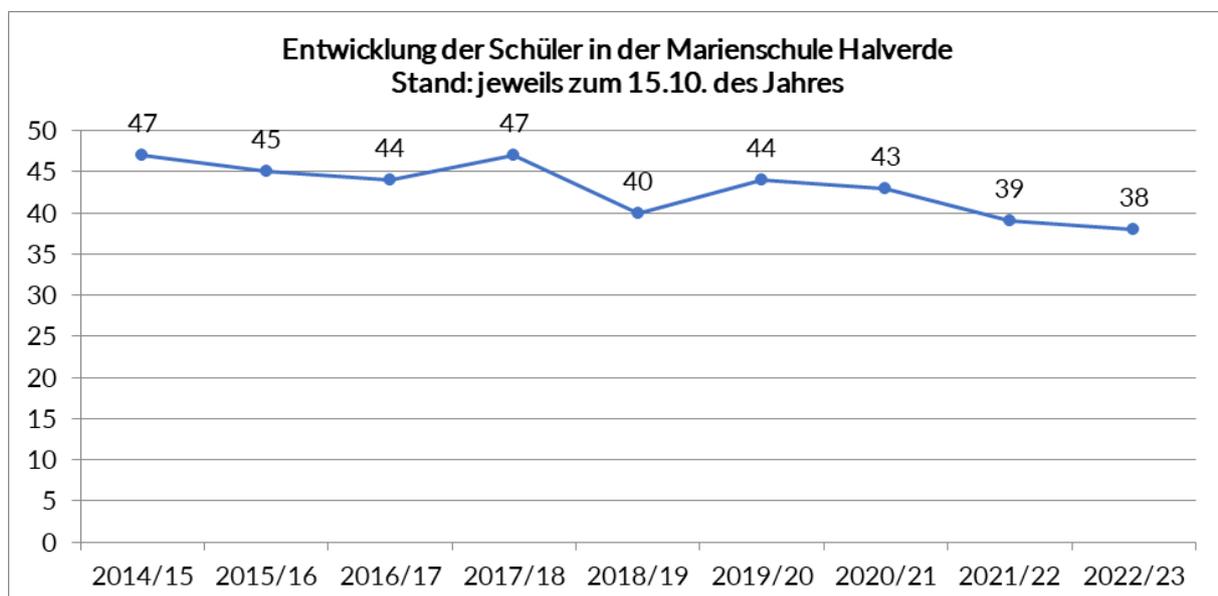
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,210	0,210	0,210	0,235

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	142.173,03	16.500	44.500	14.500	14.000	13.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	142.173,03	16.500	44.500	14.500	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	1.047,19	600	1.100	1.100	1.100	1.100
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	897,19	500	1.000	1.000	1.000	1.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	150,00	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	143.220,22	17.100	45.600	15.600	15.100	14.100
11 - Personalaufwendungen	12.410,18	12.580	13.099	13.362	13.627	13.900
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	9.761,54	9.986	10.235	10.440	10.648	10.861
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	686,45	701	713	728	742	757
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.962,19	1.893	2.151	2.194	2.237	2.282
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.244,22	36.500	85.500	55.500	48.500	48.500
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	126.336,52	0	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.719,73	35.000	84.000	54.000	47.000	47.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	187,97	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	19.365,10	19.500	19.600	19.600	19.000	18.200
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	19.365,10	19.500	19.600	19.600	19.000	18.200
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.098,53	9.450	9.200	9.200	9.700	9.700
543100 Geschäftsaufwendungen	2.116,90	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
544500 sonstige Steuern	1.166,76	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
544600 Versicherungen	3.814,87	4.050	3.900	3.900	4.400	4.400
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	194.118,03	78.030	127.399	97.662	90.827	90.300
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-50.897,81	-60.930	-81.799	-82.062	-75.727	-76.200
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)	-50.897,81	-60.930	-81.799	-82.062	-75.727	-76.200
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)	-50.897,81	-60.930	-81.799	-82.062	-75.727	-76.200
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126,76	130	130	130	130	130

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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)	-50.771,05	-60.800	-81.669	-81.932	-75.597	-76.070
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-50.771,05	-60.800	-81.669	-81.932	-75.597	-76.070

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	100,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100,00	100	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	12.410,18	12.580	13.099	0	13.362	13.627	13.900
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	152.365,97	36.500	85.500	0	55.500	48.500	48.500
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	7.102,93	9.450	9.200	0	9.200	9.700	9.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.879,08	58.530	107.799	0	78.062	71.827	72.100
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-171.779,08	-58.430	-107.699	0	-77.962	-71.727	-72.000
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	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	4.846,54	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)	4.846,54	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-4.846,54	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Teilfinanzplan 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	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	4.846,54	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
	21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	4.846,54	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	4.846,54	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.846,54	-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.

Im Produkt „Mariengrundschule Halverde“ sind ab dem Haushaltsjahr 2023 keine Aufwendungen für Betreuungsformen (Schule von acht bis eins) mehr erfasst. Diese befinden sich ab dem Haushaltsjahr 2023 unter dem Produkt „03.211.04 OGS / Betreute Schulzeit“.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2023 mit einem Negativ-Saldo von 81.669,00 € (Vorjahr: -60.800,00€) 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	= 9.500,00 €
<u>Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (lfd. Jahr)</u>	<u>= 35.000,00 €</u>
Summe:	<u>= 44.500,00 €</u>

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 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 0,235. 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 2023 auf 13.099,00 €.

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 und der Schulgymnastikhalle. Für das Jahr 2023 wurden insgesamt jeweils 37.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien. Für das Jahr 2023 beträgt der Ansatz 47.000,00 €. Die Reinigung der GS Halverde erfolgt seit dem Jahr 2014 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	=	2.500,00 €

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- und -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.

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

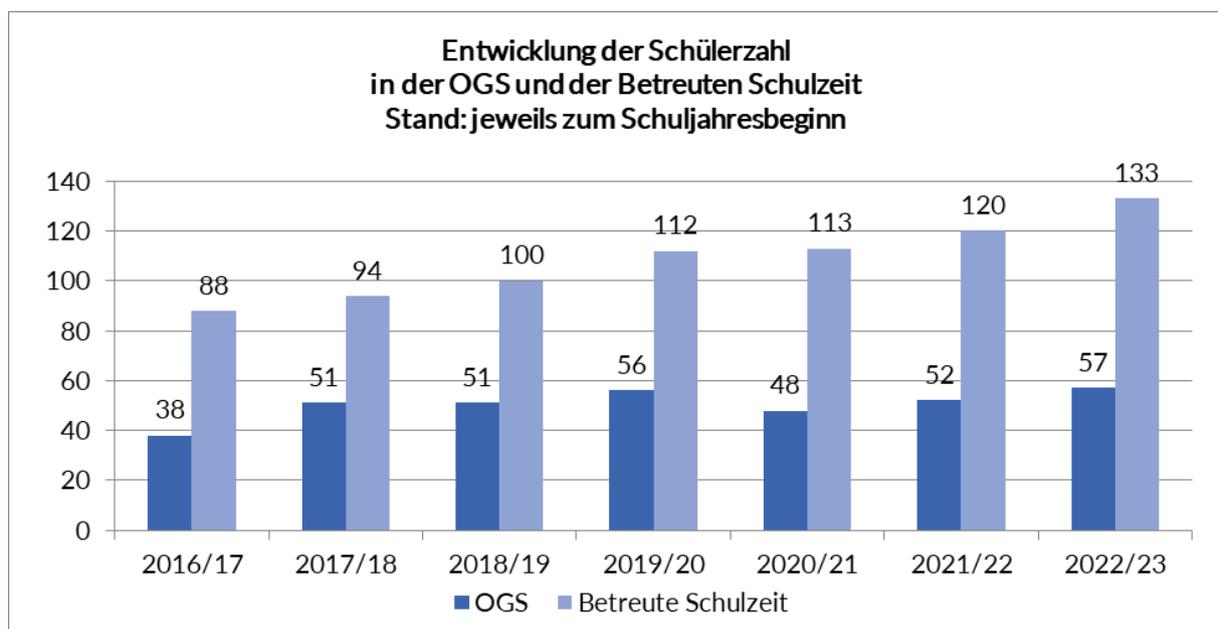
Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	7,596	8,666	8,190

Erläuterungen und Hinweise

Neueinführung in 2021, vorher: "03.211.01 Franziskus Schule Hopsten"



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	121.831,18	107.500	119.800	119.800	119.800	119.800
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	121.831,18	107.500	117.500	117.500	117.500	117.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	2.300	2.300	2.300	2.300
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.983,91	120.500	148.500	148.500	148.500	148.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	103.983,91	120.500	148.500	148.500	148.500	148.500
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	225.815,09	228.000	268.300	268.300	268.300	268.300
11 - Personalaufwendungen	339.125,08	420.984	471.339	480.765	490.380	500.188
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	264.199,90	326.434	366.621	373.953	381.432	389.061
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	19.262,83	25.062	27.265	27.810	28.366	28.933
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	55.662,35	69.488	77.453	79.002	80.582	82.194
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.489,85	65.000	75.000	76.000	77.000	78.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.666,51	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	47.823,34	60.000	70.000	71.000	72.000	73.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	2.300	2.300	2.300	2.300
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	2.300	2.300	2.300	2.300
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.249,54	6.500	7.500	8.000	8.500	9.000
543100 Geschäftsaufwendungen	3.249,54	6.500	7.500	8.000	8.500	9.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	392.864,47	492.484	556.139	567.065	578.180	589.488
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-167.049,38	-264.484	-287.839	-298.765	-309.880	-321.188
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)	-167.049,38	-264.484	-287.839	-298.765	-309.880	-321.188
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)	-167.049,38	-264.484	-287.839	-298.765	-309.880	-321.188
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)	-167.049,38	-264.484	-287.839	-298.765	-309.880	-321.188
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-167.049,38	-264.484	-287.839	-298.765	-309.880	-321.188

Teilfinanzplan 2023**03.211.04****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	121.831,18	107.500	117.500	0	117.500	117.500	117.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.966,17	120.500	148.500	0	148.500	148.500	148.500
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	221.797,35	228.000	266.000	0	266.000	266.000	266.000
10 - Personalauszahlungen	339.125,08	420.984	471.339	0	480.765	490.380	500.188
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.111,54	65.000	75.000	0	76.000	77.000	78.000
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	3.236,55	6.500	7.500	0	8.000	8.500	9.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	384.473,17	492.484	553.839	0	564.765	575.880	587.188
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.675,82	-264.484	-287.839	0	-298.765	-309.880	-321.188
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.605,39	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)	39.605,39	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	45.748,99	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)	45.748,99	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-6.143,60	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023

03.211.04



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									

Maßnahme: 03.211.04/01
Betriebs- und Geschäftsausstattung - OGS/Betreute Schulzeit

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.605,39	0	0	0	0	0	0	0	0
	21050.36100 Landeszuweisung für den beschleunigten Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschul Kinder	39.605,39	0	0	0	0	0	0	0	0
=	Summe der investiven Einzahlungen	39.605,39	0							
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	45.748,99	0	0	0	0	0	0	0	0
	21050.93500 Anschaffung von Mobiliar und Ausstattungsgegenständen für die Ganztagsbetreuung von Grundschulkindern	45.748,99	0	0	0	0	0	0	0	0
=	Summe der investiven Auszahlungen	45.748,99	0							
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.143,60	0							

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 287.839,00 € (Vorjahr: 264.484,00 €) 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 €
<u>Landeszuweisung für die offene Ganztagschule</u>	<u>= 95.000,00 €</u>
Summe:	= <u>117.500,00 €</u>

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hierbei handelt es sich um Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Schule von acht bis eins“ und „Dreizehn Plus“ (103.500,00 €). Ebenfalls werden hier die Entgelte für die Mittagsverpflegung (45.000,00 €) verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „OGS / Betreute Schulzeit“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 8,190. 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 2023 auf 471.339,00 €.

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 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden die sächlichen Aufwendungen im Zusammenhang mit den Betreuungsmaßnahmen verbucht. Für das Haushaltsjahr 2023 wurden insgesamt 7.500,00 € in Ansatz gebracht.

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

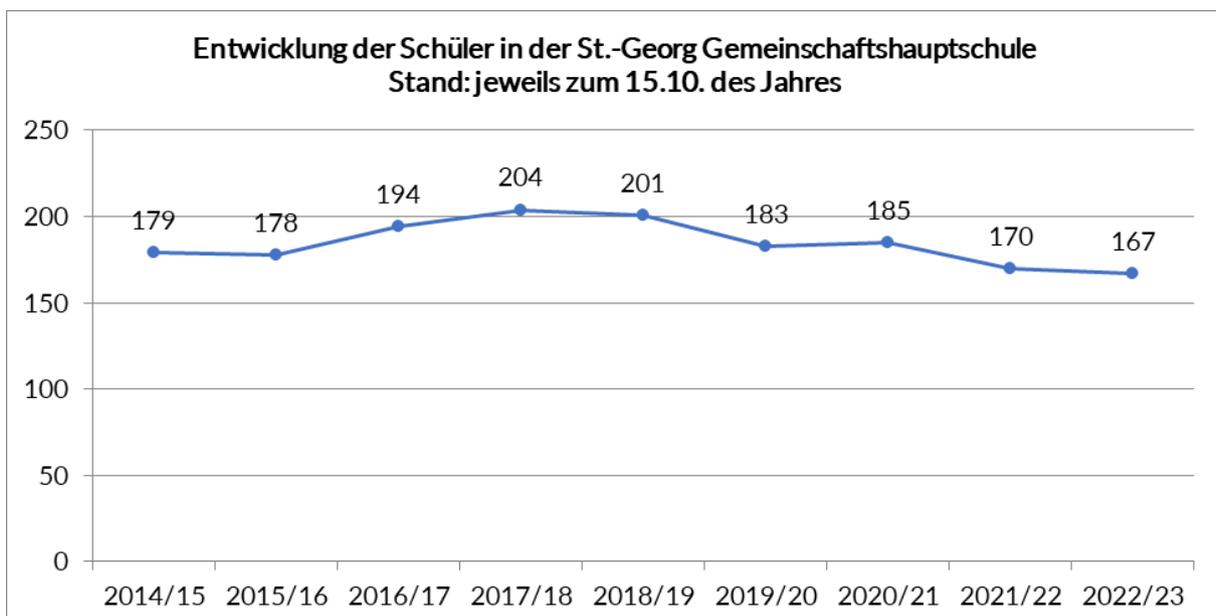
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	3,444	2,394	2,394	2,440

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	197.101,16	190.000	229.160	183.160	174.440	167.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	33.208,00	19.000	22.160	22.160	21.440	20.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	163.893,16	171.000	207.000	161.000	153.000	147.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135,34	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	135,34	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	288,12	400	600	600	600	600
442100 Erträge aus Verkauf	288,12	200	400	400	400	400
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.633,00	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	35.633,00	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.173,19	5.200	13.200	13.200	13.200	13.200
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	842,00	0	0	0	0	0
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	12.153,19	5.000	13.000	13.000	13.000	13.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	20,00	200	200	200	200	200
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-842,00	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	245.330,81	232.900	279.760	233.760	225.040	217.600
11 - Personalaufwendungen	131.028,52	123.268	132.629	135.369	138.184	141.077
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.377,49	7.526	8.317	8.483	8.653	8.826
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	94.313,37	87.547	94.178	96.061	97.982	99.942
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.757,97	6.821	7.343	7.490	7.640	7.793
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	19.614,95	18.501	19.541	19.932	20.331	20.737
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	87,84	350	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.145,40	1.923	2.084	2.205	2.343	2.501
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	731,50	600	641	673	710	753
12 - Versorgungsaufwendungen	9.776,95	9.333	12.500	12.500	12.500	12.500
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.776,95	9.333	12.500	12.500	12.500	12.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.291,64	190.250	318.250	278.250	248.250	248.250
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	133.775,43	175.000	295.000	255.000	225.000	225.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.171,11	8.250	6.250	6.250	6.250	6.250
527100 Lernmittel	3.345,10	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	183.709,32	182.000	197.000	191.000	184.000	158.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	183.709,32	182.000	197.000	191.000	184.000	158.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.574,40	56.130	59.500	60.500	61.500	62.500
543100 Geschäftsaufwendungen	40.748,39	35.500	37.500	38.000	38.500	39.000
544500 sonstige Steuern	1.818,13	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
544600 Versicherungen	14.924,56	18.000	19.500	20.000	20.500	21.000

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
544800 Schadensfälle	33,32	200	200	200	200	200
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,00	430	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	525.380,83	560.981	719.879	677.619	644.434	622.327
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-280.050,02	-328.081	-440.119	-443.859	-419.394	-404.727
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)	-280.050,02	-328.081	-440.119	-443.859	-419.394	-404.727
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)	-280.050,02	-328.081	-440.119	-443.859	-419.394	-404.727
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)	-279.208,02	-328.081	-440.119	-443.859	-419.394	-404.727
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-279.208,02	-328.081	-440.119	-443.859	-419.394	-404.727

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	33.208,00	19.000	22.160	0	22.160	21.440	20.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	770,34	2.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	276,59	400	600	0	600	600	600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.900,00	34.800	34.800	0	34.800	34.800	34.800
07 + Sonstige Einzahlungen	20,00	200	200	0	200	200	200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.174,93	56.900	59.760	0	59.760	59.040	57.600
10 - Personalauszahlungen	127.536,83	120.745	129.904	0	132.491	135.131	137.823
11 - Versorgungsauszahlungen	9.776,95	9.333	12.500	0	12.500	12.500	12.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	131.709,78	190.250	318.250	0	278.250	248.250	248.250
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	44.285,93	56.130	59.500	0	60.500	61.500	62.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	313.309,49	376.458	520.154	0	483.741	457.381	461.073
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-247.134,56	-319.558	-460.394	0	-423.981	-398.341	-403.473
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.359,31	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	842,00	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)	58.201,31	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	100.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	86.657,48	30.000	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)	86.657,48	30.000	120.000	0	17.000	17.000	17.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-28.456,17	-30.000	-120.000	0	-17.000	-17.000	-17.000

**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-

in EUR

Maßnahme: 03.212.01/01**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Hauptschule-**

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	842,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21500.34500 Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	842,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	842,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	13.835,00	10.000	20.000	0	17.000	17.000	17.000	0	0	0
21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	13.835,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0	0
21500.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0	0
21500.93530 Anschaffung von EDV-Software	0,00	5.000	5.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	13.835,00	10.000	20.000	0	17.000	17.000	17.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-12.993,00	-10.000	-20.000	0	-17.000	-17.000	-17.000	0	0	0

Maßnahme: 03.212.01/02**Baumaßnahmen -Hauptschule-**

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0	100.000
21500.95120 Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Gebäude des Schulzentrums Hopsten	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0	100.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0	100.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	0	0	-100.000

Maßnahme: 03.212.01/03**Maßnahmen "Digitalpakt Schule"**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	57.359,31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21500.36130 Landesmittel aus dem "Digitalpakt Schule"	57.359,31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	57.359,31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	72.822,48	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
21500.93550 Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des "Digitalpakts Schule"	72.822,48	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	72.822,48	20.000	0							
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-15.463,17	-20.000	0							

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 440.119,00 € (Vorjahr: -328.081,00 €) 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“	= 18.000,00 €
Landesmittel aus dem Digitalpakt für die IT-Administration	= 2.160,00 €
Summe:	= 22.160,00 €

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	= 137.000,00 €
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 kamerale Haushalt erfolgte eine Zuführung vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt.

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hierbei handelt 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 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 2,440. 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 2023 auf 145.129,00 €.

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 2023 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 2023 werden Aufwendungen in Höhe von 225.000,00 € 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 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich um Dienstleistungen durch den SSC-Schul-IT der KAAW. Für das Haushaltsjahr 2023 wurden für die Betreuung der Schul-IT 10.000,00 € in Ansatz gebracht.

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	= 10.000,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	= 1.500,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	= 6.000,00 €
das Fortbildungsbudget	= 2.000,00 €
Kosten für die Betreuungsmaßnahme „Geld oder Stelle“	= 2.000,00 €
<u>der Geschäftsbedarf</u>	<u>= 12.000,00 €</u>
Summe:	= <u>37.500,00 €</u>

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- und -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 „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.

Maßnahme 03.211.01/03 Baumaßnahmen -Hauptschule-

21500.95120 Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Gebäude des Schulzentrums Hopsten

Es ist geplant auch auf dem Dach des Schulzentrums eine PV-Anlage zu installieren. Es wurden entsprechend 100.000,00 € hierfür eingeplant.

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

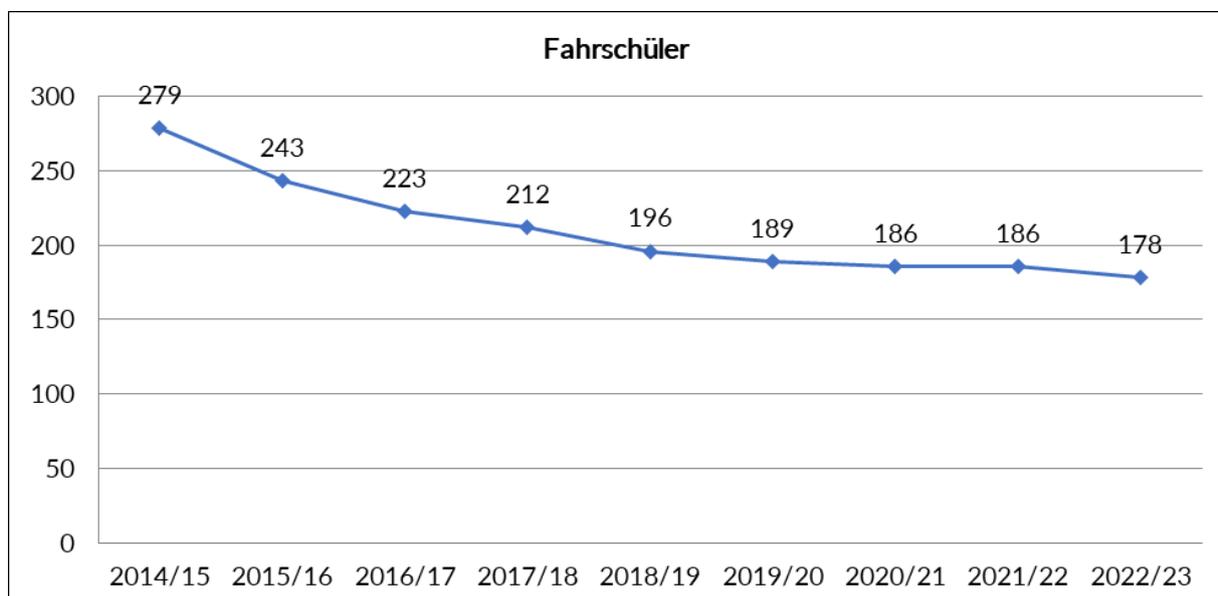
Zielgruppe

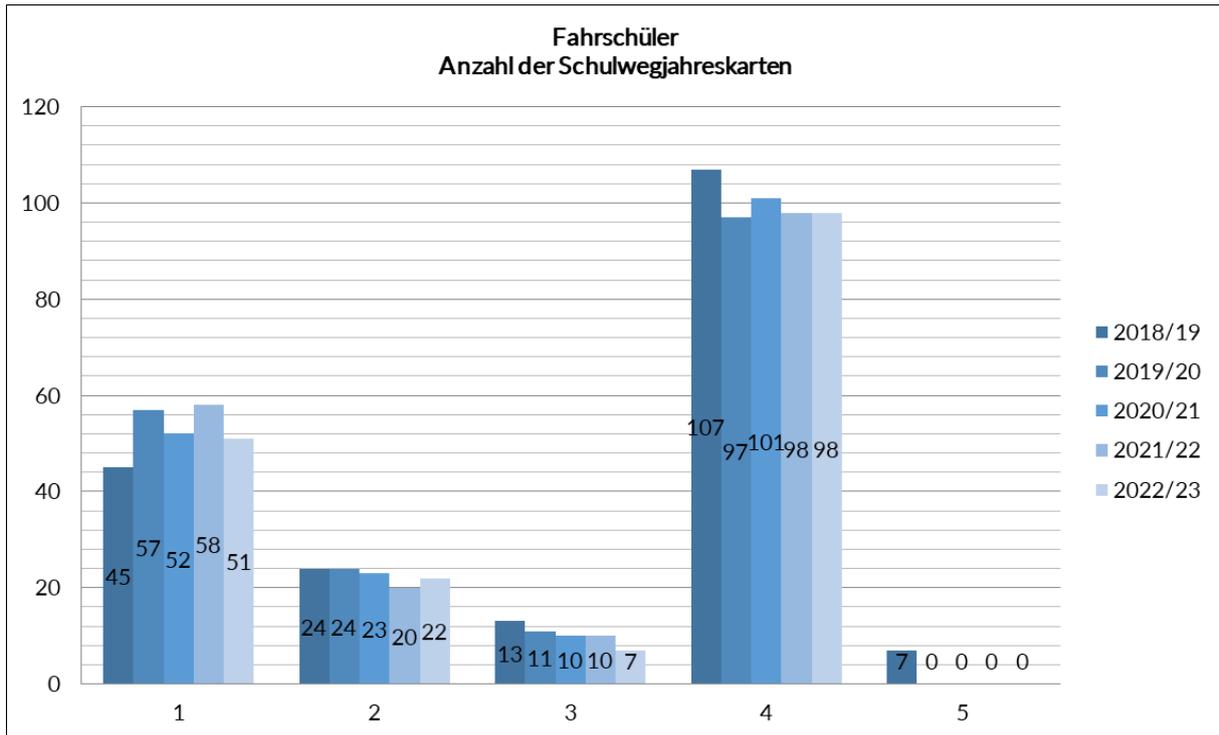
Schülerinnen und Schüler der Schulen in Trägerschaft der Gemeinde Hopsten

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,046	0,046

Erläuterungen und Hinweise





- 1 = Franziskus-Schule Hopsten
- 2 = Ev. Grundschule Schale
- 3 = Marienschule Halverde
- 4 = St. Georg Gemeinschaftshauptschule
- 5 = Ketteler-Realschule

Teilergebnisplan 2023**03.241.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	2.600	2.600	2.600	2.600
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
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	2.600	2.600	2.600	2.600
11 - Personalaufwendungen	3.944,57	2.579	3.269	3.334	3.400	3.468
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.081,91	2.000	2.546	2.596	2.648	2.701
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	240,90	155	197	201	205	209
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	621,76	424	526	537	547	558
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.069,59	195.000	195.000	195.000	197.000	197.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	175.069,59	195.000	195.000	195.000	197.000	197.000
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	179.014,16	197.579	198.269	198.334	200.400	200.468
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-179.014,16	-194.979	-195.669	-195.734	-197.800	-197.868
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)	-179.014,16	-194.979	-195.669	-195.734	-197.800	-197.868
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)	-179.014,16	-194.979	-195.669	-195.734	-197.800	-197.868
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)	-179.014,16	-194.979	-195.669	-195.734	-197.800	-197.868
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-179.014,16	-194.979	-195.669	-195.734	-197.800	-197.868

Teilfinanzplan 2023**03.241.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.241	Schülerbeförderung
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	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	561,75	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
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	561,75	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
10 - Personalauszahlungen	3.944,57	2.579	3.269	0	3.334	3.400	3.468
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	175.339,39	195.000	195.000	0	195.000	197.000	197.000
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	179.283,96	197.579	198.269	0	198.334	200.400	200.468
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-178.722,21	-194.979	-195.669	0	-195.734	-197.800	-197.868
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 195.669,00 € (Vorjahr: -194.979,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen

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

Sachkonto 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen

Hier werden evtl. Elternbeteiligungen an den Schülerbeförderungskosten verbucht.

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

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 2023 auf 3.269,00 €.

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 2023 auf voraussichtlich 195.000,00 € und verteilen sich wie folgt:

Grundschulen	= 75.000,00 €
Hauptschule	= 120.000,00 €

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´chen 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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	122.583,00	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	122.583,00	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	13.292,04	21.000	73.000	41.000	41.000	41.000
448100 Erstattungen vom Land	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	13.292,04	20.000	72.000	40.000	40.000	40.000
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	135.875,04	21.000	73.000	41.000	41.000	41.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.873,92	21.000	73.000	41.000	41.000	41.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.290,92	20.000	72.000	40.000	40.000	40.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	122.583,00	0	0	0	0	0
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	78.740,00	77.000	80.000	80.000	80.000	80.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	78.740,00	77.000	80.000	80.000	80.000	80.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	213.613,92	98.000	153.000	121.000	121.000	121.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-77.738,88	-77.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
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)	-77.738,88	-77.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
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)	-77.738,88	-77.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
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)	-77.738,88	-77.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-77.738,88	-77.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000

Teilfinanzplan 2023**03.243.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	122.583,00	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	12.252,55	21.000	73.000	0	41.000	41.000	41.000
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	134.835,55	21.000	73.000	0	41.000	41.000	41.000
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	130.432,51	21.000	73.000	0	41.000	41.000	41.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	78.740,00	77.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	209.172,51	98.000	153.000	0	121.000	121.000	121.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.336,96	-77.000	-80.000	0	-80.000	-80.000	-80.000
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	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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 80.000,00 € (Vorjahr: -77.000,00 €) 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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	162,77	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	162,77	200	200	200	200	200
11 - Personalaufwendungen	7.152,88	7.424	7.817	7.973	8.133	8.295
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	15.883,13	17.225	18.225	19.225	20.225	21.225
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.036,01	24.849	26.242	27.398	28.558	29.720
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.873,24	-24.649	-26.042	-27.198	-28.358	-29.520
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)	-22.873,24	-24.649	-26.042	-27.198	-28.358	-29.520
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)	-22.873,24	-24.649	-26.042	-27.198	-28.358	-29.520
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)	-22.873,24	-24.649	-26.042	-27.198	-28.358	-29.520
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-22.873,24	-24.649	-26.042	-27.198	-28.358	-29.520

**A. Zahlungsübersicht**Produktbereich **04** Kultur und Wissenschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	162,77	200	200	0	200	200	200
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	162,77	200	200	0	200	200	200
10 - Personalauszahlungen	7.152,88	7.424	7.817	0	7.973	8.133	8.295
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	15.883,13	17.225	18.225	0	19.225	20.225	21.225
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	200	200	0	200	200	200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.036,01	24.849	26.242	0	27.398	28.558	29.720
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.873,24	-24.649	-26.042	0	-27.198	-28.358	-29.520
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,096	0,096	0,096	0,096

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	4.657,97	4.882	5.010	5.110	5.212	5.317
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.621,22	3.794	3.909	3.987	4.067	4.148
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	280,65	294	303	309	315	322
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	756,10	794	798	814	830	847
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	15.833,13	17.000	18.000	19.000	20.000	21.000
531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	15.833,13	17.000	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	20.491,10	21.982	23.110	24.210	25.312	26.417
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.491,10	-21.982	-23.110	-24.210	-25.312	-26.417
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)	-20.491,10	-21.982	-23.110	-24.210	-25.312	-26.417
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)	-20.491,10	-21.982	-23.110	-24.210	-25.312	-26.417
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)	-20.491,10	-21.982	-23.110	-24.210	-25.312	-26.417
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-20.491,10	-21.982	-23.110	-24.210	-25.312	-26.417

**A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	4.657,97	4.882	5.010	0	5.110	5.212	5.317
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	15.833,13	17.000	18.000	0	19.000	20.000	21.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.491,10	21.982	23.110	0	24.210	25.312	26.417
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.491,10	-21.982	-23.110	0	-24.210	-25.312	-26.417
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 23.110,00 € (Vorjahr: -21.982,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Volkshochschule Ibbenbüren“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,096. 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 2023 auf 5.010,00 €.

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,064	0,046	0,046	0,046

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	162,77	200	200	200	200	200
442100 Erträge aus Verkauf	162,77	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	162,77	200	200	200	200	200
11 - Personalaufwendungen	2.494,91	2.542	2.807	2.863	2.921	2.978
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.961,70	1.999	2.191	2.235	2.280	2.325
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	151,70	155	170	173	177	180
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	381,51	388	446	455	464	473
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	50,00	225	225	225	225	225
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	50,00	225	225	225	225	225
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.544,91	2.867	3.132	3.188	3.246	3.303
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.382,14	-2.667	-2.932	-2.988	-3.046	-3.103
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)	-2.382,14	-2.667	-2.932	-2.988	-3.046	-3.103
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)	-2.382,14	-2.667	-2.932	-2.988	-3.046	-3.103
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)	-2.382,14	-2.667	-2.932	-2.988	-3.046	-3.103
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.382,14	-2.667	-2.932	-2.988	-3.046	-3.103

Teilfinanzplan 2023**04.281.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	162,77	200	200	0	200	200	200
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	162,77	200	200	0	200	200	200
10 - Personalauszahlungen	2.494,91	2.542	2.807	0	2.863	2.921	2.978
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	50,00	225	225	0	225	225	225
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.544,91	2.867	3.132	0	3.188	3.246	3.303
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.382,14	-2.667	-2.932	0	-2.988	-3.046	-3.103
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 2.932,00 € (Vorjahr -2.667,00 €) 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 2023 auf 2.807,00 €.

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	219.260,97	245.500	509.700	459.500	405.800	349.500
03 + Sonstige Transfererträge	7.274,59	1.000	8.000	7.000	6.000	5.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290.088,46	300.000	500.000	500.000	400.000	400.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.692,20	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100.000	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	17.364,63	22.544	32.507	32.433	33.217	34.296
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	13.514,65	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	593.195,50	676.144	1.057.307	1.006.033	852.117	795.896
11 - Personalaufwendungen	352.706,54	367.860	384.808	382.115	382.191	389.834
12 - Versorgungsaufwendungen	89.658,57	86.847	13.316	13.225	13.120	12.982
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.213,27	216.500	471.500	466.500	406.500	396.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	69.930,97	70.000	53.000	53.000	48.900	21.000
15 - Transferaufwendungen	433.234,54	560.000	588.000	528.000	468.000	408.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	186.774,53	246.550	499.550	499.550	449.550	449.550
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.332.518,42	1.547.757	2.010.174	1.942.390	1.768.261	1.677.866
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-739.322,92	-871.613	-952.867	-936.357	-916.144	-881.970
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)	-739.322,92	-871.613	-952.867	-936.357	-916.144	-881.970
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)	-739.322,92	-871.613	-952.867	-936.357	-916.144	-881.970
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.823,89	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.994,00	-9.700	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-746.493,03	-878.313	-959.867	-943.357	-923.144	-888.970
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-746.493,03	-878.313	-959.867	-943.357	-923.144	-888.970

Teilfinanzplan 2023**05****A. Zahlungsübersicht**Produktbereich **05** Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	201.112,44	225.000	495.000	0	445.000	395.000	345.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	2.195,63	1.000	8.000	0	7.000	6.000	5.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.967,65	300.000	500.000	0	500.000	400.000	400.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.631,98	7.100	7.100	0	7.100	7.100	7.100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100.000	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	5.972,63	5.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	512.880,33	638.100	1.016.100	0	965.100	814.100	763.100
10 - Personalauszahlungen	308.745,19	333.667	384.808	0	382.115	382.191	389.834
11 - Versorgungsauszahlungen	88.222,57	86.847	12.500	0	12.500	12.500	12.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	206.635,24	216.500	471.500	0	466.500	406.500	396.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	402.875,59	620.000	588.000	0	528.000	468.000	408.000
15 - Sonstige Auszahlungen	186.907,73	246.550	499.550	0	499.550	449.550	449.550
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.193.386,32	1.503.564	1.956.358	0	1.888.665	1.718.741	1.656.384
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-680.505,99	-865.464	-940.258	0	-923.565	-904.641	-893.284
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	500.000	500.000	500.000	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	500.000	500.000	500.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-500.000	-500.000	-500.000	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 Veltin

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

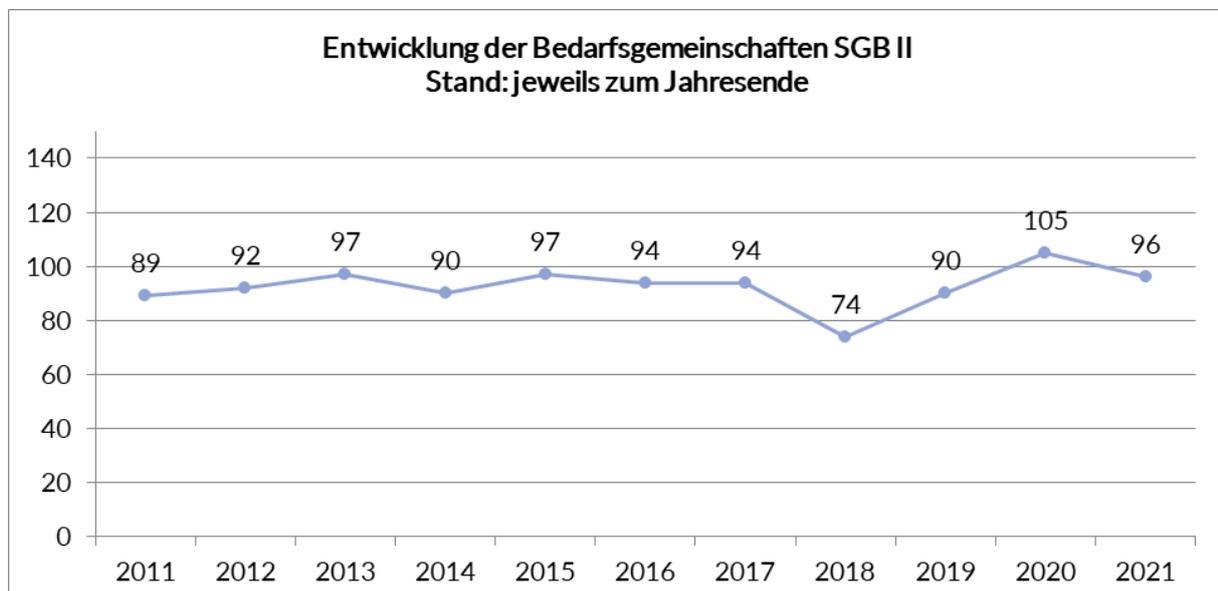
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,652	1,652	1,652	1,802

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	78.000,00	75.000	95.000	95.000	95.000	95.000
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	78.000,00	75.000	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	0	1.963	2.036	2.113	2.202
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	1.963	2.036	2.113	2.202
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	78.000,00	75.000	96.963	97.036	97.113	97.202
11 - Personalaufwendungen	126.365,07	121.363	121.236	121.274	121.961	124.400
501100 Dienstaufwendungen Beamte	11.761,98	11.994	4.010	1.704	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	81.951,50	78.391	91.372	93.199	95.063	96.964
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.426,19	6.152	7.063	7.204	7.348	7.495
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	17.105,92	16.376	18.791	19.167	19.550	19.941
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	595	0	0	0	0
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.951,13	6.116	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	2.168,35	1.739	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	16.620,82	15.867	243	216	185	144
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	16.620,82	15.867	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	243	216	185	144
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	62.497,77	102.500	182.500	182.500	182.500	182.500
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
546100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	62.497,77	100.000	180.000	180.000	180.000	180.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	205.483,66	239.730	303.979	303.990	304.646	307.044
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-127.483,66	-164.730	-207.016	-206.954	-207.533	-209.842
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)	-127.483,66	-164.730	-207.016	-206.954	-207.533	-209.842
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)	-127.483,66	-164.730	-207.016	-206.954	-207.533	-209.842

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-127.483,66	-164.730	-207.016	-206.954	-207.533	-209.842
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-127.483,66	-164.730	-207.016	-206.954	-207.533	-209.842

Teilfinanzplan 2023**05.312.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	78.000,00	75.000	95.000	0	95.000	95.000	95.000
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	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	78.000,00	75.000	95.000	0	95.000	95.000	95.000
10 - Personalauszahlungen	116.265,85	113.508	121.236	0	121.274	121.961	124.400
11 - Versorgungsauszahlungen	16.620,82	15.867	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	62.497,77	102.500	182.500	0	182.500	182.500	182.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.384,44	231.875	303.736	0	303.774	304.461	306.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.384,44	-156.875	-208.736	0	-208.774	-209.461	-211.900
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 207.016,00 € (Vorjahr: -164.730,00 €) 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 2023 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 1,802. 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 2023 auf 121.479,00 €.

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 2023 wird eine Finanzierungsbe-
teiligung in Höhe von 180.000,00 € erwartet.

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.313	Leistungen für Asylbewerber
Produkt	05.313.01	Leistungen für Asylbewerber
Verantwortliche Person(en)		Herr Veltin

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

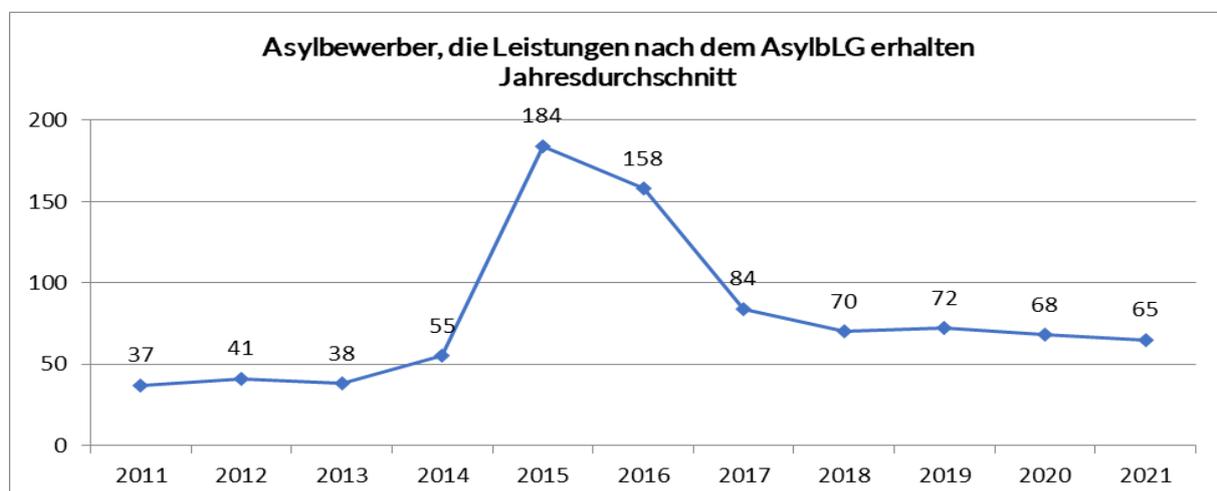
Zielgruppe

Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,415	1,415	1,915	1,565

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	120.658,44	150.000	400.000	350.000	300.000	250.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	120.658,44	150.000	400.000	350.000	300.000	250.000
03 + Sonstige Transfererträge	7.274,59	1.000	8.000	7.000	6.000	5.000
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	207,32	500	5.000	4.000	3.000	2.000
429100 Andere sonstige Transfererträge	7.067,27	500	3.000	3.000	3.000	3.000
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	100.000	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	100.000	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	2.887	2.994	3.108	3.238
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	2.887	2.994	3.108	3.238
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	127.933,03	251.000	410.887	359.994	309.108	258.238
11 - Personalaufwendungen	97.692,05	114.844	98.133	96.586	95.962	97.881
501100 Dienstaufwendungen Beamte	17.297,10	17.638	5.898	2.506	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	52.126,48	65.925	71.850	73.287	74.753	76.248
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.190,04	5.257	5.631	5.744	5.859	5.976
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.667,43	13.598	14.754	15.049	15.350	15.657
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	875	0	0	0	0
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	10.222,25	8.994	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	3.188,75	2.557	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	24.442,38	23.333	6.608	6.568	6.522	6.461
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	24.442,38	23.333	0	0	0	0
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	6.250	6.250	6.250	6.250
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	358	318	272	211
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	432.467,96	558.000	586.000	526.000	466.000	406.000
533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
533900 Sonstige soziale Leistungen	432.467,96	558.000	586.000	526.000	466.000	406.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	523,60	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
543100 Geschäftsaufwendungen	523,60	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
17 = Ordentliche Aufwendungen	555.125,99	699.127	693.691	632.104	571.434	513.292
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-427.192,96	-448.127	-282.804	-272.110	-262.326	-255.054
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)	-427.192,96	-448.127	-282.804	-272.110	-262.326	-255.054
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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)	-427.192,96	-448.127	-282.804	-272.110	-262.326	-255.054
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)	-427.192,96	-448.127	-282.804	-272.110	-262.326	-255.054
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-427.192,96	-448.127	-282.804	-272.110	-262.326	-255.054

Teilfinanzplan 2023**05.313.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.313	Leistungen an Asylbewerber
Produkt	05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	123.112,44	150.000	400.000	0	350.000	300.000	250.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	2.195,63	1.000	8.000	0	7.000	6.000	5.000
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	100.000	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	125.308,07	251.000	408.000	0	357.000	306.000	255.000
10 - Personalauszahlungen	82.840,25	103.293	98.133	0	96.586	95.962	97.881
11 - Versorgungsauszahlungen	24.442,38	23.333	6.250	0	6.250	6.250	6.250
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	402.142,34	618.000	586.000	0	526.000	466.000	406.000
15 - Sonstige Auszahlungen	523,60	1.450	1.450	0	1.450	1.450	1.450
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	509.948,57	747.576	693.333	0	631.786	571.162	513.081
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-384.640,50	-496.576	-285.333	0	-274.786	-265.162	-258.081
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 282.804,00 € (Vorjahr: -448.127,00 €) 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. 38 Flüchtlinge ab. Für die geduldeten Flüchtlinge wird zurzeit noch keine Pauschale gezahlt. Diese Aufwendungen sind von der Gemeinde zu tragen.

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 448200 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)

Die Städte und Gemeinden des Kreises Steinfurt haben einen Solidarfonds zur Abrechnung der Krankenhilfearaufwendungen für den Bereich der Asylbewerber gegründet. Die im gesamten Kreis Steinfurt anfallenden Krankenhilfearaufwendungen für Asylbewerber werden entsprechend der Fallzahlen auf die Städte und Gemeinde verteilt, unabhängig von der Höhe der Krankenhilfearaufwendungen im Einzelfall. Abrechnungstechnisch bedingt müssen jedoch teilweise Krankenhilfearaufwendungen zunächst direkt von der Gemeinde Hopsten gezahlt werden. Diese Vorausleistungen werden dann vom Kreis Steinfurt wiedererstattet und im Gesamtumlageverfahren des Solidarfonds berücksichtigt (siehe hierzu das Sachkonto 533900).

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Leistungen nach dem AsylbLG“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,565. 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 2023 auf 104.741,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die anteiligen Personalkosten für die Geschäftsführung des Solidarfonds sind dem Kreis Steinfurt zu erstatten. Für das Jahr 2023 werden Aufwendungen in Höhe von 1.500,00 € erwartet.

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 November 2022 bezogen 87 Asylbewerber (Oktober Vorjahr: 56 Asylbewerber) Leistungen nach dem AsylbLG. Hier muss die weitere Entwicklung im Jahr 2023 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 Veltin

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

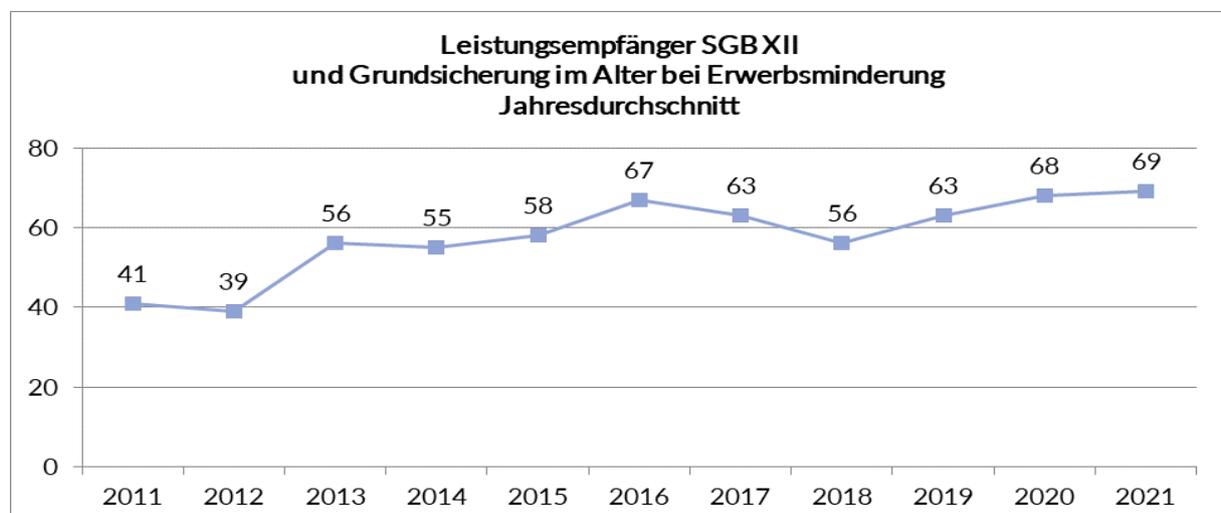
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,244	0,244	0,244	0,290

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	12.182,00	17.544	18.193	17.811	18.266	18.970
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	12.182,00	17.544	18.193	17.811	18.266	18.970
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	12.182,00	17.544	18.193	17.811	18.266	18.970
11 - Personalaufwendungen	16.356,73	16.595	18.207	18.290	18.451	18.820
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.383,84	1.411	472	201	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	10.880,98	11.116	13.762	14.037	14.318	14.604
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	926,45	938	1.166	1.189	1.213	1.237
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.092,58	2.135	2.807	2.863	2.920	2.979
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	70	0	0	0	0
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	817,78	720	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	255,10	205	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	19.264,51	19.647	6.250	6.250	6.250	6.250
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	1.955,39	1.867	0	0	0	0
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	15.873,12	17.780	6.250	6.250	6.250	6.250
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.436,00	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	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	35.621,24	37.242	25.457	25.540	25.701	26.070
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.439,24	-19.698	-7.264	-7.729	-7.435	-7.100
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)	-23.439,24	-19.698	-7.264	-7.729	-7.435	-7.100
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
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-23.439,24	-19.698	-7.264	-7.729	-7.435	-7.100
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 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-23.439,24	-19.698	-7.264	-7.729	-7.435	-7.100
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-23.439,24	-19.698	-7.264	-7.729	-7.435	-7.100

**A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	15.168,58	15.670	18.207	0	18.290	18.451	18.820
11 - Versorgungsauszahlungen	17.828,51	19.647	6.250	0	6.250	6.250	6.250
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	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.997,09	36.317	25.457	0	25.540	25.701	26.070
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.997,09	-36.317	-25.457	0	-25.540	-25.701	-26.070
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 7.264,00 € (Vorjahr: -19.698,00 €) 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 2023 auf 24.457,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hierunter fallen die Aufwendungen für Gerichts-, Prozess- und ähnliche Kosten.

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.351	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.351.01	Wohngeld
Verantwortliche Person(en)		Herr Veltin

Beschreibung

Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz

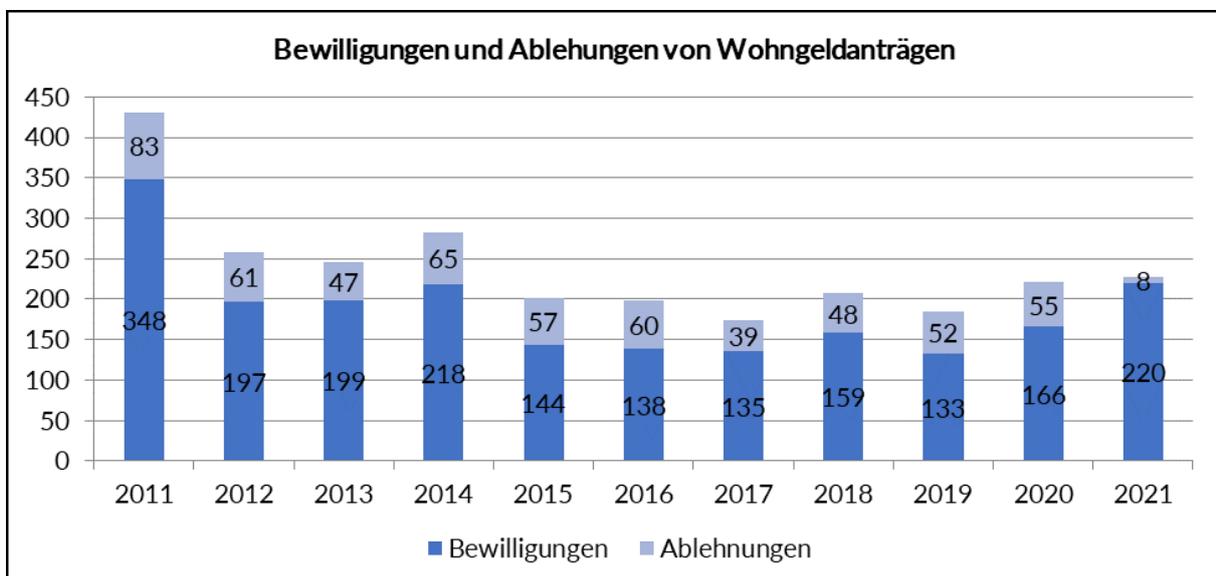
Zielgruppe

Mieter/inne und Eigentümer/innen von Wohnraum

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,301	0,301	0,301	0,385

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	18.870,13	19.318	25.332	25.838	26.356	26.882
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	14.751,40	15.144	19.672	20.065	20.467	20.876
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.245,78	1.252	1.637	1.670	1.703	1.737
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.872,95	2.922	4.023	4.103	4.186	4.269
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	18.870,13	19.318	25.332	25.838	26.356	26.882
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.870,13	-19.318	-25.332	-25.838	-26.356	-26.882
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)	-18.870,13	-19.318	-25.332	-25.838	-26.356	-26.882
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)	-18.870,13	-19.318	-25.332	-25.838	-26.356	-26.882
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)	-18.870,13	-19.318	-25.332	-25.838	-26.356	-26.882
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-18.870,13	-19.318	-25.332	-25.838	-26.356	-26.882

Teilfinanzplan 2023**05.351.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.351	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.351.01	Wohngeld

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	18.870,13	19.318	25.332	0	25.838	26.356	26.882
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	18.870,13	19.318	25.332	0	25.838	26.356	26.882
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.870,13	-19.318	-25.332	0	-25.838	-26.356	-26.882
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 25.332,00 € (Vorjahr: -19.318,00 €) 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 2023 auf 25.332,00 €.

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 Veltin

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,253	0,253	0,253	0,553

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	1.732	1.796	1.865	1.943
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	1.732	1.796	1.865	1.943
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	1.732	1.796	1.865	1.943
11 - Personalaufwendungen	25.620,25	25.384	35.310	33.912	33.056	33.716
501100 Dienstaufwendungen Beamte	10.378,38	10.583	3.539	1.504	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.587,44	5.699	24.813	25.310	25.816	26.332
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	432,37	442	1.928	1.967	2.006	2.046
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.175,46	1.204	5.030	5.131	5.234	5.338
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	525	0	0	0	0
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.133,35	5.397	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.913,25	1.534	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	14.665,43	14.000	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	14.665,43	14.000	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	766,58	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	766,58	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	41.052,26	41.484	37.410	36.012	35.156	35.816
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.052,26	-41.484	-35.678	-34.216	-33.291	-33.873
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)	-41.052,26	-41.484	-35.678	-34.216	-33.291	-33.873
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)	-41.052,26	-41.484	-35.678	-34.216	-33.291	-33.873
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.994,00	-9.700	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
581100 Aufwendungen aus internen	-9.994,00	-9.700	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>Leistungsbeziehungen</i>						
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-51.046,26	-51.184	-45.678	-44.216	-43.291	-43.873
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-51.046,26	-51.184	-45.678	-44.216	-43.291	-43.873

Teilfinanzplan 2023

05.351.02



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 05.351.02 Sonstige soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	16.709,16	18.453	35.310	0	33.912	33.056	33.716
11 - Versorgungsauszahlungen	14.665,43	14.000	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	733,25	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.107,84	34.553	37.410	0	36.012	35.156	35.816
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.107,84	-34.553	-37.410	0	-36.012	-35.156	-35.816
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 45.678,00 € (Vorjahr: -51.184,00 €) 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 2023 auf 35.310,00 €.

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 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 Veltin

Beschreibung

Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

Auftragsgrundlage

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,980	1,026	1,021	1,421

Erläuterungen und Hinweise

bis Haushaltsjahr 2018: Produkt 05.315.01

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	20.602,53	20.500	14.700	14.500	10.800	4.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.602,53	20.500	14.700	14.500	10.800	4.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290.088,46	300.000	500.000	500.000	400.000	400.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	290.088,46	300.000	500.000	500.000	400.000	400.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.692,20	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
441100 Mieten und Pachten	45.472,20	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	220,00	500	500	500	500	500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.182,63	5.000	7.732	7.796	7.865	7.943
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	1.732	1.796	1.865	1.943
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	5.182,63	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	13.514,65	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	13.514,65	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	375.080,47	332.600	529.532	529.396	425.765	419.543
11 - Personalaufwendungen	67.802,31	70.356	86.590	86.215	86.405	88.135
501100 Dienstaufwendungen Beamte	10.378,38	10.583	3.539	1.504	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	39.469,76	41.390	65.283	66.588	67.920	69.279
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.278,37	2.387	4.197	4.281	4.366	4.454
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.629,20	8.540	13.571	13.842	14.119	14.402
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	525	0	0	0	0
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.133,35	5.397	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.913,25	1.534	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	14.665,43	14.000	215	191	163	127
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	14.665,43	14.000	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	215	191	163	127
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.213,27	215.000	470.000	465.000	405.000	395.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	192.165,41	205.000	450.000	445.000	390.000	385.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.047,86	10.000	20.000	20.000	15.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	69.930,97	70.000	53.000	53.000	48.900	21.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	69.930,97	70.000	53.000	53.000	48.900	21.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.753,16	141.500	314.500	314.500	264.500	264.500
542200 Mieten und Pachten	112.526,00	130.000	300.000	300.000	250.000	250.000
543100 Geschäftsaufwendungen	181,50	500	500	500	500	500
544500 sonstige Steuern	4.074,83	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
544600 Versicherungen	5.019,88	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
544800 Schadensfälle	1.950,95	0	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	476.365,14	510.856	924.305	918.906	804.968	768.762
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-101.284,67	-178.256	-394.773	-389.510	-379.203	-349.219
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 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-101.284,67	-178.256	-394.773	-389.510	-379.203	-349.219
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)	-101.284,67	-178.256	-394.773	-389.510	-379.203	-349.219
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)	-98.460,78	-175.256	-391.773	-386.510	-376.203	-346.219
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-98.460,78	-175.256	-391.773	-386.510	-376.203	-346.219

Teilfinanzplan 2023**05.375.01****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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	256.967,65	300.000	500.000	0	500.000	400.000	400.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.631,98	7.100	7.100	0	7.100	7.100	7.100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	5.972,63	5.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.572,26	312.100	513.100	0	513.100	413.100	413.100
10 - Personalauszahlungen	58.891,22	63.425	86.590	0	86.215	86.405	88.135
11 - Versorgungsauszahlungen	14.665,43	14.000	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	206.635,24	215.000	470.000	0	465.000	405.000	395.000
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	123.886,36	141.500	314.500	0	314.500	264.500	264.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	404.078,25	433.925	871.090	0	865.715	755.905	747.635
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-94.505,99	-121.825	-357.990	0	-352.615	-342.805	-334.535
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	500.000	500.000	500.000	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	500.000	500.000	500.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	-500.000	-500.000	-500.000	0	0

Teilfinanzplan 2023

05.375.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 05.315.01/02
Bau/Erwerb von Asylunterkünften

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	500.000	500.000	500.000	0	0	80.704	1.000.000
43600.95100 Schaffung von Wohnraum für Flüchtlinge durch Bau oder Erwerb	0,00	0	500.000	500.000	500.000	0	0	80.704	1.000.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	500.000	500.000	500.000	0	0	80.704	1.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-500.000	-500.000	-500.000	0	0	-80.704	-1.000.000

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 391.773,00 € (Vorjahr: -175.256,00 €) 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 Auflösungsbeträge 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 2023 werden Einnahmen in Höhe von 500.000,00 € erwartet.

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 1,421. 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 2023 auf 86.805,00 €.

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 2023 sieht für diese Zwecke 50.000,00 € vor.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren für die Asylwohnungen Schapener Straße 12, Schapener Straße 16, Altenteiler Kreimer, Marktstr. 23, Gartenstraße 1, Bunte Straße 38, Bunte Straße 56, Kettelerstraße 2, Prozeptionsweg 22, Recker Straße 17, Kupferstraße 3, Halverder Straße 5, Börnkamp 6, Dieselstraße 3, Kolpingstraße 10, Windmühlenstraße 14 und weiterer Objekte veranschlagt. Es werden Aufwendungen in Höhe von 400.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Für die Ausstattung von Asylwohnungen mit Mobiliar und Elektrogeräten (geringwertige Wirtschaftsgüter - GWG) werden 20.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

Die Aufwendungen für die Anmietung von Wohnungen für Flüchtlingen belaufen sich im Jahr 2023 auf voraussichtlich 300.000,00 €.

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 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 €).

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 wurde Mittel in Höhe von 500.000,00 € und eine VE in Höhe von 500.000,00 € eingestellt.



Produktbereich:

06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	70.295,87	66.500	94.700	94.600	93.700	93.400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.872,20	39.000	10.800	13.000	13.000	13.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	1.500	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	692	719	746	778
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	110.068,07	107.000	106.192	108.319	107.446	107.178
11 - Personalaufwendungen	110.694,67	112.572	110.994	112.371	114.006	116.286
12 - Versorgungsaufwendungen	5.866,18	5.600	86	77	65	50
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.303,98	45.550	59.050	29.050	28.550	28.550
14 - Bilanzielle Abschreibungen	30.161,07	29.200	33.900	33.800	32.900	32.600
15 - Transferaufwendungen	226.491,25	227.500	310.000	320.000	330.000	340.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.179,68	70.650	10.700	10.700	10.700	10.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	481.696,83	491.072	524.730	505.998	516.221	528.186
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-371.628,76	-384.072	-418.538	-397.679	-408.775	-421.008
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)	-371.628,76	-384.072	-418.538	-397.679	-408.775	-421.008
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)	-371.628,76	-384.072	-418.538	-397.679	-408.775	-421.008
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.182,69	3.290	3.290	3.290	3.290	3.290
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-641,50	-800	-800	-800	-800	-800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-369.087,57	-381.582	-416.048	-395.189	-406.285	-418.518
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-369.087,57	-381.582	-416.048	-395.189	-406.285	-418.518

Teilfinanzplan 2023**06****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	35.911,03	33.200	34.000	0	34.000	34.000	34.000
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	38.872,20	39.000	10.800	0	13.000	13.000	13.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	900,00	1.500	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	75.683,23	73.700	44.800	0	47.000	47.000	47.000
10 - Personalauszahlungen	107.130,29	109.800	110.994	0	112.371	114.006	116.286
11 - Versorgungsauszahlungen	5.866,18	5.600	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.457,84	45.550	59.050	0	29.050	28.550	28.550
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	258.457,71	217.500	277.500	0	287.500	297.500	307.500
15 - Sonstige Auszahlungen	77.179,68	70.650	10.700	0	10.700	10.700	10.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	482.091,70	449.100	458.244	0	439.621	450.756	463.036
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-406.408,47	-375.400	-413.444	0	-392.621	-403.756	-416.036
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.000,00	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	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	2.000,00	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	5.808,59	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	332.365,07	150.000	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	338.173,66	170.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-336.173,66	-170.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

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 Veltin

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)

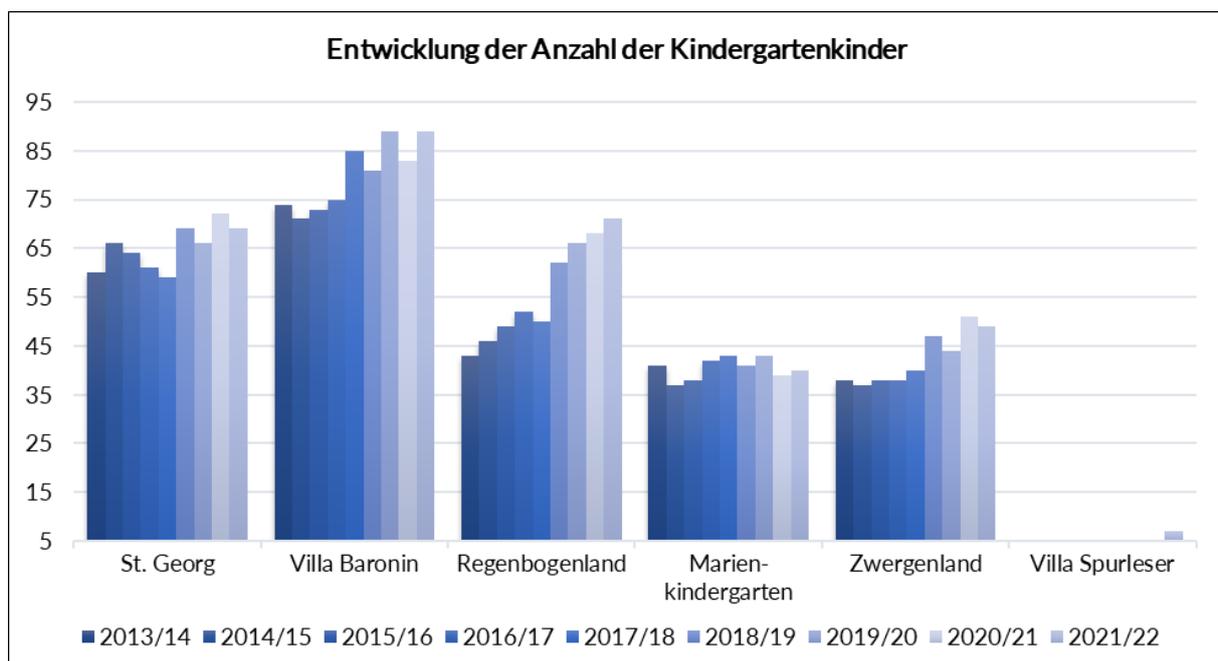
Zielgruppe

Kinder mit Betreuungsbedarf, Erziehungsberechtigte und Tagespflegepersonen

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,459	0,459	0,459	0,553

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	29.923,44	30.000	53.000	53.000	53.000	53.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	29.923,44	30.000	53.000	53.000	53.000	53.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.872,20	39.000	10.800	13.000	13.000	13.000
441100 Mieten und Pachten	38.872,20	39.000	10.800	13.000	13.000	13.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	115	120	124	130
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	115	120	124	130
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	68.795,64	69.000	63.915	66.120	66.124	66.130
11 - Personalaufwendungen	30.051,65	30.902	30.623	31.095	31.615	32.248
501100 Dienstaufwendungen Beamte	691,14	706	236	100	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	22.462,08	23.316	23.652	24.125	24.608	25.100
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.862,15	1.838	1.858	1.895	1.933	1.972
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.499,84	4.545	4.877	4.975	5.074	5.176
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	35	0	0	0	0
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	408,89	360	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	127,55	102	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	977,70	933	14	13	11	8
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	977,70	933	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	14	13	11	8
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.099,52	18.000	30.000	0	0	0
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	30.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.099,52	18.000	0	0	0	0
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	216.336,47	220.000	302.500	312.500	322.500	332.500
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	206.715,47	210.000	270.000	280.000	290.000	300.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	9.621,00	10.000	32.500	32.500	32.500	32.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.466,46	60.000	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	74.497,15	59.000	0	0	0	0
544600 Versicherungen	969,31	1.000	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	363.727,10	350.835	384.137	364.608	375.126	385.756
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-294.931,46	-281.835	-320.222	-298.488	-309.002	-319.626
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)	-294.931,46	-281.835	-320.222	-298.488	-309.002	-319.626

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-294.931,46	-281.835	-320.222	-298.488	-309.002	-319.626
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)	-294.931,46	-281.835	-320.222	-298.488	-309.002	-319.626
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-294.931,46	-281.835	-320.222	-298.488	-309.002	-319.626

Teilfinanzplan 2023

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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	38.872,20	39.000	10.800	0	13.000	13.000	13.000
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	38.872,20	39.000	10.800	0	13.000	13.000	13.000
10 - Personalauszahlungen	29.457,64	30.440	30.623	0	31.095	31.615	32.248
11 - Versorgungsauszahlungen	977,70	933	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.633,95	18.000	30.000	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	248.307,27	210.000	270.000	0	280.000	290.000	300.000
15 - Sonstige Auszahlungen	75.466,46	60.000	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	375.843,02	319.373	330.623	0	311.095	321.615	332.248
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-336.970,82	-280.373	-319.823	0	-298.095	-308.615	-319.248
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	332.365,07	150.000	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	332.365,07	150.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-332.365,07	-150.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023

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-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	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	332.365,07	150.000	0	0	0	0	0	0	0
46400.98800 Investitionszuschuss für den Bau bzw. Ausbau von Kindertagesstätten (Schaffung von U3-Plätzen)	332.365,07	150.000	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	332.365,07	150.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-332.365,07	-150.000	0						

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 320.222,00 € (Vorjahr: -281.835,00 €) 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 0,553. 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 2023 auf 30.637,00 €.

Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen

Bevor der neue Kindergarten „Villa Spurenleser“ in das Gebäude der Villa Baronin einziehen kann sind noch einige Sanierungsarbeiten zu tätigen. Hierfür wurden 30.000,00 € in Ansatz gebracht. Eine genaue Aufwandsberechnung lag zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht vor.

Sachkonto 524100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden die Bewirtschaftungskosten (Strom etc.) für die Containeranlage am Kindergarten St.-Georg Hopsten verbucht.

Sachkonto 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche

Die Gemeinde Hopsten gewährt Zuschüsse für folgende Kindertageseinrichtungen:

Katholischer Kindergarten „Sonnenschein“ in Hopsten (4 Kindergartengruppen)	=	85.000,00 €
Kindergarten St.-Georg Hopsten	=	58.000,00 €

(4 Kindergartengruppen)	
Kindergarten „Regenbogenland“ in Hopsten	= 40.000,00 €
(3 Kindergartengruppen)	
Kindergarten „Villa Spurenleser“ in Hopsten	= 20.000,00 €
Evgl. Kindergarten „Zwergenland“ in Schale	= 37.000,00 €
(3 Kindergartengruppen)	
Kindergarten „St. Marien“ in Halverde	= 30.000,00 €
(2 Kindergartengruppen)	
Gesamtsumme:	= <u>270.000,00 €</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“ 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.

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.362	Jugendarbeit
Produkt	06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit
Verantwortliche Person(en)		Herr Veltin

Beschreibung

Eigene Maßnahmen und Förderung von Maßnahmen der Jugendarbeit anderer Träger

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

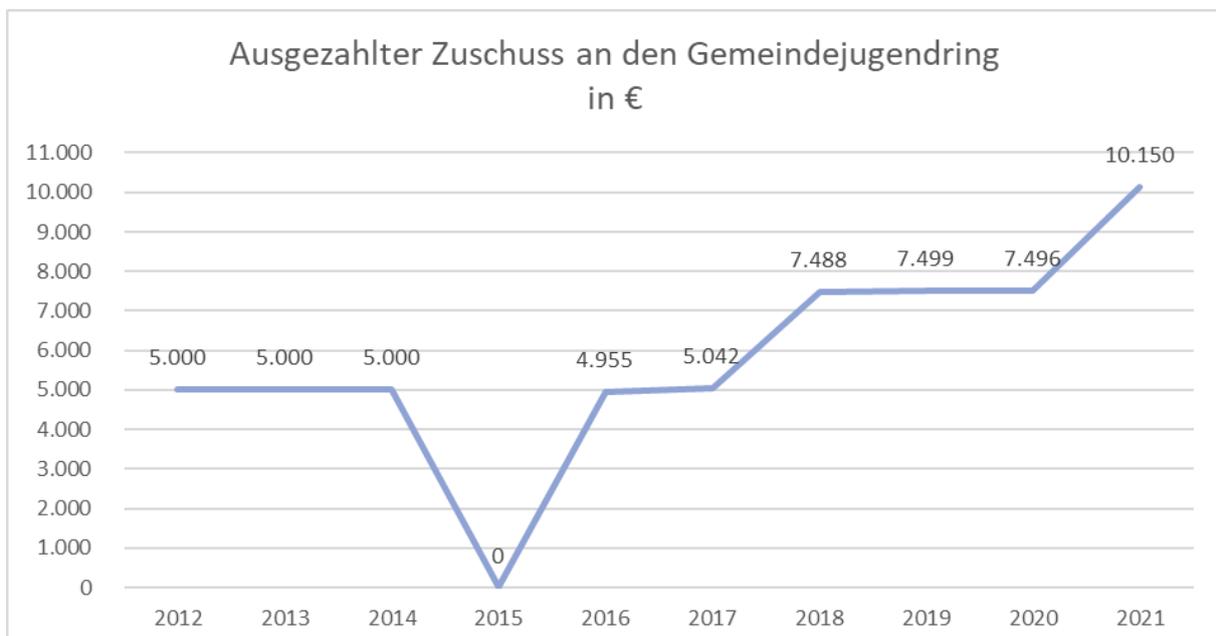
Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,650	0,650	0,650	0,650

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	37.194,02	34.400	35.300	35.300	35.300	35.300
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	11.138,96	10.900	11.500	11.500	11.500	11.500
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	22.117,29	22.300	22.500	22.500	22.500	22.500
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.654,78	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.282,99	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
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	900,00	1.500	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	900,00	1.500	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	577	599	622	648
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	577	599	622	648
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	38.094,02	35.900	35.877	35.899	35.922	35.948
11 - Personalaufwendungen	46.539,31	46.027	43.864	44.039	44.409	45.297
501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.459,54	3.528	1.180	501	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	31.727,68	31.080	33.114	33.776	34.452	35.141
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.500,98	2.544	2.694	2.748	2.803	2.859
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.168,91	6.390	6.876	7.014	7.154	7.297
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	175	0	0	0	0
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.044,45	1.799	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	637,75	511	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	4.888,48	4.667	72	64	54	42
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	4.888,48	4.667	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	72	64	54	42
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.321,34	7.550	9.050	9.050	8.550	8.550
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.931,64	3.500	5.000	5.000	4.500	4.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	192,39	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.197,31	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.186,35	6.100	6.500	6.500	6.500	6.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.186,35	6.100	6.500	6.500	6.500	6.500
15 - Transferaufwendungen	10.154,78	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	10.154,78	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	886,76	9.750	9.800	9.800	9.800	9.800
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	400	400	400	400	400
543100 Geschäftsaufwendungen	575,57	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
544500 sonstige Steuern	228,00	250	250	250	250	250
544600 Versicherungen	83,19	100	150	150	150	150
17 = Ordentliche Aufwendungen	72.977,02	81.594	76.786	76.953	76.813	77.689
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-34.883,00	-45.694	-40.909	-41.054	-40.891	-41.741
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-34.883,00	-45.694	-40.909	-41.054	-40.891	-41.741
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)	-34.883,00	-45.694	-40.909	-41.054	-40.891	-41.741
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	3.093,17	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.093,17	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-641,50	-800	-800	-800	-800	-800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-641,50	-800	-800	-800	-800	-800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-32.431,33	-43.294	-38.509	-38.654	-38.491	-39.341
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-32.431,33	-43.294	-38.509	-38.654	-38.491	-39.341

Teilfinanzplan 2023**06.362.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.362	Jugendarbeit
Produkt	06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	35.911,03	33.200	34.000	0	34.000	34.000	34.000
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	900,00	1.500	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	36.811,03	34.700	34.000	0	34.000	34.000	34.000
10 - Personalauszahlungen	43.568,94	43.717	43.864	0	44.039	44.409	45.297
11 - Versorgungsauszahlungen	4.888,48	4.667	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.896,18	7.550	9.050	0	9.050	8.550	8.550
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	10.150,44	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
15 - Sonstige Auszahlungen	886,76	9.750	9.800	0	9.800	9.800	9.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.390,80	73.184	70.214	0	70.389	70.259	71.147
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.579,77	-38.484	-36.214	0	-36.389	-36.259	-37.147
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 38.509,00 € (Vorjahr: -43.294,00 €) 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 11.500,00 €.

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 22.500,00 €.

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 2023 auf 43.936,00 €.

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 2023 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 2.500,00 € 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-/Internet-gebühren (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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,800	0,623	0,623	0,623

Erläuterungen und Hinweise

Zu den Spielplätzen gehören:

Hopsten

Kanalstraße, Am Hach, Ulmenstraße, Am Flookwerk, Windmühlensiedlung, An Hollings Busch, Organistenkamp, Kreimers Kamp

Schale

Grundschule (Kirchstraße)

Halverde

Großer Esch
Halverde West

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	3.178,41	2.100	6.400	6.300	5.400	5.100
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.178,41	2.100	6.400	6.300	5.400	5.100
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	3.178,41	2.100	6.400	6.300	5.400	5.100
11 - Personalaufwendungen	34.103,71	35.643	36.507	37.237	37.982	38.741
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	26.659,40	27.782	28.364	28.931	29.510	30.100
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.172,33	2.376	2.308	2.354	2.401	2.449
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.271,98	5.485	5.835	5.952	6.071	6.192
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.883,12	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	6.883,12	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.179,42	2.100	6.400	6.300	5.400	5.100
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.179,42	2.100	6.400	6.300	5.400	5.100
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	826,46	900	900	900	900	900
544500 sonstige Steuern	826,46	900	900	900	900	900
17 = Ordentliche Aufwendungen	44.992,71	58.643	63.807	64.437	64.282	64.741
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.814,30	-56.543	-57.407	-58.137	-58.882	-59.641
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)	-41.814,30	-56.543	-57.407	-58.137	-58.882	-59.641
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)	-41.814,30	-56.543	-57.407	-58.137	-58.882	-59.641
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)	-41.724,78	-56.453	-57.317	-58.047	-58.792	-59.551
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-41.724,78	-56.453	-57.317	-58.047	-58.792	-59.551

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	34.103,71	35.643	36.507	0	37.237	37.982	38.741
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.927,71	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	826,46	900	900	0	900	900	900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.857,88	56.543	57.407	0	58.137	58.882	59.641
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.857,88	-56.543	-57.407	0	-58.137	-58.882	-59.641
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.000,00	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	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	2.000,00	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	5.808,59	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)	5.808,59	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-3.808,59	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

Teilfinanzplan 2023

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 bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 06.366.01/01

Kinderspielplätze/Bolzplätze

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
58000.36800 Zuschüsse von übrigen Bereichen für die Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	2.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	2.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.808,59	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
58000.95100 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	5.808,59	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	5.808,59	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.808,59	-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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 57.317,00 € (Vorjahr: -56.453,00 €) 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 0,623. 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 2023 auf 36.507,00 €.

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 €)

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	114.405,00	117.000	121.000	118.000	118.000	118.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	114.405,00	117.000	121.000	118.000	118.000	118.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-114.405,00	-117.000	-121.000	-118.000	-118.000	-118.000
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)	-114.405,00	-117.000	-121.000	-118.000	-118.000	-118.000
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)	-114.405,00	-117.000	-121.000	-118.000	-118.000	-118.000
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)	-114.405,00	-117.000	-121.000	-118.000	-118.000	-118.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-114.405,00	-117.000	-121.000	-118.000	-118.000	-118.000

**A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	114.405,00	117.000	121.000	0	118.000	118.000	118.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.405,00	117.000	121.000	0	118.000	118.000	118.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-114.405,00	-117.000	-121.000	0	-118.000	-118.000	-118.000
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	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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

07.411.01

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.411	Krankenhäuser
Produkt	07.411.01	Krankenhäuser
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutemöller

Beschreibung

Zahlbarmachung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land NRW

Auftragsgrundlage

Krankenhausgesetz und Krankenhausfinanzierungsgesetz

Zielgruppe

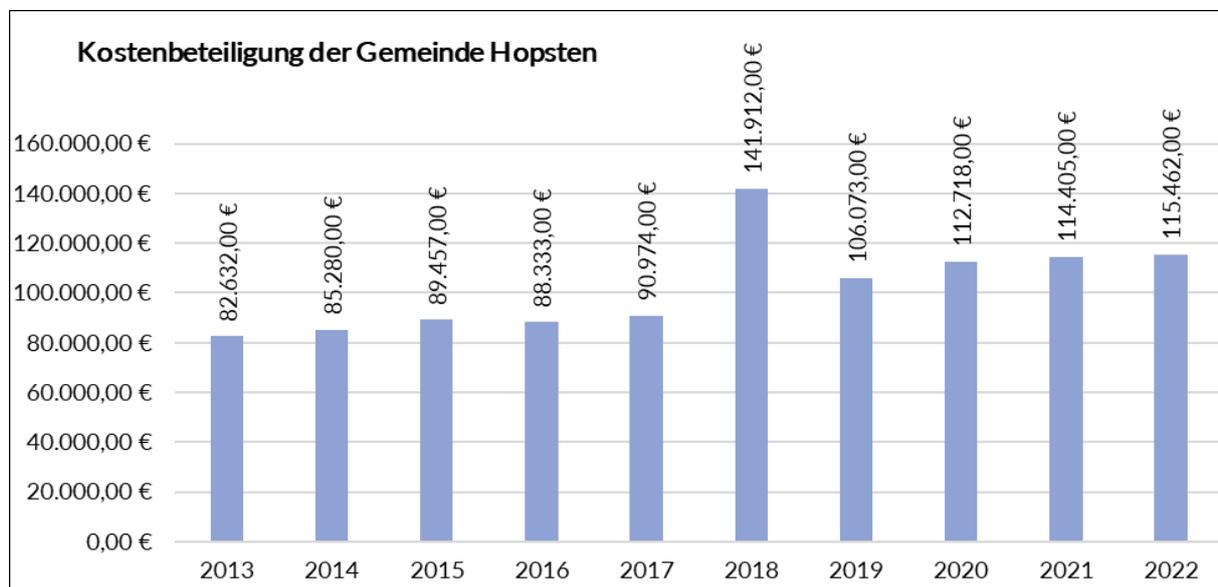
Land Nordrhein-Westfalen

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
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 2023

07.411.01



Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
 Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
 Produkt: 07.411.01 Krankenhäuser

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	114.405,00	117.000	121.000	118.000	118.000	118.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	0	3.000	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"	114.405,00	117.000	118.000	118.000	118.000	118.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	114.405,00	117.000	121.000	118.000	118.000	118.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-114.405,00	-117.000	-121.000	-118.000	-118.000	-118.000
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)	-114.405,00	-117.000	-121.000	-118.000	-118.000	-118.000
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)	-114.405,00	-117.000	-121.000	-118.000	-118.000	-118.000
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)	-114.405,00	-117.000	-121.000	-118.000	-118.000	-118.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-114.405,00	-117.000	-121.000	-118.000	-118.000	-118.000

Teilfinanzplan 2023

07.411.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 07.411 Krankenhäuser
Produkt 07.411.01 Krankenhäuser

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	114.405,00	117.000	121.000	0	118.000	118.000	118.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.405,00	117.000	121.000	0	118.000	118.000	118.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-114.405,00	-117.000	-121.000	0	-118.000	-118.000	-118.000
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	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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 07.411.01 - Krankenhäuser

Das Produkt umfasst die Zahlung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land NRW.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2023 mit einem Negativ-Saldo von 121.000,00 € (Vorjahr: -117.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Gemäß Empfehlungsbeschluss des HFA vom 26.01.2023 wurden als Zuschuss an die Hospizhäuser in der Region 3.000,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 539100 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. 40.000,00 €. Für das Haushaltsjahr 2023 wurden 118.000,00 € in Ansatz gebracht.



Produktbereich:

08

Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	213.660,18	495.000	421.100	148.500	98.500	97.500
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	100	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.515,50	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	1.265,32	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	230.441,00	511.250	437.250	164.650	114.650	113.650
11 - Personalaufwendungen	19.479,73	19.916	20.160	20.563	20.974	21.395
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.682,02	561.000	571.000	296.000	231.000	231.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	121.969,78	123.000	123.000	109.000	109.000	108.000
15 - Transferaufwendungen	44.872,39	44.080	45.080	45.080	45.080	45.080
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.211,69	13.100	12.850	12.950	13.100	13.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	426.215,61	761.096	772.090	483.593	419.154	418.675
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-195.774,61	-249.846	-334.840	-318.943	-304.504	-305.025
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)	-195.774,61	-249.846	-334.840	-318.943	-304.504	-305.025
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)	-195.774,61	-249.846	-334.840	-318.943	-304.504	-305.025
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	661,76	825	825	825	825	825
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.093,17	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-198.202,02	-252.221	-337.215	-321.318	-306.879	-307.400
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-198.202,02	-252.221	-337.215	-321.318	-306.879	-307.400

Teilfinanzplan 2023**08****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 08 Sportförderung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	90.000	112.500	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	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.105,00	16.100	16.100	0	16.100	16.100	16.100
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	14.105,00	106.250	128.650	0	16.150	16.150	16.150
10 - Personalauszahlungen	19.479,73	19.916	20.160	0	20.563	20.974	21.395
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194.289,66	561.000	571.000	0	296.000	231.000	231.000
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	12.211,69	13.100	12.850	0	12.950	13.100	13.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	238.561,08	606.596	616.590	0	342.093	277.654	278.175
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-224.456,08	-500.346	-487.940	0	-325.943	-261.504	-262.025
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	30.000	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)	0,00	0	30.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	2.774,25	250.000	210.000	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	53.245,90	0	10.000	10.000	10.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	56.020,15	258.000	228.000	10.000	14.000	4.000	4.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-56.020,15	-258.000	-198.000	-10.000	-14.000	-4.000	-4.000

Produkt

08.421.01

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.421	Förderung des Sports
Produkt	08.421.01	Förderung des Sports
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutemöller

Beschreibung

Förderung des Sports durch finanzielle Mittel und Dienstleistungen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Sportvereine

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,020	0,020	0,020	0,020

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	1.903,49	1.943	2.019	2.059	2.100	2.143
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.504,48	1.530	1.600	1.632	1.664	1.698
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	119,49	121	127	129	132	135
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	279,52	292	292	298	304	310
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	13.666,13	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	1.086,13	500	500	500	500	500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.569,62	15.023	15.099	15.139	15.180	15.223
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.069,62	-14.523	-14.599	-14.639	-14.680	-14.723
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)	-15.069,62	-14.523	-14.599	-14.639	-14.680	-14.723
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)	-15.069,62	-14.523	-14.599	-14.639	-14.680	-14.723
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)	-15.069,62	-14.523	-14.599	-14.639	-14.680	-14.723
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.069,62	-14.523	-14.599	-14.639	-14.680	-14.723

Teilfinanzplan 2023

08.421.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.421 Förderung des Sports
Produkt 08.421.01 Förderung von Vereinen und Verbänden

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	1.903,49	1.943	2.019	0	2.059	2.100	2.143
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	12.580,00	12.580	12.580	0	12.580	12.580	12.580
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.483,49	14.523	14.599	0	14.639	14.680	14.723
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.483,49	-14.523	-14.599	0	-14.639	-14.680	-14.723
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 14.599,00 € (Vorjahr: -14.523,00 €) 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 2023 auf 2.019,00 €.

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 €
<u>Zuschuss zu den Bewirtschaftungskosten an den Sportverein Halverde</u>	<u>= 2.040,00 €</u>
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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	101.146,29	147.000	172.600	50.000	50.000	49.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	90.000	112.500	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	101.146,29	57.000	60.100	50.000	50.000	49.000
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
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	4,00	0	0	0	0	0
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-4,00	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	101.146,29	147.000	172.600	50.000	50.000	49.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.318,81	151.000	188.000	63.000	63.000	63.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	100.000	125.000	0	0	0
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	86.925,32	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	393,49	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	31.965,38	32.000	32.000	18.000	18.000	17.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	31.965,38	32.000	32.000	18.000	18.000	17.000
15 - Transferaufwendungen	31.206,26	31.000	32.000	32.000	32.000	32.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	31.206,26	31.000	32.000	32.000	32.000	32.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.371,95	4.600	4.650	4.700	4.750	4.800
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-4,00	0	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	4.345,27	4.400	4.450	4.500	4.550	4.600
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
544500 sonstige Steuern	26,68	100	100	100	100	100
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	4,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	154.862,40	218.600	256.650	117.700	117.750	116.800
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-53.716,11	-71.600	-84.050	-67.700	-67.750	-67.800
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)	-53.716,11	-71.600	-84.050	-67.700	-67.750	-67.800
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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)	-53.716,11	-71.600	-84.050	-67.700	-67.750	-67.800
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)	-53.691,85	-71.575	-84.025	-67.675	-67.725	-67.775
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-53.691,85	-71.575	-84.025	-67.675	-67.725	-67.775

Teilfinanzplan 2023

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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	0,00	90.000	112.500	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	90.000	112.500	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	66.002,79	151.000	188.000	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	4.371,95	4.600	4.650	0	4.700	4.750	4.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.374,74	155.600	192.650	0	67.700	67.750	67.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.374,74	-65.600	-80.150	0	-67.700	-67.750	-67.800
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	30.000	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)	0,00	0	30.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	2.774,25	0	80.000	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	53.245,90	0	10.000	10.000	10.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	56.020,15	6.000	96.000	10.000	12.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-56.020,15	-6.000	-66.000	-10.000	-12.000	-2.000	-2.000

**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
 Produkt: 08.424.01 Sportfreianlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									
								8	9

Maßnahme: 08.424.01/01**Baumaßnahmen -Sportfreianlagen-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
56010.36700 Investitionszuschuss der Schulimmobilien GmbH für den Bau einer Hochsprunganlage auf dem Kunstrasenplatz am Schulzentrum Hopsten	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.774,25	0	80.000	0	0	0	0	0	80.000
56010.95000 Anlegung eines Outdoor-Fitnessparks auf dem Bolzplatz am Schulzentrum	2.774,25	0	0	0	0	0	0	0	0
56010.95010 Bau einer Hochsprunganlage auf dem Gelände des Kunstrasenplatzes am Schulzentrum Hopsten	0,00	0	80.000	0	0	0	0	0	80.000
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	53.245,90	0	10.000	10.000	10.000	0	0	0	20.000
56010.98865 Investiver Zuschuss an den Sportverein Schale für die Neuanlegung einer Eisstockbahn auf der Sportanlage Schale	3.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
56010.98870 Investiver Zuschuss an den Tennisverein Schale für die Erneuerung der Plätze incl. der Beregnungsanlage	0,00	0	10.000	10.000	10.000	0	0	0	20.000
56010.98800 Zuschuss an den Sportverein SV Westfalia 07 Hopsten zur Förderung des Sports	50.245,90	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	56.020,15	0	90.000	10.000	10.000	0	0	0	100.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-56.020,15	0	-60.000	-10.000	-10.000	0	0	0	-100.000

Maßnahme: 08.424.01/02**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Sportfreianlagen-**

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	6.000	6.000	0	2.000	2.000	2.000	8.856	18.000
56010.93510 Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für die Sportanlagen	0,00	6.000	6.000	0	2.000	2.000	2.000	8.856	18.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	6.000	6.000	0	2.000	2.000	2.000	8.856	18.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-6.000	-6.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	-8.856	-18.000

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 84.025,00 € (Vorjahr: -71.575,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Lt. Bescheid über die Bereitstellung von Fördermitteln gemäß § 7 Absatz 2 des Gesetzes zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen (KInvFöG NRW) vom 08.10.2015 erhält die Gemeinde Hopsten Fördermittel in Höhe von 282.295,80 €. Ein Teil dieser Fördermittel (112.500,00 €) soll für die energetische Sanierung der Flutlichtanlagen verwandt werden.

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 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Mit Mitteln aus dem KInvFöG sollten die Flutlichtanlagen auf den Sportplätzen der Gemeinde Hopsten auf LED-Beleuchtung umgestellt werden. Die Aufwendungen werden sich auf ca. 125.000,00 € belaufen.

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. Für das Jahr 2023 wurden insgesamt 60.000,00 € 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.

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 incl. der Beregnungsanlage

Auf der Tennisanlage in Schale müssen die 2 Tennisplätze und die Beregnungsanlage erneuert werden. Als investiver Zuschuss wurden 10.000,00 € und eine VE in Höhe von 10.000,00 € eingeplant.

56010.36700 Investitionszuschuss der Schulimmobilien GmbH für den Bau einer Hochsprunganlage auf dem Kunstrasenplatz am Schulzentrum Hopsten

56010.95010 Bau einer Hochsprunganlage auf dem Gelände des Kunstrasenplatzes am Schulzentrum Hopsten

Die Gemeinde Hopsten will mit finanzieller Beteiligung der Hüberts´schen Schule eine Hochsprunganlage auf dem Gelände des Kunstrasenplatzes errichten. Die Gesamtkosten werden sich auf ca. 80.000,00 € belaufen.

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,300	0,300	0,300	0,300

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	112.013,89	347.500	248.000	98.000	48.000	48.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	112.013,89	347.500	248.000	98.000	48.000	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	0,00	100	0	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.515,50	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	15.515,50	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
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	1.265,32	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	1.265,32	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	128.794,71	363.750	264.150	114.150	64.150	64.150
11 - Personalaufwendungen	17.576,24	17.973	18.141	18.504	18.874	19.252
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	13.662,68	13.965	14.160	14.443	14.732	15.027
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.054,14	1.080	1.092	1.114	1.136	1.159
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.859,42	2.928	2.889	2.947	3.006	3.066
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.363,21	410.000	383.000	233.000	168.000	168.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	54.111,14	300.000	200.000	50.000	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	85.387,17	107.000	180.000	180.000	165.000	165.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	864,90	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	90.004,40	91.000	91.000	91.000	91.000	91.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	90.004,40	91.000	91.000	91.000	91.000	91.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.839,74	8.500	8.200	8.250	8.350	8.400
543100 Geschäftsaufwendungen	1.070,09	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
544500 sonstige Steuern	4.201,43	4.600	4.000	4.000	4.000	4.000
544600 Versicherungen	2.568,22	2.700	3.000	3.050	3.150	3.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	255.783,59	527.473	500.341	350.754	286.224	286.652
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-126.988,88	-163.723	-236.191	-236.604	-222.074	-222.502
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)	-126.988,88	-163.723	-236.191	-236.604	-222.074	-222.502
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)	-126.988,88	-163.723	-236.191	-236.604	-222.074	-222.502
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	641,50	800	800	800	800	800

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	641,50	800	800	800	800	800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.093,17	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.093,17	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-129.440,55	-166.123	-238.591	-239.004	-224.474	-224.902
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-129.440,55	-166.123	-238.591	-239.004	-224.474	-224.902

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.105,00	16.100	16.100	0	16.100	16.100	16.100
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	14.105,00	16.250	16.150	0	16.150	16.150	16.150
10 - Personalauszahlungen	17.576,24	17.973	18.141	0	18.504	18.874	19.252
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	128.286,87	410.000	383.000	0	233.000	168.000	168.000
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	7.839,74	8.500	8.200	0	8.250	8.350	8.400
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.702,85	436.473	409.341	0	259.754	195.224	195.652
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-139.597,85	-420.223	-393.191	0	-243.604	-179.074	-179.502
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	250.000	130.000	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)	0,00	252.000	132.000	0	2.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-252.000	-132.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Teilfinanzplan 2023**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	Gesamt-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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	0,00	250.000	130.000	0	0	0	0	0	130.000
56000.95000 Erweiterung der Sporthalle Hopsten um eine barrierefreie WC-Anlage und Anbau von zusätzlichen Geräteräumen	0,00	250.000	0	0	0	0	0	0	0
56000.95010 Erweiterung/Sanierung des Umkleidegebäudes in Schale	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000
56000.95020 Erweiterung des Umkleidegebäudes/DGH Halverde um ein Vordach	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	250.000	130.000	0	0	0	0	0	130.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-250.000	-130.000	0	0	0	0	0	-130.000

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 238.591,00 € (Vorjahr: -166.123,00 €) 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	= 48.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Sportpauschale	= 70.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale	= 130.000,00 €
Summe:	= 248.000,00 €

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 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um Erträge aus Ersatzleistungen für Schadensfälle bzw. Versicherungsleistungen.

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 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 2023 auf 18.141,00 €.

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. 800.000,00 €. Für das Haushaltsjahr 2023 ist der Austausch des Hallenbodens vorgesehen. Die Aufwendungen für diese Maßnahme belaufen sich auf ca. 200.000,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung der Sporthalle Hopsten und der Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde wurden für das Jahr 2023 15.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien für die Sporthalle Hopsten und die Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2023 werden Aufwendungen in Höhe von 165.000,00 € erwartet.

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 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 2023 wieder 2.000,00 € in Ansatz gebracht.

Maßnahme 08.424.02/02 Baumaßnahmen -Sporthallen und Umkleidegebäude-

56000.95000 Erweiterung der Sporthalle Hopsten um eine barrierefreie WC-Anlage und Anbau von zusätzlichen Geräteräumen.

Die Sporthalle Hopsten soll um eine barrierefreie WC-Anlage und den Anbau von zusätzlichen Geräteräumen (Rückseitig der Sporthalle) erweitert werden. Die Kosten der beiden Maßnahmen werden auf ca. 250.000,00 € geschätzt. Die Baumaßnahme wurde bereits im Haushalt 2022 veranschlagt.

56000.95010 Erweiterung/Sanierung des Umkleidegebäudes in Schale

Für die Erweiterung/Sanierung des Umkleidegebäudes auf der Sportanlage in Schale wurden gem. Kostenschätzung 100.000,00 € in Ansatz gebracht.

56000.95020 Erweiterung des Umkleidegebäudes/DGH Halverde um ein Vordach

Das Umkleidegebäude/DGH Halverde soll mit einem Vordach versehen werden. Die Kosten für diese Maßnahme werden sich auf ca. 30.000,00 € belaufen.



Produktbereich:

09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	34.114,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
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	34.114,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11 - Personalaufwendungen	57.876,29	68.764	124.591	86.065	57.582	78.764
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	56.527,86	75.000	50.000	50.000	50.000	50.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	114.404,15	143.764	174.591	136.065	107.582	128.764
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-80.289,95	-142.764	-173.591	-135.065	-106.582	-127.764
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)	-80.289,95	-142.764	-173.591	-135.065	-106.582	-127.764
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)	-80.289,95	-142.764	-173.591	-135.065	-106.582	-127.764
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)	-80.289,95	-142.764	-173.591	-135.065	-106.582	-127.764
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-80.289,95	-142.764	-173.591	-135.065	-106.582	-127.764

**A. Zahlungsübersicht**
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	34.114,20	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
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	34.114,20	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10 - Personalauszahlungen	46.901,29	38.412	105.214	0	96.779	77.219	78.764
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	59.279,97	75.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.181,26	113.412	155.214	0	146.779	127.219	128.764
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.067,06	-112.412	-154.214	0	-145.779	-126.219	-127.764
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 Baumert

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,650	0,650	0,375	1,925

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	34.114,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	34.114,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
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	34.114,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11 - Personalaufwendungen	57.876,29	68.764	124.591	86.065	57.582	78.764
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	35.853,76	27.548	71.924	52.497	46.478	61.514
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	10.975,00	30.352	30.352	19.638	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.196,26	3.114	6.642	4.074	2.987	4.771
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.851,27	7.750	15.673	9.856	8.117	12.479
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	56.527,86	75.000	50.000	50.000	50.000	50.000
543100 Geschäftsaufwendungen	56.527,86	75.000	50.000	50.000	50.000	50.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	114.404,15	143.764	174.591	136.065	107.582	128.764
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-80.289,95	-142.764	-173.591	-135.065	-106.582	-127.764
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)	-80.289,95	-142.764	-173.591	-135.065	-106.582	-127.764
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)	-80.289,95	-142.764	-173.591	-135.065	-106.582	-127.764
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)	-80.289,95	-142.764	-173.591	-135.065	-106.582	-127.764
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-80.289,95	-142.764	-173.591	-135.065	-106.582	-127.764

Teilfinanzplan 2023**09.511.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	34.114,20	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
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	34.114,20	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10 - Personalauszahlungen	46.901,29	38.412	105.214	0	96.779	77.219	78.764
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	59.279,97	75.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.181,26	113.412	155.214	0	146.779	127.219	128.764
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.067,06	-112.412	-154.214	0	-145.779	-126.219	-127.764
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 173.591,00 € (Vorjahr: -142.764,00 €) 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 1,925. 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 2023 auf 124.591,00 €.

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 2023 wurden 50.000,00 € veranschlagt.

Teilergebnisplan 2023**10**

Produktbereich: 10

Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	9.298,00	10.314	11.010	11.471	12.191	12.964
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	9.298,00	10.314	11.010	11.471	12.191	12.964
11 - Personalaufwendungen	92.043,47	100.884	123.931	91.407	71.374	87.499
12 - Versorgungsaufwendungen	17.880,85	18.707	18.967	18.750	18.750	18.750
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	203,71	210	220	220	220	220
17 = Ordentliche Aufwendungen	110.128,03	120.001	143.318	110.577	90.544	106.669
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-100.830,03	-109.687	-132.308	-99.106	-78.353	-93.705
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)	-100.830,03	-109.687	-132.308	-99.106	-78.353	-93.705
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)	-100.830,03	-109.687	-132.308	-99.106	-78.353	-93.705
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)	-100.830,03	-109.687	-132.308	-99.106	-78.353	-93.705
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-100.830,03	-109.687	-132.308	-99.106	-78.353	-93.705

**A. Zahlungsübersicht**Produktbereich **10** Bauen und Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	0	50	50	50
10 - Personalauszahlungen	80.570,78	76.288	107.114	0	96.321	82.604	84.245
11 - Versorgungsauszahlungen	13.709,85	18.223	18.750	0	18.750	18.750	18.750
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	0	200	200	200
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	203,71	210	220	0	220	220	220
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.484,34	94.921	126.284	0	115.491	101.774	103.415
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-94.484,34	-94.871	-126.234	0	-115.441	-101.724	-103.365
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 Baumert

Beschreibung

Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren
Vorprüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesplanungsgesetz

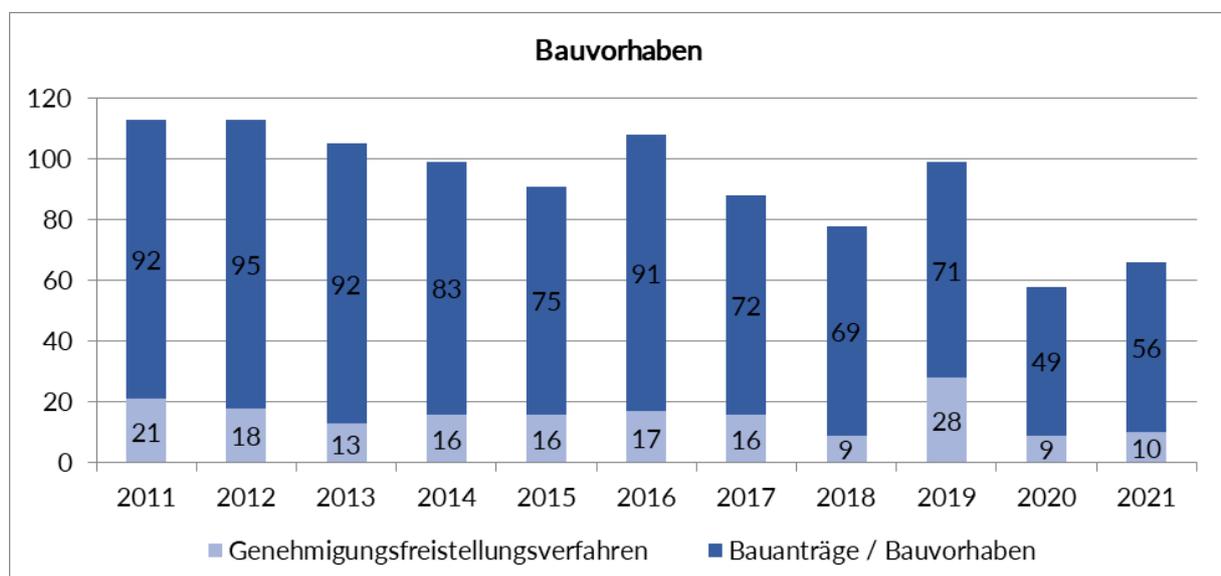
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,939	0,939	0,859	1,250

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	3.798,00	10.314	11.010	11.471	12.191	12.964
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	3.798,00	10.264	10.960	11.421	12.141	12.914
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	3.798,00	10.314	11.010	11.471	12.191	12.964
11 - Personalaufwendungen	77.316,47	84.085	102.728	82.498	67.779	80.190
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.377,49	7.526	8.317	8.483	8.653	8.826
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	47.046,40	43.107	57.311	47.077	44.162	52.740
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	5.986,00	16.555	16.555	10.711	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.867,04	3.872	5.016	3.643	3.078	4.080
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.074,80	10.152	12.279	9.181	8.308	10.765
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	87,84	350	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.145,40	1.923	2.084	2.205	2.343	2.501
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	731,50	600	641	673	710	753
12 - Versorgungsaufwendungen	17.880,85	18.707	18.967	18.750	18.750	18.750
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.776,95	9.333	12.500	12.500	12.500	12.500
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	3.932,90	8.890	6.250	6.250	6.250	6.250
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	4.171,00	484	217	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	95.197,32	102.792	121.695	101.248	86.529	98.940
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-91.399,32	-92.478	-110.685	-89.777	-74.338	-85.976
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)	-91.399,32	-92.478	-110.685	-89.777	-74.338	-85.976
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)	-91.399,32	-92.478	-110.685	-89.777	-74.338	-85.976

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-91.399,32	-92.478	-110.685	-89.777	-74.338	-85.976
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-91.399,32	-92.478	-110.685	-89.777	-74.338	-85.976

Teilfinanzplan 2023**10.521.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	0	50	50	50
10 - Personalauszahlungen	67.838,78	65.007	89.434	0	85.464	75.438	76.936
11 - Versorgungsauszahlungen	13.709,85	18.223	18.750	0	18.750	18.750	18.750
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	81.548,63	83.230	108.184	0	104.214	94.188	95.686
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.548,63	-83.180	-108.134	0	-104.164	-94.138	-95.636
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 110.685,00 € (Vorjahr: -92.478,00 €) 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 1,250. 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 2023 auf 121.695,00 €.

Produkt

10.522.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.01	Wohnungsbauförderung
Verantwortliche Person(en)		Herr Baumert

Beschreibung

Beratung, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Wohnungsbauförderung

Auftragsgrundlage

Wohnungsbauförderungsbestimmungen

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,077	0,077	0,087	0,100

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	5.698,38	5.822	6.888	7.026	7.166	7.309
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	4.428,40	4.521	5.376	5.484	5.593	5.705
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	342,68	350	416	424	433	441
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	927,30	951	1.096	1.118	1.140	1.163
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	5.698,38	5.822	6.888	7.026	7.166	7.309
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.698,38	-5.822	-6.888	-7.026	-7.166	-7.309
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)	-5.698,38	-5.822	-6.888	-7.026	-7.166	-7.309
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)	-5.698,38	-5.822	-6.888	-7.026	-7.166	-7.309
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)	-5.698,38	-5.822	-6.888	-7.026	-7.166	-7.309
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-5.698,38	-5.822	-6.888	-7.026	-7.166	-7.309

Teilfinanzplan 2023

10.522.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.01	Wohnungsbauförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	5.698,38	5.822	6.888	0	7.026	7.166	7.309
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	5.698,38	5.822	6.888	0	7.026	7.166	7.309
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.698,38	-5.822	-6.888	0	-7.026	-7.166	-7.309
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 6.888,00 € (Vorjahr: -5.822,00 €) 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 2023 auf 6.888,00 €.

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 Baumert

Beschreibung

Wahrnehmung aller Aufgaben der Gemeinde Hopsten als Untere Denkmalbehörde

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz NW

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Bauherren und Architekten

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,100	0,100	0,050	0,150

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der eingetragenen Baudenkmäler: 46

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	5.500,00	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	5.500,00	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	5.500,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	9.028,62	10.977	14.315	1.883	-3.571	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.349,63	3.820	6.560	-1.205	-2.515	0
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	1.995,00	5.518	5.518	3.570	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	489,44	474	701	-93	-307	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.194,55	1.165	1.536	-389	-749	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	200	200	200	200	200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	203,71	210	220	220	220	220
544500 sonstige Steuern	203,71	210	220	220	220	220
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.232,33	11.387	14.735	2.303	-3.151	420
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.732,33	-11.387	-14.735	-2.303	3.151	-420
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)	-3.732,33	-11.387	-14.735	-2.303	3.151	-420
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)	-3.732,33	-11.387	-14.735	-2.303	3.151	-420
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)	-3.732,33	-11.387	-14.735	-2.303	3.151	-420
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.732,33	-11.387	-14.735	-2.303	3.151	-420

Teilfinanzplan 2023

10.523.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	10.523.01	Denkmalschutz und -pflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	7.033,62	5.459	10.792	0	3.831	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	0	200	200	200
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	203,71	210	220	0	220	220	220
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.237,33	5.869	11.212	0	4.251	420	420
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.237,33	-5.869	-11.212	0	-4.251	-420	-420
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 14.735,00 € (Vorjahr: -11.387,00 €) 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 2023 auf 14.315,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden evtl. Unterhaltungsaufwendungen bei Denkmälern verbucht.

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	125.436,16	122.000	130.000	124.000	118.000	112.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.825.849,07	1.931.342	2.082.981	2.047.004	1.987.881	2.019.974
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.150,53	86.100	91.500	89.700	89.700	89.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.841,15	138.000	138.000	78.000	128.000	78.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	250.853,62	224.000	213.600	213.600	213.600	213.600
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-1.190,06	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.328.940,47	2.501.442	2.656.081	2.552.304	2.537.181	2.513.774
11 - Personalaufwendungen	255.191,55	262.812	278.326	283.899	289.576	295.369
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	963.536,46	1.267.375	1.416.675	1.355.075	1.174.575	1.198.575
14 - Bilanzielle Abschreibungen	340.758,35	328.000	322.500	317.500	316.500	316.500
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.185,48	69.980	71.980	64.730	65.230	65.730
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.686.671,84	1.928.167	2.089.481	2.021.204	1.845.881	1.876.174
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	642.268,63	573.275	566.600	531.100	691.300	637.600
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)	642.268,63	573.275	566.600	531.100	691.300	637.600
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)	642.268,63	573.275	566.600	531.100	691.300	637.600
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.700,68	40.700	40.000	40.000	40.000	40.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-243.608,91	-240.700	-205.100	-206.600	-208.800	-210.600
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	446.051,47	373.275	401.500	364.500	522.500	467.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	446.051,47	373.275	401.500	364.500	522.500	467.000

Teilfinanzplan 2023**11****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	1.627.981,29	1.629.342	1.714.981	0	1.958.004	1.899.881	1.931.974
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.039,62	86.100	91.500	0	89.700	89.700	89.700
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.841,15	138.000	138.000	0	78.000	128.000	78.000
07 + Sonstige Einzahlungen	250.969,11	224.000	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	1.979.831,17	2.077.442	2.158.081	0	2.339.304	2.331.181	2.313.274
10 - Personalauszahlungen	296.033,55	272.538	278.326	0	283.899	289.576	295.369
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	832.282,29	1.267.375	1.416.675	0	1.355.075	1.174.575	1.198.575
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	82.462,50	69.980	71.980	0	64.730	65.230	65.730
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.210.778,34	1.609.893	1.766.981	0	1.703.704	1.529.381	1.559.674
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	769.052,83	467.549	391.100	0	635.600	801.800	753.600
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.800,00	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	58.329,69	101.000	103.000	0	53.000	53.000	53.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	61.129,69	101.000	103.000	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	102.317,79	490.000	390.000	0	240.000	60.000	60.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	74.093,51	152.000	202.000	0	202.000	202.000	152.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	62.000	160.000	0	160.000	160.000	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	176.411,30	704.000	752.000	0	602.000	422.000	212.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-115.281,61	-603.000	-649.000	0	-549.000	-369.000	-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

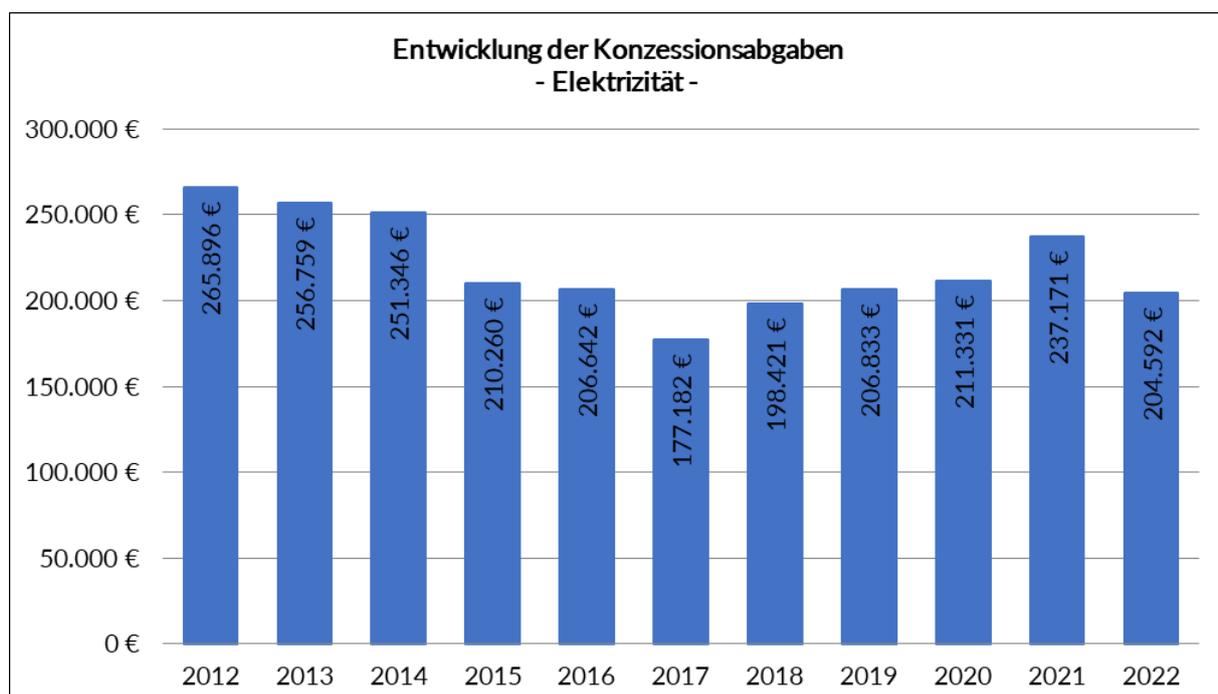
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	16.180,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.180,00	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	237.171,14	210.000	200.000	200.000	200.000	200.000
451100 Konzessionsabgaben	237.171,14	210.000	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	253.351,14	211.000	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)	253.351,14	211.000	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)	253.351,14	211.000	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)	253.351,14	211.000	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)	253.351,14	211.000	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)	253.351,14	211.000	201.000	201.000	201.000	201.000

Teilfinanzplan 2023

11.531.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.531.01	Elektrizitätsversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	16.180,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	237.171,14	210.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	253.351,14	211.000	201.000	0	201.000	201.000	201.000
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	253.351,14	211.000	201.000	0	201.000	201.000	201.000
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	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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Positiv-Saldo von 201.000,00 € (Vorjahr: 211.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Mit den Betreibern eines privaten Windparks und einer Biogasanlage hat die Gemeinde Hopsten Vereinbarungen 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

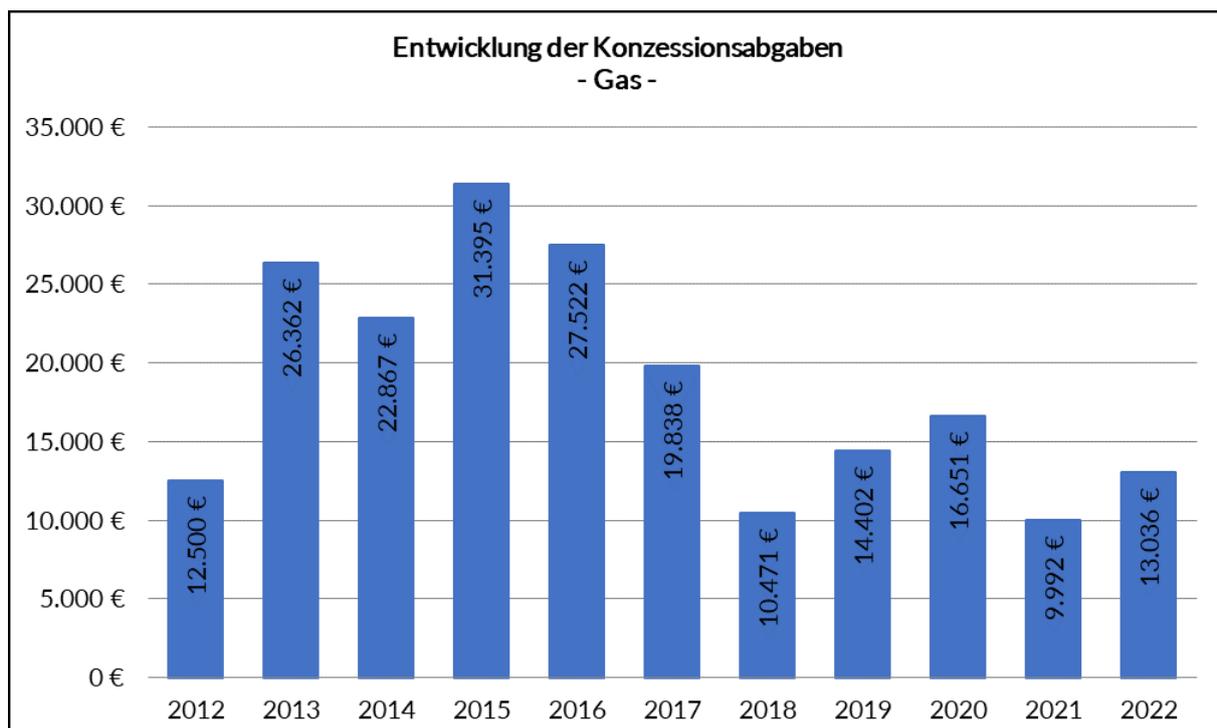
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	9.992,26	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
451100 Konzessionsabgaben	9.992,26	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	9.992,26	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)	9.992,26	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)	9.992,26	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)	9.992,26	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)	9.992,26	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)	9.992,26	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500

Teilfinanzplan 2023

11.532.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 11.532 Gasversorgung
 Produkt 11.532.01 Gasversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	9.992,26	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.992,26	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
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	9.992,26	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
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	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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 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 Baumert

Beschreibung

Sicherstellung der Breitbandversorgung im gesamten Gemeindegebiet

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	299,88	0	0	0	0	0
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	299,88	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	299,88	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-299,88	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)	-299,88	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)	-299,88	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)	-299,88	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)	-299,88	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023

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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	299,88	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299,88	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-299,88	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	62.000	160.000	0	160.000	160.000	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	62.000	160.000	0	160.000	160.000	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-62.000	-160.000	0	-160.000	-160.000	0

Teilfinanzplan 2023

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-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	-auszah-
in EUR									

Maßnahme: 11.536.01/01
Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

=	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	62.000	160.000	0	160.000	160.000	0	0	480.000
	81500.98800 Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich	0,00	62.000	0	0	0	0	0	0	0
	81500.98810 Investitionszuschuss an die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG für den Breitbandausbau "Graue Flecken"	0,00	0	160.000	0	160.000	160.000	0	0	480.000
=	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	62.000	160.000	0	160.000	160.000	0	0	480.000
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-62.000	-160.000	0	-160.000	-160.000	0	0	-480.000

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 2023 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 11.536.01/01 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

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

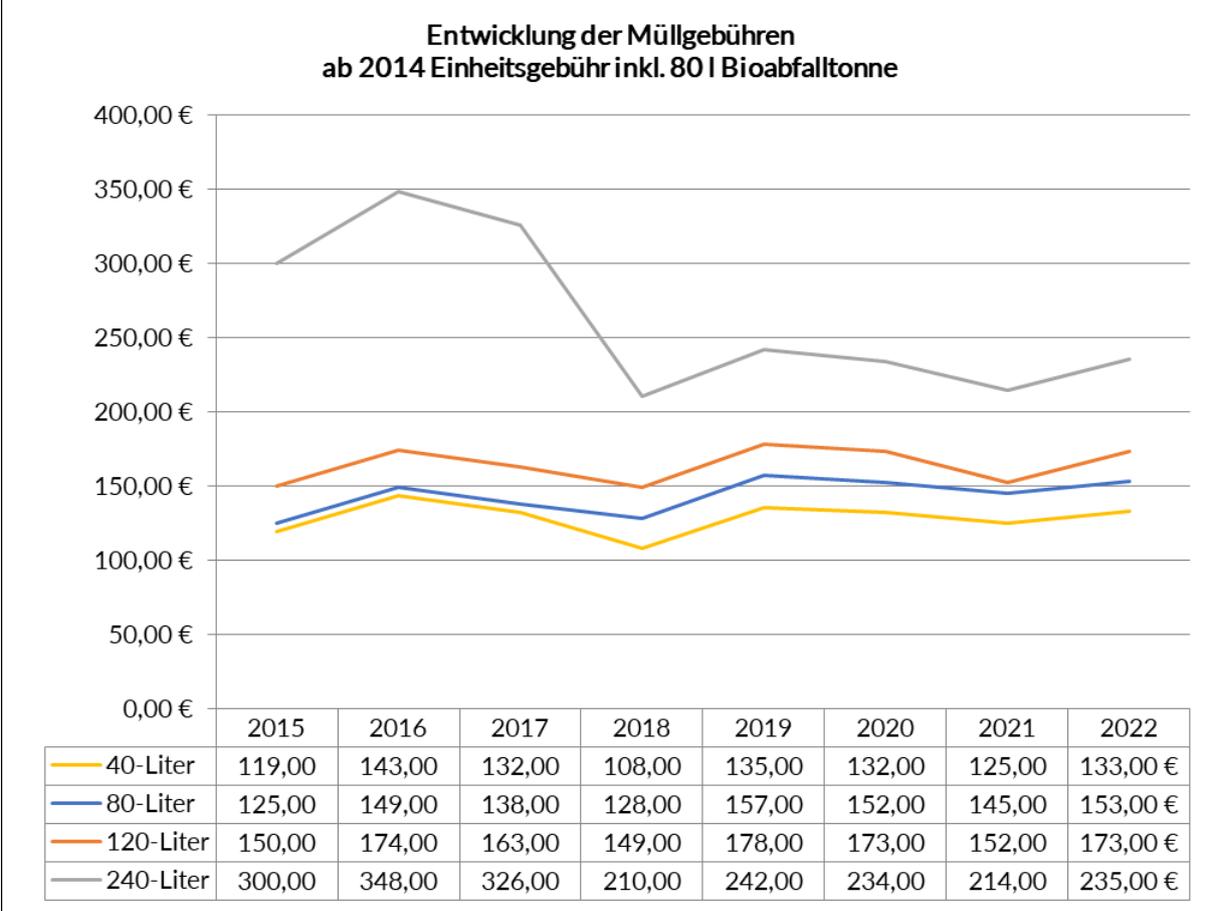
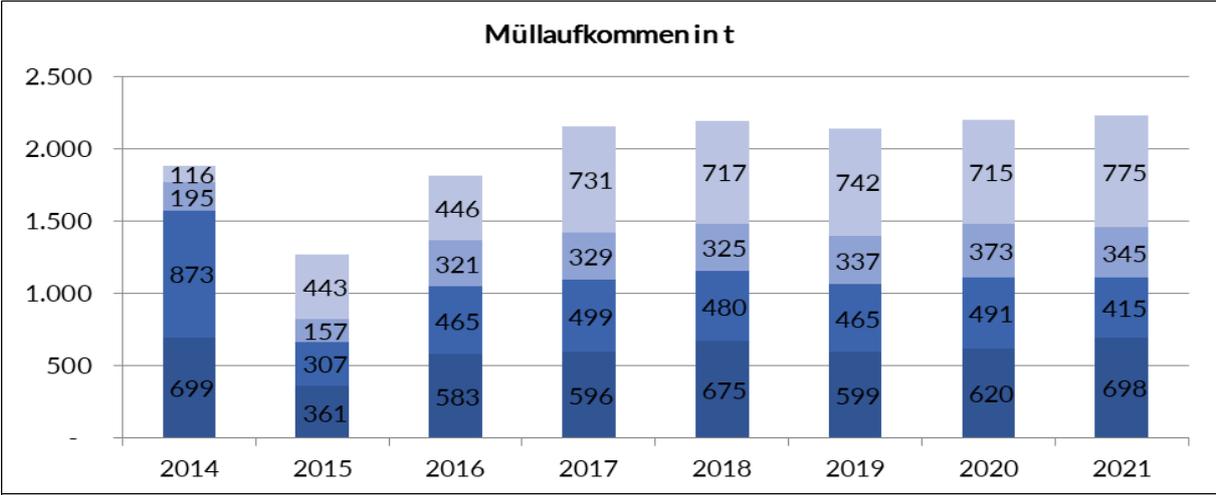
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,440	0,440	0,500	0,700

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	428.585,96	462.800	539.450	566.930	588.618	610.322
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	428.585,96	442.800	499.450	566.930	588.618	610.322
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	20.000	40.000	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.370,53	81.500	86.900	85.100	85.100	85.100
442100 Erträge aus Verkauf	908,40	400	500	500	500	500
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	89.462,13	81.100	86.400	84.600	84.600	84.600
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	518.956,49	544.300	626.350	652.030	673.718	695.422
11 - Personalaufwendungen	26.588,41	23.100	33.750	34.430	35.118	35.822
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	21.201,89	18.489	26.600	27.116	27.658	28.212
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.153,58	938	1.250	1.260	1.285	1.311
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.232,94	3.673	5.900	6.054	6.175	6.299
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	434.653,23	501.200	569.000	594.000	615.000	636.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	148,99	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	434.504,24	498.200	566.000	591.000	612.000	633.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.443,85	0	0	0	0	0
544200 Umsatzsteuer	2.744,26	0	0	0	0	0
549990 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	37.699,59	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	501.685,49	524.300	602.750	628.430	650.118	671.822
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	17.271,00	20.000	23.600	23.600	23.600	23.600
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)	17.271,00	20.000	23.600	23.600	23.600	23.600
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)	17.271,00	20.000	23.600	23.600	23.600	23.600
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.994,00	9.700	10.000	10.000	10.000	10.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.994,00	9.700	10.000	10.000	10.000	10.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.265,00	-29.700	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.265,00	-29.700	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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

Teilfinanzplan 2023**11.537.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.537	Abfallbeseitigung
Produkt	11.537.01	Abfallbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	428.105,88	442.800	499.450	0	566.930	588.618	610.322
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.259,62	81.500	86.900	0	85.100	85.100	85.100
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	496.365,50	524.300	586.350	0	652.030	673.718	695.422
10 - Personalauszahlungen	26.588,41	23.100	33.750	0	34.430	35.118	35.822
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	442.999,69	501.200	569.000	0	594.000	615.000	636.000
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	469.588,10	524.300	602.750	0	628.430	650.118	671.822
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.777,40	0	-16.400	0	23.600	23.600	23.600
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	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)	0,00	0	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 2023 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 478.200,00 €, den Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes in Höhe von 121.000,00 € 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 2023 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 (51.800,00 €) und die Vergütung des Dualen Systems Deutschland für die Sammlung von PKK (25.400,00 €) und für die Einrichtung und Unterhaltung von Containerstandorten (9.200,00 €) verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Abfallbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,700. 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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Abfallbeseitigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 33.750,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung des Wertstoffhofes wurden Mittel in Höhe von 3.000,00 € eingestellt.

529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierzu gehören die

Abfallsammel- und Abfuhrkosten	= 333.800,00 €
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten des Wertstoffhofes	= 40.000,00 €
Mülldeponiegebühren (Rest-, Sperr- und Biomüll)	= 192.200,00 €
Summe:	= <u>566.000,00 €</u>

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Aufwendungen (10.000,00 €) 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 (30.300,00 €) und den anteiligen Aufwendungen (Fahrzeugkosten) des Bauhofes für die Papierkorbentleerungen (3.300,00 €).

Produkt

11.538.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutemöller / 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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,935	2,607	2,646	2,311

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	97.808,55	95.000	95.000	91.000	87.000	83.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	97.808,55	95.000	95.000	91.000	87.000	83.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.145.895,16	1.119.225	1.205.793	1.204.783	1.124.543	1.133.178
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	990.892,72	966.225	966.793	1.124.783	1.045.543	1.054.178
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	79.504,70	81.000	81.000	80.000	79.000	79.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	75.497,74	72.000	158.000	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	17.841,15	135.000	135.000	75.000	125.000	75.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	17.841,15	135.000	135.000	75.000	125.000	75.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.661,80	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	9.691,07	0	0	0	0	0
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	203,30	1.000	500	500	500	500
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	3.458,50	500	500	500	500	500
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-9.691,07	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-1.190,06	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	-1.190,06	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.267.616,60	1.354.325	1.440.393	1.375.383	1.341.143	1.295.778
11 - Personalaufwendungen	166.102,46	173.586	179.458	183.048	186.708	190.443
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	128.971,28	134.941	139.905	142.703	145.557	148.469
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.515,06	10.586	10.960	11.180	11.403	11.631
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	26.616,12	28.059	28.593	29.165	29.748	30.343
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	495.405,92	606.685	715.185	696.185	497.185	500.185
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	220.971,66	247.060	343.560	324.060	274.560	275.060
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	75.245,12	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	2.971,46	4.125	4.125	4.125	4.125	4.125
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.074,85	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	193.142,83	289.000	301.000	301.500	152.000	154.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	280.251,17	273.000	271.000	268.000	267.000	267.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	280.251,17	273.000	271.000	268.000	267.000	267.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.960,92	55.150	57.150	54.150	54.650	55.150
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-6.891,07	0	0	0	0	0
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.592,58	750	750	750	750	750
543100 Geschäftsaufwendungen	25.312,36	32.750	34.750	31.250	31.250	31.250
544500 sonstige Steuern	741,09	450	450	450	450	450
544600 Versicherungen	18.207,02	20.700	20.700	21.200	21.700	22.200
544800 Schadensfälle	25.107,87	0	0	0	0	0
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	6.891,07	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
549900 <i>Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.014.720,47	1.108.421	1.222.793	1.201.383	1.005.543	1.012.778
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	252.896,13	245.904	217.600	174.000	335.600	283.000
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)	252.896,13	245.904	217.600	174.000	335.600	283.000
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)	252.896,13	245.904	217.600	174.000	335.600	283.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	27.706,68	31.000	30.000	30.000	30.000	30.000
481100 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	27.706,68	31.000	30.000	30.000	30.000	30.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-142.863,19	-136.000	-106.600	-108.000	-109.600	-111.000
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-142.863,19	-136.000	-106.600	-108.000	-109.600	-111.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	147.430,69	140.904	141.000	96.000	256.000	202.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	147.430,69	140.904	141.000	96.000	256.000	202.000

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	985.202,42	966.225	966.793	0	1.124.783	1.045.543	1.054.178
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.841,15	135.000	135.000	0	75.000	125.000	75.000
07 + Sonstige Einzahlungen	3.805,71	1.500	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	1.005.449,28	1.106.325	1.106.393	0	1.204.383	1.175.143	1.133.778
10 - Personalauszahlungen	196.507,46	180.827	179.458	0	183.048	186.708	190.443
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	352.937,41	606.685	715.185	0	696.185	497.185	500.185
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	68.695,22	55.150	57.150	0	54.150	54.650	55.150
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	618.140,09	842.662	951.793	0	933.383	738.543	745.778
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	387.309,19	263.663	154.600	0	271.000	436.600	388.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.800,00	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	58.329,69	100.000	100.000	0	50.000	50.000	50.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	61.129,69	100.000	100.000	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	102.317,79	420.000	285.000	0	235.000	55.000	55.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	74.093,51	152.000	202.000	0	202.000	202.000	152.000
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)	176.411,30	572.000	487.000	0	437.000	257.000	207.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-115.281,61	-472.000	-387.000	0	-387.000	-207.000	-157.000

Teilfinanzplan 2023**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-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-

in EUR

Maßnahme: 11.538.01/01**Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen**

+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	58.329,69	100.000	100.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
70000.35000 Kanalisationsanschlußbeiträge	58.329,69	100.000	100.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	58.329,69	100.000	100.000	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)	58.329,69	100.000	100.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0

Maßnahme: 11.538.01/02**Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge -Abwasserbeseitigung-**

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.34500 Erlöse aus dem Verkauf von alten Fahrzeugen, Maschinen und Geräten der Abwasserbeseitigung	2.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	2.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	74.093,51	150.000	200.000	0	200.000	200.000	150.000	0	0
70000.93510 Beschaffung von Fahrzeugen für die Abwasserbeseitigung	7.544,60	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.93520 Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	66.548,91	150.000	200.000	0	200.000	200.000	150.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	74.093,51	150.000	200.000	0	200.000	200.000	150.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-71.293,51	-150.000	-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	102.317,79	390.000	255.000	0	235.000	55.000	55.000	5.000	205.000
70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen	3.536,89	150.000	150.000	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	15.065,76	160.000	100.000	0	0	0	0	0	0
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	83.715,14	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96110 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Schützenstraße", 1. Bauabschnitt	0,00	75.000	0	0	0	0	0	0	0
70000.96120 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet Rüschorfer Esch, 2. Bauabschnitt	0,00	0	0	0	120.000	0	0	0	120.000
70000.96130 Verlegung des SW-Kanals neues Baugebiet in Halverde	0,00	0	0	0	60.000	0	0	0	60.000
= Summe der investiven Auszahlungen	102.317,79	390.000	255.000	0	235.000	55.000	55.000	5.000	205.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-102.317,79	-390.000	-255.000	0	-235.000	-55.000	-55.000	-5.000	-205.000

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

Teilfinanzplan 2023

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-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-

in EUR

Maßnahme: 11.538.01/05

Baumaßnahmen - Kläranlage Hopsten

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0	30.000	30.000
70000.95000 Bau einer Pultdachhalle an der Kläranlage in Hopsten zur Lagerung und Trocknung von Klärschlamm	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0	30.000	30.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0	30.000	30.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000	-30.000	0	0	0	0	-30.000	-30.000

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 2023 mit einem Positiv-Saldo von 141.000,00 € (Vorjahr: 140.904,00 €) ab.

Das positive Ergebnis und die damit verbundene Abweichung zwischen der Gebührenkalkulation und der haushaltsmäßigen Darstellung liegt darin begründet, dass – wie bisher auch bereits in der Kameralistik – die rechtlichen Regelungen zur Gebührenkalkulation (Kommunalabgabengesetz –KAG-) einerseits von den haushaltsmäßigen Darstellungen (Gemeindeordnung und Gemeindehaushaltsverordnung) andererseits klar zu unterscheiden und zu trennen sind. Die Gebührenkalkulation der Schmutzwassergebühr richtet sich ausschließlich nach den Bestimmungen des KAG und der hierzu ergangenen Rechtsprechung. Es gilt das Kostendeckungsprinzip, d.h. Gebühren sind in Höhe der Kosten festzusetzen.

Gegenüber der bisherigen Darstellung im Wirtschaftsplan ergeben sich folgende Unterschiede:

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 2023 ohne Erhöhung der Gebühren aber mit einer Entnahme aus der Gebühnerrücklage (158.000,00 €) 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 Auflösungsbeiträge 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 Beiträgen Dritter (Kanalanschlussbeiträge, Aufwundersatz) 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 2023 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 158.000,00 € 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 2,311. 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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Abwasserbeseitigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 179.458,00 €.

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 461700 Zinserträge von Kreditinstituten

Hier werden die Zinseinnahmen aus Geldanlagen verbucht.

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 100.000,00 € 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, dass Nachklärbecken der Kläranlage in Schale zu sanieren.

Maßnahme 11.538.01/03 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen

70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen

Für die kanalmäßige Erschließung von Grundstücken im Außenbereich wurden in diesem Jahr 150.000,00 € veranschlagt. Außerdem stehen noch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von ca. 315.000,00 € aus Vorjahren zur Verfügung.

70000.96020 Verlegung des SW-Kanals im Gewerbegebiet „Heiliges Feld West I“, 1. und 2. Bauabschnitt

Für die kanalmäßige Erschließung des Gewerbegebietes „Heiliges Feld West I“, 1. und 2. Bauabschnitt wurden gem. Finanzplanung 100.000,00 € eingestellt.

70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung

Für die Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung werden für das Jahr 2023 5.000,00 € eingestellt.

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.

Maßnahme 11.538.01/05 Baumaßnahmen –Kläranlage Hopsten-

70000.95000 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung

Zur Lagerung und Trocknung von Klärschlamm soll an der Kläranlage in Hopsten eine Pultdachhalle errichtet werden. Die Kosten werden sich auf ca. 30.000,00 € belaufen. Diese Maßnahme wurde im Haushalt 2023 wieder neu veranschlagt.

Produkt

11.538.02

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutemöller / Herr Markfort

Beschreibung

Beseitigung des anfallenden Niederschlagswassers
Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungs- und betriebstechnischen Anlagen

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzungen der Gemeinde Hopsten

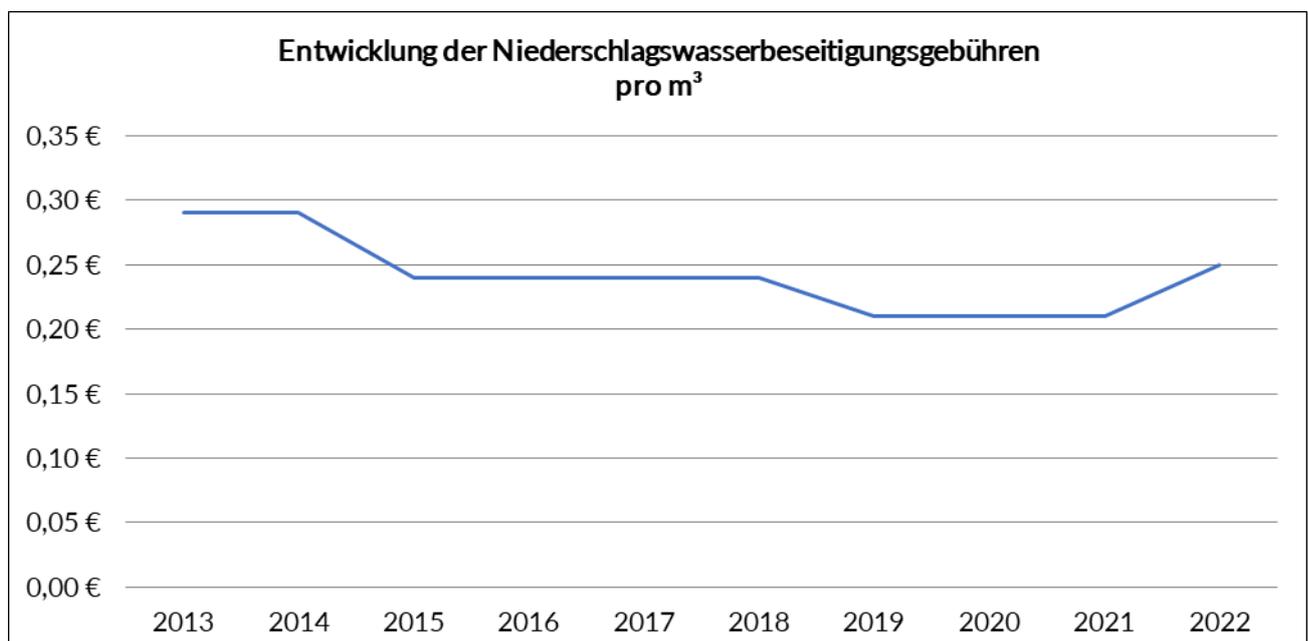
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,920	0,848	0,870	0,770

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	27.627,61	27.000	35.000	33.000	31.000	29.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	27.627,61	27.000	35.000	33.000	31.000	29.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	241.363,64	335.683	329.587	267.139	266.566	268.320
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	204.524,83	206.683	240.587	258.139	257.566	259.320
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	8.645,11	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	28.193,70	120.000	80.000	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	100	100	100	100
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	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	268.991,25	365.683	367.687	303.239	300.666	300.920
11 - Personalaufwendungen	57.793,82	61.092	65.067	66.369	67.696	69.050
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	44.885,16	47.548	50.916	51.935	52.973	54.033
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.640,31	3.722	3.995	4.075	4.157	4.240
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.268,35	9.822	10.156	10.359	10.566	10.777
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.614,56	157.990	130.490	62.890	60.390	60.390
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.513,08	48.740	51.240	27.640	25.140	25.140
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	6.229,25	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	872,23	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	87.500	57.500	13.500	13.500	13.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	60.507,18	55.000	51.500	49.500	49.500	49.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	60.507,18	55.000	51.500	49.500	49.500	49.500
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.409,25	14.730	14.730	10.480	10.480	10.480
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.277,52	1.000	1.000	250	250	250
543100 Geschäftsaufwendungen	9.705,01	13.100	13.100	9.600	9.600	9.600
544500 sonstige Steuern	59,89	90	90	90	90	90
544600 Versicherungen	366,83	440	440	440	440	440
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	164.324,81	288.812	261.787	189.239	188.066	189.420
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	104.666,44	76.871	105.900	114.000	112.600	111.500
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)	104.666,44	76.871	105.900	114.000	112.600	111.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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)	104.666,44	76.871	105.900	114.000	112.600	111.500
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-68.393,72	-68.000	-58.900	-59.000	-59.600	-60.000
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-68.393,72	-68.000	-58.900	-59.000	-59.600	-60.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	36.272,72	8.871	47.000	55.000	53.000	51.500
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	36.272,72	8.871	47.000	55.000	53.000	51.500

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	204.536,69	206.683	240.587	0	258.139	257.566	259.320
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.536,69	209.683	243.687	0	261.239	260.666	262.420
10 - Personalauszahlungen	66.869,82	63.253	65.067	0	66.369	67.696	69.050
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.482,44	157.990	130.490	0	62.890	60.390	60.390
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	13.395,82	14.730	14.730	0	10.480	10.480	10.480
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.748,08	235.973	210.287	0	139.739	138.566	139.920
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.788,61	-26.290	33.400	0	121.500	122.100	122.500
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	0,00	1.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	1.000	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	0,00	70.000	105.000	0	5.000	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)	0,00	70.000	105.000	0	5.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-69.000	-102.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Teilfinanzplan 2023

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-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-

in EUR

Maßnahme: 11.538.02/01

Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	1.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
70010.35000 Kanalanschlussbeiträge	0,00	1.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	1.000	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)	0,00	1.000	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	0,00	70.000	105.000	0	5.000	5.000	5.000	57.275	125.000
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	0	100.000	0	0	0	0	45.082	100.000
70010.96070 Verlegung des RW-Kanals im Baugebiet "Schützenstraße", 1. Bauabschnitt	0,00	65.000	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	70.000	105.000	0	5.000	5.000	5.000	57.275	125.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-70.000	-105.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-57.275	-125.000

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 2023 mit einem Positiv-Saldo von 47.000,00 € (Vorjahr: 8.871,00 €) ab.

Das positive Ergebnis und die damit verbundene Abweichung zwischen der Gebührenkalkulation und der haushaltsmäßigen Darstellung liegt darin begründet, dass – wie bisher auch bereits in der Kameralistik – die rechtlichen Regelungen zur Gebührenkalkulation (Kommunalabgabengesetz –KAG-) einerseits von den haushaltsmäßigen Darstellungen (Gemeindeordnung und Gemeindehaushaltsverordnung) andererseits klar zu unterscheiden und zu trennen sind. Die Gebührenkalkulation der Niederschlagswassergebühr richtet sich ausschließlich nach den Bestimmungen des KAG und der hierzu ergangenen Rechtsprechung. Es gilt das Kostendeckungsprinzip, d.h. Gebühren sind in Höhe der Kosten festzusetzen.

Gegenüber der bisherigen Darstellung im Wirtschaftsplan ergeben sich folgende Unterschiede:

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 Altersteilzeitrückstellungen (siehe Sachkonto 458200) und die Dienstaufwendungen Rückstellung Altersteilzeit für tariflich Beschäftigte bei der Gebührenkalkulation nicht mitberücksichtigt.

Der Gebührenhaushalt „Niederschlagswasserbeseitigung“ kann im Jahr 2023 nur durch eine Entnahme aus der Gebührenrücklage in Höhe von 80.000,00 € 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, Aufwundersatz) 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 2023 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 80.000,00 € 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 0,770. 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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 65.067,00 €.

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 15.000,00 € 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 461700 Zinserträge von Kreditinstituten

Hier werden die Zinseinnahmen aus Geldanlagen verbucht.

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 „Langen Aa“ 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 2023 5.000,00 € eingestellt.

70010.96040 Bau eines Regenwasserkanals im Gewerbegebiet „Heiliges Feld West“ 2. Bauabschnitt

Die Kosten für die Verlegung eines RW-Kanals zur Erschließung des Gewerbegebietes „Heiliges Feld West“, 2. Bauabschnitt belaufen sich auf ca. 100.000,00 €.

Produkt

11.538.03

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutemöller / Herr Markfort

Beschreibung

Schadlose Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Satzung der Gemeinde Hopsten

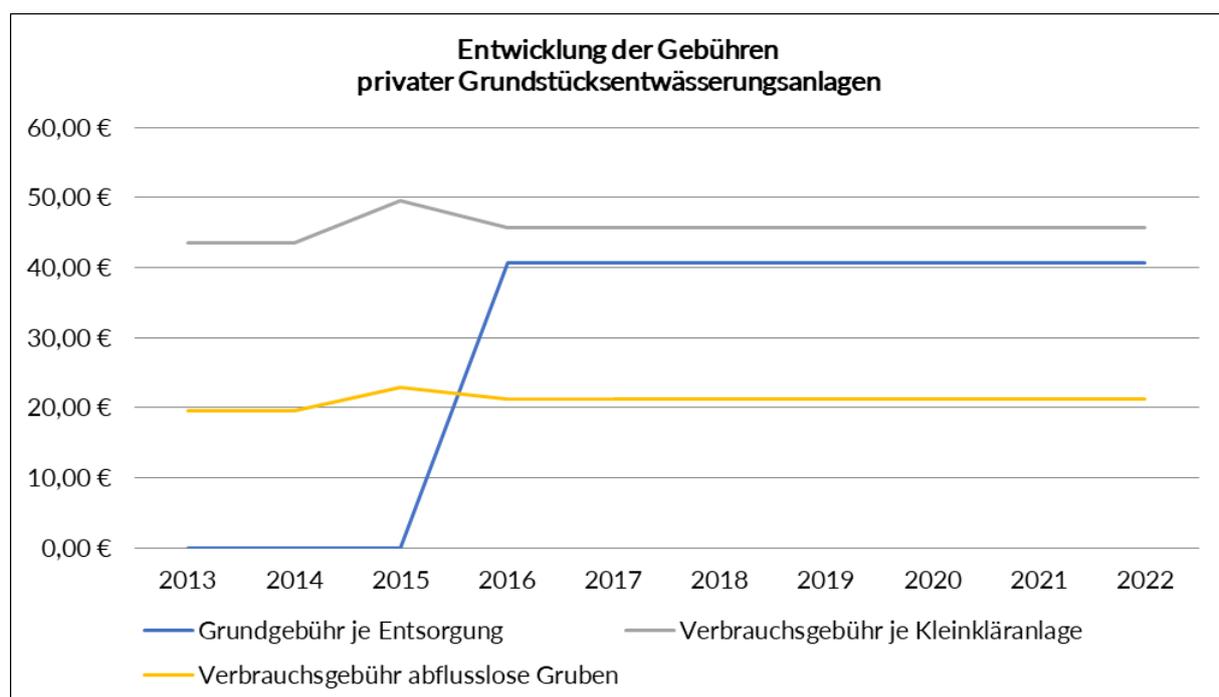
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,035	0,124	0,123	0,008

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	10.004,31	13.634	8.151	8.152	8.154	8.154
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	10.004,31	13.634	8.151	8.152	8.154	8.154
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	28,42	0	0	0	0	0
458200 <i>Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen</i>	28,42	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	10.032,73	13.634	8.151	8.152	8.154	8.154
11 - Personalaufwendungen	4.706,86	5.034	51	52	54	54
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	3.677,28	3.850	40	41	42	42
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	27,25	26	3	3	3	3
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	1.002,33	1.158	8	8	9	9
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	862,75	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	862,75	1.500	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	71,58	100	100	100	100	100
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	71,58	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.641,19	6.634	2.151	2.152	2.154	2.154
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.391,54	7.000	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)	4.391,54	7.000	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)	4.391,54	7.000	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	-5.087,00	-7.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-5.087,00	-7.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-695,46	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)	-695,46	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023**11.538.03****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	10.136,30	13.634	8.151	0	8.152	8.154	8.154
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	10.136,30	13.634	8.151	0	8.152	8.154	8.154
10 - Personalauszahlungen	6.067,86	5.358	51	0	52	54	54
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	862,75	1.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
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	71,58	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.002,19	6.958	2.151	0	2.152	2.154	2.154
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.134,11	6.676	6.000	0	6.000	6.000	6.000
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	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	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)	0,00	0	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 2023 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 0,008. 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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 51,00 €.

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	624.274,18	649.250	698.970	634.750	328.750	328.750
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	235.408,55	245.550	242.500	224.500	219.500	218.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.012,70	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	861.695,43	910.700	957.370	875.150	564.150	563.150
11 - Personalaufwendungen	153.098,31	149.591	184.520	180.919	164.556	168.462
12 - Versorgungsaufwendungen	2.933,09	2.800	3.750	3.750	3.750	3.750
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.584,56	370.800	500.800	410.800	390.800	390.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	928.843,91	943.000	938.000	904.000	580.000	580.000
15 - Transferaufwendungen	20.031,33	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.676,20	85.500	85.500	85.500	85.500	85.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.461.167,40	1.574.691	1.735.570	1.607.969	1.247.606	1.251.512
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-599.471,97	-663.991	-778.200	-732.819	-683.456	-688.362
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)	-599.471,97	-663.991	-778.200	-732.819	-683.456	-688.362
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)	-599.471,97	-663.991	-778.200	-732.819	-683.456	-688.362
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	505,17	510	510	510	510	510
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.987,02	-11.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-609.952,82	-674.981	-787.190	-741.809	-692.446	-697.352
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-609.952,82	-674.981	-787.190	-741.809	-692.446	-697.352

**A. Zahlungsübersicht**
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	58.720	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.631,45	15.550	18.500	0	18.500	18.500	18.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.792,07	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	22.423,52	31.450	93.120	0	34.400	34.400	34.400
10 - Personalauszahlungen	152.050,79	148.834	170.447	0	173.851	177.325	180.868
11 - Versorgungsauszahlungen	2.933,09	2.800	3.750	0	3.750	3.750	3.750
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	268.237,34	370.800	500.800	0	410.800	390.800	390.800
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	77.111,53	100.500	100.500	0	85.500	85.500	85.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500.332,75	622.934	775.497	0	673.901	657.375	660.918
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-477.909,23	-591.484	-682.377	0	-639.501	-622.975	-626.518
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.500,00	78.000	0	0	65.000	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	129.100,48	555.000	205.000	0	205.000	205.000	205.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	207.600,48	633.000	205.000	0	270.000	205.000	205.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	606.641,09	710.000	245.000	0	1.085.000	895.000	160.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.575,44	6.000	2.000	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	17.980,06	78.700	0	0	300.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	626.196,59	794.700	247.000	0	1.385.000	895.000	160.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-418.596,11	-161.700	-42.000	0	-1.115.000	-690.000	45.000

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,282	1,897	1,737	1,887

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	52.064,36	62.000	120.720	58.500	55.000	55.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	58.720	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	52.064,36	62.000	62.000	58.500	55.000	55.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	219.856,33	230.000	224.000	206.000	201.000	200.000
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	219.856,33	230.000	224.000	206.000	201.000	200.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.012,70	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.012,70	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
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	273.933,39	302.600	355.320	275.100	266.600	265.600
11 - Personalaufwendungen	108.414,76	101.119	133.692	129.049	111.615	114.424
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	84.407,36	78.210	93.026	92.402	86.954	89.120
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	0,00	0	13.256	9.660	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.529,19	6.277	7.513	6.961	5.020	5.226
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	17.478,21	16.632	19.897	20.026	19.641	20.078
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	177.285,53	251.800	376.800	286.800	266.800	266.800
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	65.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	90.477,13	105.800	165.800	145.800	125.800	125.800
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	69.178,12	130.000	130.000	125.000	125.000	125.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.137,97	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	10.492,31	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	342.789,75	345.000	352.000	320.000	305.000	305.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	342.789,75	345.000	352.000	320.000	305.000	305.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.243,45	80.500	80.500	80.500	80.500	80.500
544500 sonstige Steuern	62.955,85	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
544800 Schadensfälle	6.287,60	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	697.733,49	778.419	942.992	816.349	763.915	766.724
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-423.800,10	-475.819	-587.672	-541.249	-497.315	-501.124
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)	-423.800,10	-475.819	-587.672	-541.249	-497.315	-501.124
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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)	-423.800,10	-475.819	-587.672	-541.249	-497.315	-501.124
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)	-423.294,93	-475.309	-587.162	-540.739	-496.805	-500.614
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-423.294,93	-475.309	-587.162	-540.739	-496.805	-500.614

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	58.720	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	6.792,07	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	6.792,07	10.600	69.320	0	10.600	10.600	10.600
10 - Personalauszahlungen	108.414,76	101.119	120.436	0	122.844	125.300	127.806
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	171.955,32	251.800	376.800	0	286.800	266.800	266.800
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	72.678,78	80.500	80.500	0	80.500	80.500	80.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	353.048,86	433.419	577.736	0	490.144	472.600	475.106
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-346.256,79	-422.819	-508.416	0	-479.544	-462.000	-464.506
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.500,00	78.000	0	0	65.000	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	129.100,48	555.000	205.000	0	205.000	205.000	205.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	207.600,48	633.000	205.000	0	270.000	205.000	205.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	404.956,70	560.000	95.000	0	435.000	245.000	10.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.575,44	6.000	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	17.429,83	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	423.961,97	566.000	95.000	0	435.000	245.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-216.361,49	67.000	110.000	0	-165.000	-40.000	195.000

Teilfinanzplan 2023**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-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-
	in EUR								

Maßnahme: 12.541.01/01
Erschließungsbeiträge

+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	129.100,48	555.000	205.000	0	205.000	205.000	205.000	0	0
63000.35000 Beiträge nach § 8 KAG/	4.925,00	0	0	0	0	0	0	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	124.175,48	550.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	129.100,48	555.000	205.000	0	205.000	205.000	205.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	129.100,48	555.000	205.000	0	205.000	205.000	205.000	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	2.177,14	30.000	10.000	0	30.000	20.000	10.000	0	0
67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	2.177,14	30.000	10.000	0	30.000	20.000	10.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	2.177,14	30.000	10.000	0	30.000	20.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.177,14	-30.000	-10.000	0	-30.000	-20.000	-10.000	0	0

Maßnahme: 12.541.01/03
Radwegebau

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.300,00	0	0	0	65.000	0	0	0	0
63000.36120 Landesmittel aus dem Förderprogramm "Nahmobilität" für den Rad- und Gehweg Rüschemdorfer Straße	0,00	0	0	0	65.000	0	0	0	0
63000.36200 Zuschuss Kreis Steinfurt für den Bau des Radweges an der Ibbenbürener Straße (L 504)	6.300,00	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.36700 Zuschüsse von privaten Unternehmen für den Bau des Radweges an der Ibbenbürener Straße (L 504)	5.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	11.300,00	0	0	0	65.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	85.000	0	0	0	0	20.000	105.000
63000.95740 Erneuerung des Rad- und Gehweges an der Rüschemdorfer Straße	0,00	20.000	85.000	0	0	0	0	20.000	105.000
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	17.429,83	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.98810 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Ortskern Halverde" für den Bau eines Radweges an der L593	765,60	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	16.664,23	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	17.429,83	20.000	85.000	0	0	0	0	20.000	105.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.129,83	-20.000	-85.000	0	65.000	0	0	-20.000	-105.000

Teilfinanzplan 2023**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-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-

in EUR

Maßnahme: 12.541.01/04**Straßenbau -allgemein-**

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	125.776,94	0	0	0	80.000	0	0	0	80.000
63000.95735 Erneuerung der Kolpingstraße	125.776,94	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.95765 Sanierung der Gottfried-Busse-Straße in Schale	0,00	0	0	0	80.000	0	0	0	80.000
= Summe der investiven Auszahlungen	125.776,94	0	0	0	80.000	0	0	0	80.000
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-125.776,94	0	0	0	-80.000	0	0	0	-80.000

Maßnahme: 12.541.01/05**Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Hopsten**

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	258.345,72	305.000	0	0	225.000	225.000	0	556.573	890.000
63000.95595 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. Bauabschnitt	4.075,61	240.000	0	0	0	0	0	556.573	440.000
63000.95715 Ausbau der Hospitalstraße (2. Bauabschnitt)	0,00	65.000	0	0	0	0	0	0	0
63000.95720 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 5. Bauabschnitt	254.270,11	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.95750 Bau von Erschließungsstraßen im Baugebiet Rüschedorfer Esch, 2. Bauabschnitt	0,00	0	0	0	225.000	225.000	0	0	450.000
= Summe der investiven Auszahlungen	258.345,72	305.000	0	0	225.000	225.000	0	556.573	890.000
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-258.345,72	-305.000	0	0	-225.000	-225.000	0	-556.573	-890.000

Maßnahme: 12.541.01/06**Endgültiger Ausbau von Wohnstraßen im Ortsteil Hopsten**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	67.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.36100 Landesmittel für die Sanierung von Gemeindestraßen	67.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	67.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.389,96	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.95760 Erneuerung der Lindenstraße in Hopsten	6.389,96	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	6.389,96	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	60.810,04	0							

Maßnahme: 12.541.01/09**Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Halverde**

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	100.000	0	0	0	100.000
63000.95755 Bau von Erschließungsstraßen neues Baugebiet in Halverde	0,00	0	0	0	100.000	0	0	0	100.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	100.000	0	0	0	100.000
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-100.000	0	0	0	-100.000

Teilfinanzplan 2023

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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.541.01/10
Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Schale

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	85.000	0	0	0	0	0	0	0
63000.95730 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Schützenstraße", 1. Bauabschnitt	0,00	85.000	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	85.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-85.000	0						

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	1.575,44	6.000	0	0	0	0	0	0	0
63000.93510 Anschaffung von mobilen Geschwindigkeitsanzeigen	1.575,44	6.000	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	1.575,44	6.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.575,44	-6.000	0						

Maßnahme: 12.541.01/13
Städtebauliche Maßnahmen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	78.000	0	0	0	0	0	0	0
63000.36130 Landesmittel aus dem Förderprogramm "Dorferneuerung" für die Neugestaltung des Marktplatzes in Hopsten	0,00	78.000	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	78.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.266,94	120.000	0	0	0	0	0	123.562	120.000
63000.95570 Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten	8.704,75	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.95770 Neugestaltung des Marktplatzes in Hopsten	3.562,19	120.000	0	0	0	0	0	123.562	120.000
= Summe der investiven Auszahlungen	12.266,94	120.000	0	0	0	0	0	123.562	120.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-12.266,94	-42.000	0	0	0	0	0	-123.562	-120.000

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 587.162,00 € (Vorjahr: 475.309,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Die Gemeinde Hopsten erhält vom Land NRW Mittel als Kompensation von Schäden ausgebliebener Investitionen in den Klimaschutz. Die Landesmittel sollen für die weitere Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED Verwendung finden.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ 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 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen incl. 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 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

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,887. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Gemeindestraßen incl. 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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 133.692,00 €.

Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die weitere energetische Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED wurden 65.000,00 € in Ansatz gebracht. Die Finanzierung erfolgt größtenteils mit Landesmittel als Kompensation von Schäden ausgebliebener Investitionen in den Klimaschutz.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung (120.000,00 €) und die Niederschlagswassergebühr für die Straßenoberflächenentwässerung (45.800,00 €) 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 incl. 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.

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 2023 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 2023 wurden 10.000 € in Ansatz gebracht.

Maßnahme 12.541.01/03 Radwegebau

63000.36120 Landesmittel aus dem Förderprogramm „Nahmobilität“ für den Rad- und Gehweg Rüschorfer Straße

Für die Erneuerung des Rad- und Gehweges an der Rüschorfer Straße werden in der Finanzplanung für das Jahr 2024 Landesmittel in Höhe von 65.000,00 € erwartet.

63000.95740 Erneuerung des Rad- und Gehweg an der Rüschorfer Straße

Für die Erneuerung des Rad- und Gehweges an der Rüschorfer Straße wurden Haushaltsmittel in Höhe von 85.000,00 € eingestellt. Außerdem stehen aus dem Jahr 2022 noch Haushaltsmittel in Höhe von 20.000,00 € zur Verfügung.

Maßnahme 12.541.01/04 Straßenbau -allgemein-

63000.95765 Sanierung der Gottfried-Busse-Straße in Schale

Für das Jahr 2024 ist die Sanierung der Gottfried-Busse-Straße in Schale vorgesehen. Die Kosten der Maßnahme werden auf 80.000,00 € geschätzt.

Maßnahme 12.541.01/05 Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Hopsten

63000.95595 Endgültiger Fertigstellung der Straßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“, 4. Bauabschnitt

Die Kosten für die endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet Kreimers Kamp, 4. BA werden sich auf ca. 440.000,00 € belaufen. Entsprechende Haushaltsmittel stehen aus den Jahren 2021 und 2022 zur Verfügung.

63000.95715 Ausbau der Hospitalstraße (2. Bauabschnitt)

Im Zuge der Fertigstellung der Straßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“, 4. BA, soll auch ein weiterer Teil der Hospitalstraße mit ausgebaut werden. Die voraussichtlichen Kosten belaufen sich auf 125.000,00 €. Entsprechende Haushaltsmittel stehen aus den Jahren 2021 und 2022 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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,700	0,700	0,700	0,700

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	533.204,03	545.000	536.000	534.000	231.500	231.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	533.204,03	545.000	536.000	534.000	231.500	231.500
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	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
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	1,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	300	300	300	300
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1,00	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	533.204,03	550.300	541.300	539.300	236.800	236.800
11 - Personalaufwendungen	40.811,36	44.566	46.550	47.480	48.430	49.399
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	31.789,95	34.542	36.295	37.021	37.761	38.517
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.677,63	2.806	2.909	2.967	3.027	3.087
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.343,78	7.218	7.346	7.492	7.642	7.795
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.163,43	106.500	106.500	106.500	106.500	106.500
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	94.589,00	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.574,43	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	563.155,10	575.000	563.000	561.000	252.000	252.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	563.155,10	575.000	563.000	561.000	252.000	252.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.432,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-1,00	0	0	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
544800 Schadensfälle	4.432,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	704.562,64	731.066	721.050	719.980	411.930	412.899
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-171.358,61	-180.766	-179.750	-180.680	-175.130	-176.099
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)	-171.358,61	-180.766	-179.750	-180.680	-175.130	-176.099
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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)	-171.358,61	-180.766	-179.750	-180.680	-175.130	-176.099
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)	-171.357,61	-180.766	-179.750	-180.680	-175.130	-176.099
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-171.357,61	-180.766	-179.750	-180.680	-175.130	-176.099

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	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	40.811,36	44.566	46.550	0	47.480	48.430	49.399
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.961,68	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	4.432,75	20.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.205,79	171.066	173.050	0	158.980	159.930	160.899
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.205,79	-165.766	-167.750	0	-153.680	-154.630	-155.599
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	190.597,01	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)	190.597,01	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-190.597,01	-150.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000

Teilfinanzplan 2023

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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
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	190.597,01	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen	182.258,19	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
78000.95000 Erneuerung der Rüschedorfer Straße in Hopsten	3.123,23	0	0	0	0	0	0	0	0
78000.95010 Erneuerung der Bonnikestraße (Teilstück)	5.215,59	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	190.597,01	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-190.597,01	-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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 179.750,00 € (Vorjahr: 180.766,00 €) 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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Wirtschaftswege“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 46.550,00 €.

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 Brückenkastasters 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 2023 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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Kreisstraßen im Gemeindegebiet Hopsten

- K 4 Paltenkämpfenstraße bis zur Landesgrenze
- K 5 Stadener Straße
- K 37 Schaler Straße/Bodelschwinghstraße/Herthaseestraße
- K 43 Voltlager Damm bis zur Landesgrenze

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	3.316,44	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.316,44	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	3.316,44	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	3.316,44	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	3.316,44	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.316,44	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

Teilfinanzplan 2023

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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	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	11.087,38	0	0	0	500.000	500.000	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	550,23	78.700	0	0	100.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	11.637,61	78.700	0	0	600.000	500.000	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-11.637,61	-78.700	0	0	-600.000	-500.000	0

Teilfinanzplan 2023

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-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	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	550,23	78.700	0	0	100.000	0	0	78.700	178.700
65000.96020 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37	550,23	0	0	0	0	0	0	0	0
65000.96030 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 (Höfener Straße)	0,00	78.700	0	0	100.000	0	0	78.700	178.700
= Summe der investiven Auszahlungen	550,23	78.700	0	0	100.000	0	0	78.700	178.700
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-550,23	-78.700	0	0	-100.000	0	0	-78.700	-178.700

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	11.087,38	0	0	0	500.000	500.000	0	11.087	1.180.000
65000.96000 Bau der Umgehungsstraße K 37n	11.087,38	0	0	0	500.000	500.000	0	11.087	1.180.000
= Summe der investiven Auszahlungen	11.087,38	0	0	0	500.000	500.000	0	11.087	1.180.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-11.087,38	0	0	0	-500.000	-500.000	0	-11.087	-1.180.000

Erläuterungen zum Produkt 12.542.01 - Kreisstraßen

Das Produkt umfasst die Beteiligung der Gemeinde an Baumaßnahmen an Kreisstraßen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2023 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 20.07.2020 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 2022 78.700,00 € und für das Haushaltsjahr 2024 100.000,00 € einzuplanen.

Maßnahme 12.542.01/02 Bau von Kreisstraßen

65000.96000 Bau der Umgehungsstraße K 37n

Für die Planung der Umgehungsstraße K 37 n wurden im Haushalt 2021 bereits 180.000,00 € veranschlagt. Im Finanzplanungszeitraum (2024-2025) sind weitere Haushaltsmittel in einer Größenordnung von 1.000.000,00 € vorgesehen. Mit der Baumaßnahme soll frühestens ab dem Jahr 2023 begonnen werden. Die geplanten Gesamtkosten der Baumaßnahmen (incl. Grunderwerb) sollen sich auf ca. 3,1 Mio. Euro belaufen. 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	2020	2021	2022	2023
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/
Eschhuiser Straße/Raiffeisenstraße/Frerener Straße bis zur Landesgrenze

L 595 Westerbauer Richtung Recke

L 599 Recker Straße

L 833 Hörsteler Straße

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	21.847,88	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.847,88	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	21.847,88	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	16.714,89	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	16.714,89	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.091,70	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-243,82	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)	-243,82	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)	-243,82	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)	-243,82	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)	-243,82	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023

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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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 2023

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-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
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 2023 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.

Produkt

12.545.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.545	Straßenreinigung
Produkt	12.545.01	Straßenreinigung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutemöller / Frau Käller

Beschreibung

Reinigung der gemeindlichen Straßen einschl. deren Winterwartung

Auftragsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz, Kommunalabgabengesetz, Straßenreinigungssatzung der Gemeinde Hopsten

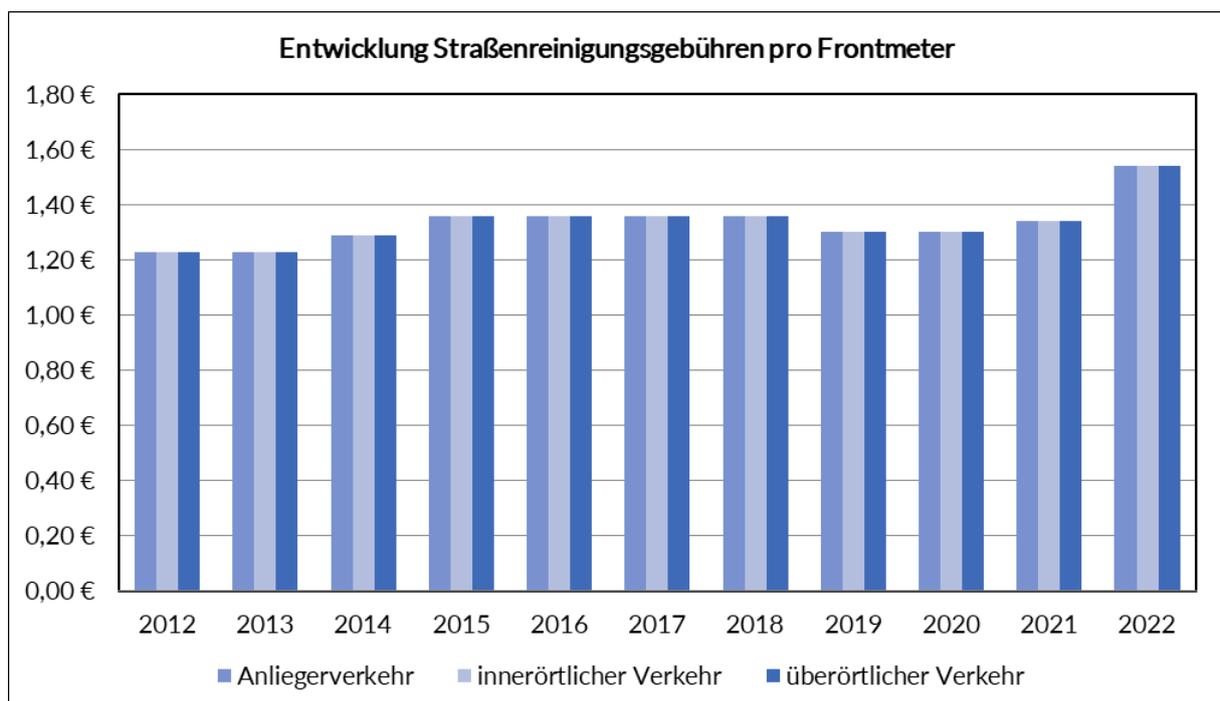
Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,010

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	15.552,22	15.550	18.500	18.500	18.500	18.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	15.552,22	15.550	18.500	18.500	18.500	18.500
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	15.552,22	15.550	18.500	18.500	18.500	18.500
11 - Personalaufwendungen	769,44	786	808	824	841	857
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	600,35	610	631	644	657	670
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	46,75	47	49	50	51	52
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	122,34	129	128	130	133	135
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.592,15	8.500	13.500	13.500	13.500	13.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.592,15	8.500	13.500	13.500	13.500	13.500
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	9.361,59	9.286	14.308	14.324	14.341	14.357
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.190,63	6.264	4.192	4.176	4.159	4.143
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)	6.190,63	6.264	4.192	4.176	4.159	4.143
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)	6.190,63	6.264	4.192	4.176	4.159	4.143
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.987,02	-11.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.987,02	-11.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.796,39	-5.236	-5.308	-5.324	-5.341	-5.357
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-4.796,39	-5.236	-5.308	-5.324	-5.341	-5.357

Teilfinanzplan 2023**12.545.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.545	Straßenreinigung
Produkt	12.545.01	Straßenreinigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.631,45	15.550	18.500	0	18.500	18.500	18.500
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	15.631,45	15.550	18.500	0	18.500	18.500	18.500
10 - Personalauszahlungen	769,44	786	808	0	824	841	857
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.776,89	8.500	13.500	0	13.500	13.500	13.500
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	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.546,33	9.286	14.308	0	14.324	14.341	14.357
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.085,12	6.264	4.192	0	4.176	4.159	4.143
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.545.01 – Straßenreinigung

Das Produkt umfasst die Reinigung der gemeindlichen Straßen einschließlich des Winterdienstes.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2023 mit einem Negativ-Saldo von 5.308,00 € (Vorjahr: -5.236,00 €) 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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Straßenreinigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 808,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hier werden die Deponiegebühren für den anfallenden Straßenkehrriecht und die Leihgebühren für die Kehrmaschine 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 Kehrmaschine 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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,030	0,030	0,030	0,030

Erläuterungen und Hinweise

Zu den ÖPNV-Anlagen gehören

Park & Ride Halverde
Schulzentrum Hopsten
Bushaltestellen

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	13.841,47	13.850	13.850	13.850	13.850	13.850
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.841,47	13.850	13.850	13.850	13.850	13.850
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	13.841,47	13.850	13.850	13.850	13.850	13.850
11 - Personalaufwendungen	3.102,75	3.120	3.470	3.566	3.670	3.782
501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.213,33	2.258	2.495	2.545	2.596	2.648
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	26,35	105	158	158	158	158
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	643,62	577	625	661	703	750
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	219,45	180	192	202	213	226
12 - Versorgungsaufwendungen	2.933,09	2.800	3.750	3.750	3.750	3.750
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	2.933,09	2.800	3.750	3.750	3.750	3.750
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	543,45	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	543,45	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.522,25	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	17.522,25	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.101,54	27.520	28.820	28.916	29.020	29.132
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.260,07	-13.670	-14.970	-15.066	-15.170	-15.282
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)	-10.260,07	-13.670	-14.970	-15.066	-15.170	-15.282
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)	-10.260,07	-13.670	-14.970	-15.066	-15.170	-15.282
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)	-10.260,07	-13.670	-14.970	-15.066	-15.170	-15.282
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-10.260,07	-13.670	-14.970	-15.066	-15.170	-15.282

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	2.055,23	2.363	2.653	0	2.703	2.754	2.806
11 - Versorgungsauszahlungen	2.933,09	2.800	3.750	0	3.750	3.750	3.750
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	543,45	4.000	4.000	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	5.531,77	9.163	10.403	0	10.453	10.504	10.556
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.531,77	-9.163	-10.403	0	-10.453	-10.504	-10.556
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	2.000	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	2.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	-2.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023

12.547.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
 Produkt: 12.547.01 ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-ge-stellt	einzah-lungen/-auszah-lungen
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.547.01/03
Betriebs- und Geschäftsausstattung -ÖPNV-

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0	2.000	0	0	0	0	0	2.000
79200.93500 Anschaffung einer Mitfahrerbank	0,00	0	2.000	0	0	0	0	0	2.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	2.000	0	0	0	0	0	2.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-2.000	0	0	0	0	0	-2.000

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 14.970,00 € (Vorjahr: 13.670,00 €) 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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „ÖPNV“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 7.220,00 €.

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 (1.500,00 €) 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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	3.805,80	6.940	2.000	2.000	2.000	2.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	237.190,36	260.000	275.000	275.000	265.000	265.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.695,36	2.700	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	243.691,52	269.740	280.300	280.300	270.300	270.300
11 - Personalaufwendungen	108.923,81	117.821	84.034	85.712	87.427	89.175
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.997,17	58.800	41.800	41.800	41.800	41.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	548,19	550	550	550	550	550
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	217.617,10	242.910	262.910	262.910	262.910	262.910
17 = Ordentliche Aufwendungen	338.086,27	420.081	389.294	390.972	392.687	394.435
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-94.394,75	-150.341	-108.994	-110.672	-122.387	-124.135
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)	-94.394,75	-150.341	-108.994	-110.672	-122.387	-124.135
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)	-94.394,75	-150.341	-108.994	-110.672	-122.387	-124.135
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)	-94.394,75	-150.341	-108.994	-110.672	-122.387	-124.135
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-94.394,75	-150.341	-108.994	-110.672	-122.387	-124.135

**A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	3.257,61	6.390	1.450	0	1.450	1.450	1.450
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	236.799,90	260.000	275.000	0	275.000	265.000	265.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.695,36	2.700	3.200	0	3.200	3.200	3.200
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	242.752,87	269.190	279.750	0	279.750	269.750	269.750
10 - Personalauszahlungen	109.270,81	117.821	84.034	0	85.712	87.427	89.175
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.019,64	58.800	41.800	0	41.800	41.800	41.800
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	217.617,10	242.910	262.910	0	262.910	262.910	262.910
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.907,55	419.531	388.744	0	390.422	392.137	393.885
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-95.154,68	-150.341	-108.994	0	-110.672	-122.387	-124.135
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	150.000	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	150.000	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	7.050,70	150.000	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)	7.050,70	150.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.050,70	0	0	0	0	0	0

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,120	2,038	2,060	1,310

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	1.800,00	0	0	0	0	0
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	1.800,00	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	1.800,00	100	100	100	100	100
11 - Personalaufwendungen	107.407,90	114.637	80.532	82.142	83.784	85.460
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	83.626,13	89.159	62.703	63.957	65.236	66.541
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.544,19	7.081	4.946	5.045	5.145	5.248
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	17.237,58	18.397	12.883	13.140	13.403	13.671
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.465,79	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.465,79	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
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	116.873,69	154.637	120.532	122.142	123.784	125.460
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-115.073,69	-154.537	-120.432	-122.042	-123.684	-125.360
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)	-115.073,69	-154.537	-120.432	-122.042	-123.684	-125.360
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)	-115.073,69	-154.537	-120.432	-122.042	-123.684	-125.360
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)	-115.073,69	-154.537	-120.432	-122.042	-123.684	-125.360
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-115.073,69	-154.537	-120.432	-122.042	-123.684	-125.360

Teilfinanzplan 2023**13.551.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Park- und Grünanlagen
Produkt	13.551.01	Park- und Grünanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	1.800,00	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	1.800,00	100	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	107.407,90	114.637	80.532	0	82.142	83.784	85.460
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.145,38	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
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	115.553,28	154.637	120.532	0	122.142	123.784	125.460
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-113.753,28	-154.537	-120.432	0	-122.042	-123.684	-125.360
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	150.000	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	150.000	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	7.050,70	150.000	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)	7.050,70	150.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-7.050,70	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023

13.551.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 13.551 Park- und Grünanlagen
 Produkt: 13.551.01 Park- und Grünanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit- ge- stellt	einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

**Maßnahme: 13.551.01/01
Projekt "Grüne Infrastruktur"**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	150.000	0	0	0	0	0	0	0
58000.36100 Landesmittel für die Entwicklung einer grünen Infrastruktur	0,00	150.000	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	150.000	0						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.050,70	150.000	0	0	0	0	0	0	0
58000.96000 Entwicklung einer grünen Infrastruktur	7.050,70	150.000	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	7.050,70	150.000	0						
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.050,70	0	0	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 120.432,00 € (Vorjahr: -154.537,00 €) 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 1,310. 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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Park- und Grünanlagen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 80.532,00 €.

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 2023 nunmehr 40.000,00 € in Ansatz gebracht. Es ist u.a. geplant, die Pflege von öffentlichen Beeten 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 Rutemöller

Beschreibung

Umlegung des Aufwandes der Unterhaltungsverbände für die Unterhaltung der Wasserläufe auf die jeweiligen Grundstückseigentümer

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,021	0,021	0,013	0,050

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	237.190,36	260.000	275.000	275.000	265.000	265.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	237.190,36	260.000	275.000	275.000	265.000	265.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.695,36	2.700	3.200	3.200	3.200	3.200
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.695,36	2.700	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	239.885,72	262.700	278.200	278.200	268.200	268.200
11 - Personalaufwendungen	746,44	2.398	2.694	2.746	2.802	2.858
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	582,41	1.863	2.100	2.141	2.184	2.228
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	43,02	144	162	165	169	172
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	121,01	391	432	440	449	458
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	217.617,10	242.910	262.910	262.910	262.910	262.910
543100 Geschäftsaufwendungen	217.617,10	242.910	262.910	262.910	262.910	262.910
17 = Ordentliche Aufwendungen	218.363,54	245.308	265.604	265.656	265.712	265.768
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	21.522,18	17.392	12.596	12.544	2.488	2.432
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)	21.522,18	17.392	12.596	12.544	2.488	2.432
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)	21.522,18	17.392	12.596	12.544	2.488	2.432
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)	21.522,18	17.392	12.596	12.544	2.488	2.432
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	21.522,18	17.392	12.596	12.544	2.488	2.432

Teilfinanzplan 2023**13.552.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	236.799,90	260.000	275.000	0	275.000	265.000	265.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.695,36	2.700	3.200	0	3.200	3.200	3.200
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	239.495,26	262.700	278.200	0	278.200	268.200	268.200
10 - Personalauszahlungen	1.093,44	2.398	2.694	0	2.746	2.802	2.858
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	217.617,10	242.910	262.910	0	262.910	262.910	262.910
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.710,54	245.308	265.604	0	265.656	265.712	265.768
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.784,72	17.392	12.596	0	12.544	2.488	2.432
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Positiv-Saldo von 12.596,00 € (Vorjahr: 17.392,00 €) 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. 6.400,00 €. 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 0,050. 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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 2.694,00 €.

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,010

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	2.005,80	6.940	2.000	2.000	2.000	2.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.457,61	6.390	1.450	1.450	1.450	1.450
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	2.005,80	6.940	2.000	2.000	2.000	2.000
11 - Personalaufwendungen	769,47	786	808	824	841	857
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	600,38	610	631	644	657	670
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	46,75	47	49	50	51	52
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	122,34	129	128	130	133	135
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.531,38	18.800	1.800	1.800	1.800	1.800
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	17.000	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.531,38	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
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	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.849,04	20.136	3.158	3.174	3.191	3.207
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-843,24	-13.196	-1.158	-1.174	-1.191	-1.207
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)	-843,24	-13.196	-1.158	-1.174	-1.191	-1.207
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)	-843,24	-13.196	-1.158	-1.174	-1.191	-1.207
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)	-843,24	-13.196	-1.158	-1.174	-1.191	-1.207
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-843,24	-13.196	-1.158	-1.174	-1.191	-1.207

Teilfinanzplan 2023**13.553.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	1.457,61	6.390	1.450	0	1.450	1.450	1.450
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	1.457,61	6.390	1.450	0	1.450	1.450	1.450
10 - Personalauszahlungen	769,47	786	808	0	824	841	857
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.874,26	18.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
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	3.643,73	19.586	2.608	0	2.624	2.641	2.657
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.186,12	-13.196	-1.158	0	-1.174	-1.191	-1.207
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 1.158,00 € (Vorjahr: -13.196,00 €) 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.

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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Friedhofs- und Bestattungswesen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 808,00 €.

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 Mahmalen 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.

Teilergebnisplan 2023**14**

Produktbereich:

14

Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	9.056,70	15.805	13.695	10.239	7.699	9.674
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.751,77	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	11.808,47	30.805	28.695	25.239	22.699	24.674
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.808,47	-30.805	-28.695	-25.239	-22.699	-24.674
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)	-11.808,47	-30.805	-28.695	-25.239	-22.699	-24.674
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)	-11.808,47	-30.805	-28.695	-25.239	-22.699	-24.674
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)	-11.808,47	-30.805	-28.695	-25.239	-22.699	-24.674
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-11.808,47	-30.805	-28.695	-25.239	-22.699	-24.674

**A. Zahlungsübersicht****Produktbereich****14****Umweltschutz**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	8.058,70	13.046	11.934	0	11.214	9.484	9.674
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.751,77	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	10.810,47	28.046	26.934	0	26.214	24.484	24.674
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.810,47	-28.046	-26.934	0	-26.214	-24.484	-24.674
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

14.561.01

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen
Verantwortliche Person(en)		Herr Baumert

Beschreibung

Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,141	0,141	0,207	0,166

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**14.561.01**

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.561.01 Umweltschutzmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	9.056,70	15.805	13.695	10.239	7.699	9.674
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.200,10	9.910	8.371	6.642	6.132	7.537
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	998,00	2.759	2.759	1.785	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	517,44	857	745	514	418	583
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.341,16	2.279	1.820	1.298	1.149	1.554
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.751,77	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.751,77	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	11.808,47	30.805	28.695	25.239	22.699	24.674
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.808,47	-30.805	-28.695	-25.239	-22.699	-24.674
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)	-11.808,47	-30.805	-28.695	-25.239	-22.699	-24.674
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)	-11.808,47	-30.805	-28.695	-25.239	-22.699	-24.674
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)	-11.808,47	-30.805	-28.695	-25.239	-22.699	-24.674
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-11.808,47	-30.805	-28.695	-25.239	-22.699	-24.674

Teilfinanzplan 2023

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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	8.058,70	13.046	11.934	0	11.214	9.484	9.674
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.751,77	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	10.810,47	28.046	26.934	0	26.214	24.484	24.674
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.810,47	-28.046	-26.934	0	-26.214	-24.484	-24.674
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 14.561.01 - Umweltschutzmaßnahmen

Das Produkt beinhaltet die Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2023 mit einem Negativ-Saldo von 28.695,00 € (Vorjahr: -30.805,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,166. 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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 13.695,00 €.

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 2023 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 2023) verbucht.



Produktbereich:

15

Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	5.068,75	14.082	5.082	5.082	5.082	5.082
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121,12	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	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	5.209,87	18.532	9.532	9.532	9.532	9.532
11 - Personalaufwendungen	30.867,06	43.161	62.863	64.116	65.390	66.692
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	5.600	7.500	7.500	7.500	7.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.518,01	45.000	30.000	30.000	26.000	26.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	14.059,08	13.682	13.682	13.682	13.682	13.682
15 - Transferaufwendungen	3.300,00	5.450	3.300	3.300	3.300	3.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.513,51	94.039	83.942	85.205	78.255	75.255
17 = Ordentliche Aufwendungen	92.257,66	206.932	201.287	203.803	194.127	192.429
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-87.047,79	-188.400	-191.755	-194.271	-184.595	-182.897
19 + Finanzerträge	99.043,32	126.040	106.040	125.040	138.040	125.040
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	99.043,32	126.040	106.040	125.040	138.040	125.040
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	11.995,53	-62.360	-85.715	-69.231	-46.555	-57.857
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)	11.995,53	-62.360	-85.715	-69.231	-46.555	-57.857
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)	11.995,53	-62.360	-85.715	-69.231	-46.555	-57.857
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	11.995,53	-62.360	-85.715	-69.231	-46.555	-57.857

Teilfinanzplan 2023**15****A. Zahlungsübersicht**Produktbereich **15** Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	9.000	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.100	4.100	0	4.100	4.100	4.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	200	200	0	200	200	200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	121,12	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	150	150	0	150	150	150
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.043,32	126.040	106.040	0	125.040	138.040	125.040
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.184,44	139.490	110.490	0	129.490	142.490	129.490
10 - Personalauszahlungen	30.337,05	43.161	62.863	0	64.116	65.390	66.692
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	5.600	7.500	0	7.500	7.500	7.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.828,48	45.000	30.000	0	30.000	26.000	26.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	3.300,00	5.450	3.300	0	3.300	3.300	3.300
15 - Sonstige Auszahlungen	37.438,66	94.039	83.942	0	85.205	78.255	75.255
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.904,19	193.250	187.605	0	190.121	180.445	178.747
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.280,25	-53.760	-77.115	0	-60.631	-37.955	-49.257
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	20.000,00	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)	20.000,00	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	74,96	0	446.000	0	35.000	35.000	25.500
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	57.437,00	3.250	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	57.511,96	3.250	446.000	0	35.000	35.000	25.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-37.511,96	-3.250	-446.000	0	-35.000	-35.000	-25.500

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,030	0,030	0,030

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	121,12	0	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	121,12	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	121,12	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	3.180,12	3.349	3.419	3.485	3.551	3.619
501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.180,12	3.244	3.261	3.327	3.393	3.461
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	105	158	158	158	158
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	2.800	3.750	3.750	3.750	3.750
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	2.800	3.750	3.750	3.750	3.750
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	2.150	0	0	0	0
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	2.150	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.615,24	20.139	14.492	11.755	11.755	11.755
543100 Geschäftsaufwendungen	11.615,24	20.139	14.492	11.755	11.755	11.755
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.795,36	28.438	21.661	18.990	19.056	19.124
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.674,24	-28.438	-21.661	-18.990	-19.056	-19.124
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)	-14.674,24	-28.438	-21.661	-18.990	-19.056	-19.124
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)	-14.674,24	-28.438	-21.661	-18.990	-19.056	-19.124
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)	-14.674,24	-28.438	-21.661	-18.990	-19.056	-19.124
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-14.674,24	-28.438	-21.661	-18.990	-19.056	-19.124

Teilfinanzplan 2023

15.571.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	121,12	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	121,12	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	2.650,11	3.349	3.419	0	3.485	3.551	3.619
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	2.800	3.750	0	3.750	3.750	3.750
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	2.150	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	6.760,79	20.139	14.492	0	11.755	11.755	11.755
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.410,90	28.438	21.661	0	18.990	19.056	19.124
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.289,78	-28.438	-21.661	0	-18.990	-19.056	-19.124
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	57.437,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	57.437,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-57.437,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023

15.571.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
 Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit- ge- stellt	einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 15.571.01/01
Wirtschaftsförderung

= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	57.437,00	0	0	0	0	0	0	0	0
79100.98820 Investitionszuschuss an den Träger- und Förderverein Schale zur Errichtung eines Dorfladens	57.437,00	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	57.437,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-57.437,00	0							

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 21.661,00 € (Vorjahr: -28.438,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Wirtschaftsförderung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 7.169,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Der Haushaltsansatz beläuft sich auf 14.492,00 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Mitgliedsbeitrag Leader	=	755,00 €
Förderung von Leader-Projekten	=	1.000,00 €
Kosten der Wirtschaftsförderung und Werbung	=	10.000,00 €
Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung eines „Integrierten Haldennutzungskonzeptes“ für die Kohleregion Ibbenbüren	=	2.737,00 €

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,430	0,369	0,693

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	10.750,54	22.531	42.960	43.816	44.689	45.581
501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.180,00	3.244	3.261	3.327	3.393	3.461
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.415,19	14.960	31.199	31.823	32.459	33.109
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	523,89	1.166	2.418	2.466	2.516	2.566
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	631,46	3.056	5.924	6.042	6.163	6.287
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	105	158	158	158	158
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	2.800	3.750	3.750	3.750	3.750
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	2.800	3.750	3.750	3.750	3.750
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	7.150,00	30.000	30.000	30.000	20.000	20.000
543100 Geschäftsaufwendungen	7.150,00	30.000	30.000	30.000	20.000	20.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	17.900,54	55.331	76.710	77.566	68.439	69.331
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.900,54	-55.331	-76.710	-77.566	-68.439	-69.331
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)	-17.900,54	-55.331	-76.710	-77.566	-68.439	-69.331
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)	-17.900,54	-55.331	-76.710	-77.566	-68.439	-69.331
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)	-17.900,54	-55.331	-76.710	-77.566	-68.439	-69.331
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-17.900,54	-55.331	-76.710	-77.566	-68.439	-69.331

Teilfinanzplan 2023

15.571.02



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt 15.571.02 Ortsmarketing

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	10.750,54	22.531	42.960	0	43.816	44.689	45.581
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	2.800	3.750	0	3.750	3.750	3.750
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	7.150,00	30.000	30.000	0	30.000	20.000	20.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.900,54	55.331	76.710	0	77.566	68.439	69.331
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.900,54	-55.331	-76.710	0	-77.566	-68.439	-69.331
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.571.02 – Ortsmarketing

Das Produkt beinhaltet alle Aufgaben des Ortsmarketings.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2023 mit einem Negativ-Saldo von 76.710,00 € (Vorjahr: -55.331,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Ortsmarketing“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,693. 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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Ortsmarketing“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 46.710,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für das Haushaltsjahr 2023 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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,020

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	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	0,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
11 - Personalaufwendungen	3.847,08	3.928	1.925	1.964	2.003	2.042
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.001,86	3.049	1.501	1.531	1.562	1.593
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	233,54	236	116	119	121	123
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	611,68	643	308	314	320	326
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	1.849,22	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.849,22	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.696,30	23.928	26.925	26.964	27.003	27.042
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.696,30	-19.828	-22.825	-22.864	-22.903	-22.942
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)	-5.696,30	-19.828	-22.825	-22.864	-22.903	-22.942
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)	-5.696,30	-19.828	-22.825	-22.864	-22.903	-22.942
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)	-5.696,30	-19.828	-22.825	-22.864	-22.903	-22.942
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-5.696,30	-19.828	-22.825	-22.864	-22.903	-22.942

Teilfinanzplan 2023**15.573.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.01	Märkte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	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	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
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	4.100	4.100	0	4.100	4.100	4.100
10 - Personalauszahlungen	3.847,08	3.928	1.925	0	1.964	2.003	2.042
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	1.849,22	20.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.696,30	23.928	26.925	0	26.964	27.003	27.042
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.696,30	-19.828	-22.825	0	-22.864	-22.903	-22.942
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.573.01 - Märkte

Das Produkt beinhaltet die Planung und Durchführung von Märkten (Kirmes, Wochenmarkt)

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2023 mit einem Negativ-Saldo von 22.825,00 € (Vorjahr: -19.828,00 €) 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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Märkte“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 1.925,00 €.

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,090	0,090	0,090	0,090

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	4.987,18	14.000	5.000	5.000	5.000	5.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	9.000	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	4.987,18	14.150	5.150	5.150	5.150	5.150
11 - Personalaufwendungen	3.109,45	3.185	3.331	3.398	3.466	3.535
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.417,36	2.475	2.593	2.645	2.698	2.752
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	187,30	192	202	206	210	214
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	504,79	518	536	547	558	569
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.518,01	44.500	29.500	29.500	25.500	25.500
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	30.000	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.518,01	14.000	29.000	29.000	25.000	25.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.977,51	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.977,51	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
15 - Transferaufwendungen	3.300,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.300,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.371,00	1.650	1.700	1.700	1.750	1.750
543100 Geschäftsaufwendungen	572,32	750	750	750	750	750
544500 sonstige Steuern	266,03	300	300	300	300	300
544600 Versicherungen	532,65	550	600	600	650	650
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.275,97	66.235	51.431	51.498	47.616	47.685
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.288,79	-52.085	-46.281	-46.348	-42.466	-42.535
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)	-25.288,79	-52.085	-46.281	-46.348	-42.466	-42.535
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 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-25.288,79	-52.085	-46.281	-46.348	-42.466	-42.535
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)	-25.288,79	-52.085	-46.281	-46.348	-42.466	-42.535
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-25.288,79	-52.085	-46.281	-46.348	-42.466	-42.535

Teilfinanzplan 2023**15.573.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	9.000	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
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	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	9.150	150	0	150	150	150
10 - Personalauszahlungen	3.109,45	3.185	3.331	0	3.398	3.466	3.535
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.828,48	44.500	29.500	0	29.500	25.500	25.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	3.300,00	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
15 - Sonstige Auszahlungen	1.371,00	1.650	1.700	0	1.700	1.750	1.750
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.608,93	52.635	37.831	0	37.898	34.016	34.085
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.608,93	-43.485	-37.681	0	-37.748	-33.866	-33.935
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.573.02 „Bürgerhaus Veerkamp“

Das Produkt beinhaltet die Betreuung und Bewirtschaftung des Bürgerhauses Veerkamp incl. Durchführung von Trauungen im Trauzimmer.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2023 mit einem Negativ-Saldo von 46.281,00 € (Vorjahr: -52.085,00 €) 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 0,090. 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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Bürgerhaus Veerkamp“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 3.331,00 €.

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, Reinigungsmaterialien und Abgaben verbucht. Der Haushaltsansatz 2023 beläuft sich auf 24.000,00 €.

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
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutemöller

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

Auftragsgrundlage

Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG), Aktiengesetz (AktG), Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Ratsgremien

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**15.573.03**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.03 Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	3.186,92	11.050	1.050	5.050	8.050	5.050
544500 sonstige Steuern	3.186,92	11.050	1.050	5.050	8.050	5.050
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.186,92	11.050	1.050	5.050	8.050	5.050
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.186,92	-11.050	-1.050	-5.050	-8.050	-5.050
19 + Finanzerträge	99.043,32	126.040	106.040	125.040	138.040	125.040
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.043,32	99.040	99.040	99.040	99.040	99.040
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	27.000	7.000	26.000	39.000	26.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	99.043,32	126.040	106.040	125.040	138.040	125.040
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	95.856,40	114.990	104.990	119.990	129.990	119.990
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)	95.856,40	114.990	104.990	119.990	129.990	119.990
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)	95.856,40	114.990	104.990	119.990	129.990	119.990
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	95.856,40	114.990	104.990	119.990	129.990	119.990

Teilfinanzplan 2023**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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	99.043,32	126.040	106.040	0	125.040	138.040	125.040
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.043,32	126.040	106.040	0	125.040	138.040	125.040
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	10.322,96	11.050	1.050	0	5.050	8.050	5.050
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.322,96	11.050	1.050	0	5.050	8.050	5.050
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.720,36	114.990	104.990	0	119.990	129.990	119.990
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	20.000,00	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)	20.000,00	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	74,96	0	446.000	0	35.000	35.000	25.500
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)	74,96	0	446.000	0	35.000	35.000	25.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	19.925,04	0	-446.000	0	-35.000	-35.000	-25.500

Erläuterungen zum Produkt 15.573.03 - Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen

Das Produkt beinhaltet die Versorgung mit Strom und Gas bzw. die Beteiligung an Bürgerwindenergiegesellschaften.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2023 mit einem Positiv-Saldo von 104.990,00 € (Vorjahr: 114.990,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

Nachdem die Stadtwerke Tecklenburger Land den Zuschlag zum Erwerb der Konzessionsrechte für die Strom- und Gasversorgung der Region erhalten hat, wird die Gemeinde Hopsten den Stadtwerken ein Darlehen zur Verfügung stellen. Nach den bisherigen Berechnungen wird hierfür jährlich ein Betrag von 99.040,00 € für das zur Verfügung gestellte Kapital von den Stadtwerken an die Gemeinde Hopsten gezahlt.

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 2023 ein Gewinnanteil in Höhe von 0,00 € an die Gemeinde Hopsten gezahlt wird. Außerdem werden aus der Kommanditbeteiligung an der Bürgerenergiegesellschaft Windpark Schale Erträge in einer Größenordnung von 7.000,00 € 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 bzw. Beteiligung an der Bürgerenergiegesellschaft Windpark Schale Steuern zahlen. Voraussichtlich wird sich die Steuerzahlung im Jahr 2023 auf ca. 1.050,00 € belaufen.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 15.573.03.02 Gewährung von Ausleihungen - Gesellschafterdarlehen zur Finanzierung von Projekten der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG

87100.93010 Eigenkapitaleinlage als „Stille Beteiligung“ an der SWTE Kommunal GmbH & Co. KG (Breitbandausbau Graue Flecken)

Gemäß Ratsbeschluss vom 28.04.2022 leistet die Gemeinde Hopsten zusätzlich zum Eigenanteil (10 % der Gesamtkosten) beim Breitbandausbau „Graue Flecken“ als „Stille Beteiligung“ eine Eigenkapitaleinlage in Höhe von 397.000,00 € zur Finanzierung der Anfangsverluste

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 Bürgerenergiegesellschaft Windpark Hopsten-Recke GbR

Die Gemeinde Hopsten hat die Möglichkeit sich an der Bürgerenergiegesellschaft Windpark Hopsten-Recke GbR zu beteiligen. Nach dem GbR-Vertrag 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. Hierfür wurden bereits im Haushaltsjahr 2021 vorsorglich 510.000,00 € in Ansatz gebracht. Die Mittel werden auf das Haushaltsjahr 2023 übertragen und voraussichtlich im Herbst 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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,184	0,184	0,184	0,184

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	81,57	82	82	82	82	82
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	81,57	82	82	82	82	82
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	100	100	100	100	100
442100 Erträge aus Verkauf	20,00	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	101,57	282	282	282	282	282
11 - Personalaufwendungen	9.979,87	10.168	11.228	11.453	11.681	11.915
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	7.846,82	7.996	8.764	8.939	9.118	9.300
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	607,02	620	680	694	707	722
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.526,03	1.552	1.784	1.820	1.856	1.893
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	81,57	82	82	82	82	82
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	81,57	82	82	82	82	82
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.341,13	11.200	11.700	11.700	11.700	11.700
543100 Geschäftsaufwendungen	10.341,13	11.200	11.700	11.700	11.700	11.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.402,57	21.950	23.510	23.735	23.963	24.197
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.301,00	-21.668	-23.228	-23.453	-23.681	-23.915
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)	-20.301,00	-21.668	-23.228	-23.453	-23.681	-23.915
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)	-20.301,00	-21.668	-23.228	-23.453	-23.681	-23.915
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)	-20.301,00	-21.668	-23.228	-23.453	-23.681	-23.915
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-20.301,00	-21.668	-23.228	-23.453	-23.681	-23.915

Teilfinanzplan 2023**15.575.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	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	20,00	100	100	0	100	100	100
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	20,00	200	200	0	200	200	200
10 - Personalauszahlungen	9.979,87	10.168	11.228	0	11.453	11.681	11.915
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	0	500	500	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	9.984,69	11.200	11.700	0	11.700	11.700	11.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.964,56	21.868	23.428	0	23.653	23.881	24.115
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.944,56	-21.668	-23.228	0	-23.453	-23.681	-23.915
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	3.250	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	3.250	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-3.250	0	0	0	0	0

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 2023 mit einem Negativ-Saldo von 23.228,00 € (Vorjahr: 21.668,00 €) 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 Gemeindegarten 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 0,184. 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 incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Tourismus“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 11.228,00 €.

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 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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.357.627,47	7.971.604	8.713.567	9.103.279	9.405.779	9.645.279
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.100.444,08	2.919.983	1.969.332	2.291.000	2.391.000	2.491.000
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	55.317,00	37.000	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	10.513.388,55	10.928.587	10.684.899	11.396.279	11.798.779	12.138.279
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	5.585.172,87	5.762.274	6.152.500	5.985.000	6.035.000	6.085.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.026,00	10.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.649.198,87	5.772.274	6.154.500	5.987.000	6.037.000	6.087.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.864.189,68	5.156.313	4.530.399	5.409.279	5.761.779	6.051.279
19 + Finanzerträge	3,31	257	57	57	57	57
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	84.948,76	83.500	83.500	113.500	146.000	148.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-84.945,45	-83.243	-83.443	-113.443	-145.943	-147.943
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.779.244,23	5.073.070	4.446.956	5.295.836	5.615.836	5.903.336
23 + Außerordentliche Erträge	80.627,77	307.000	691.500	543.500	403.000	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	80.627,77	307.000	691.500	543.500	403.000	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	4.859.872,00	5.380.070	5.138.456	5.839.336	6.018.836	5.903.336
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	173.637,23	165.000	126.500	128.000	130.200	132.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.993,80	-4.340	-4.340	-4.340	-4.340	-4.340
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.029.515,43	5.540.730	5.260.616	5.962.996	6.144.696	6.030.996
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.029.515,43	5.540.730	5.260.616	5.962.996	6.144.696	6.030.996

**A. Zahlungsübersicht**
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.332.087,72	7.971.604	8.713.567	0	9.103.279	9.405.779	9.645.279
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.100.444,08	2.919.983	1.969.332	0	2.291.000	2.391.000	2.491.000
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	2.526,00	10.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3,31	257	57	0	57	57	57
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.435.061,11	10.901.844	10.684.956	0	11.396.336	11.798.836	12.138.336
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	237.819,82	83.500	83.500	0	113.500	146.000	148.000
14 - Transferauszahlungen	5.504.642,47	5.785.274	6.102.500	0	5.985.000	6.035.000	6.085.000
15 - Sonstige Auszahlungen	64.026,00	10.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.806.488,29	5.878.774	6.188.000	0	6.100.500	6.183.000	6.235.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.628.572,82	5.023.070	4.496.956	0	5.295.836	5.615.836	5.903.336
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.506.943,61	1.553.700	1.659.800	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)	1.506.943,61	1.553.700	1.659.800	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)	1.506.943,61	1.553.700	1.659.800	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 Rutemöller

Beschreibung

Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen

Auftragsgrundlage

Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG), Steuergesetze, Kreishaushalt, Ortsrecht

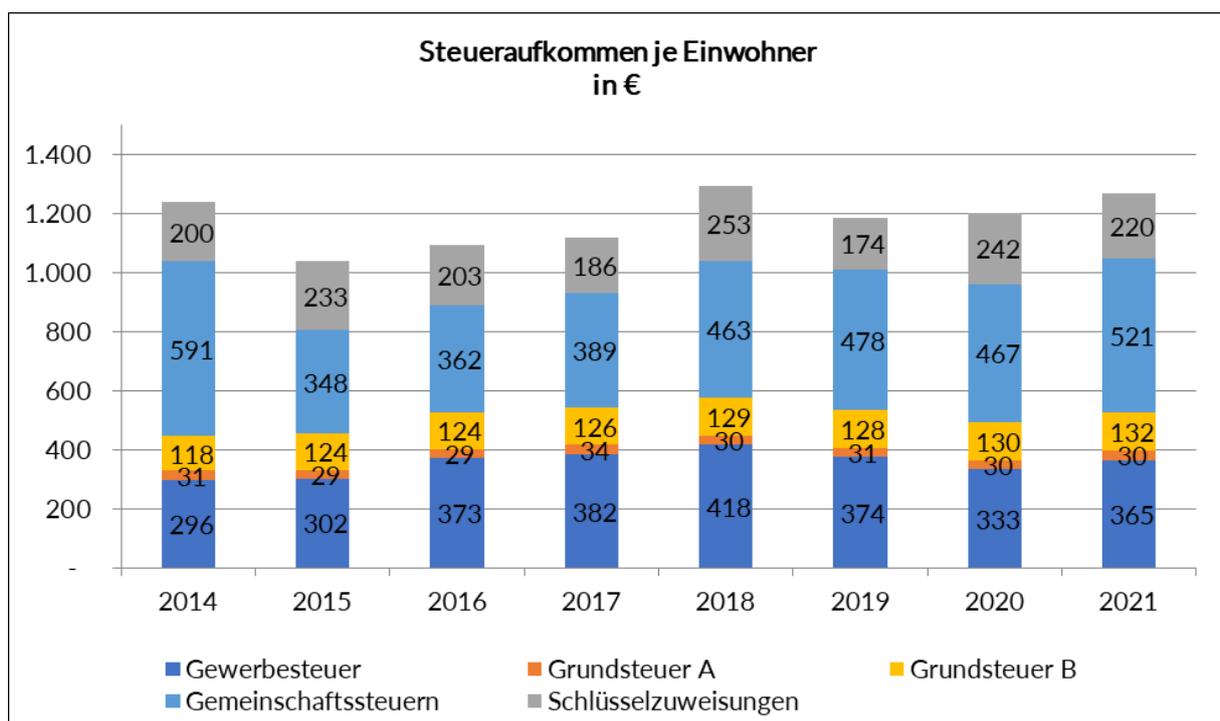
Zielgruppe

Politische Gremien, Bedienstete der Verwaltung, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.357.627,47	7.971.604	8.713.567	9.103.279	9.405.779	9.645.279
401100 Grundsteuer A	235.874,36	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
401200 Grundsteuer B	1.016.576,35	1.030.000	1.040.000	1.250.000	1.260.000	1.270.000
401300 Gewerbesteuer	2.810.341,29	2.500.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.513.170,86	3.430.000	3.800.000	3.970.000	4.225.000	4.435.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	459.929,72	386.000	411.000	432.000	446.000	455.000
403100 Vergnügungssteuer	36,74	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
403200 Hundesteuer	42.160,96	42.000	43.000	43.500	44.000	44.500
405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungs- gesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	279.537,19	347.604	383.567	371.779	394.779	404.779
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.100.444,08	2.919.983	1.969.332	2.291.000	2.391.000	2.491.000
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.694.866,00	2.629.000	1.548.573	2.000.000	2.100.000	2.200.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	241.014,09	290.983	291.275	291.000	291.000	291.000
418100 Allgemeine Umlagen vom Land	31.257,01	0	0	0	0	0
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	133.306,98	0	129.484	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	-2.233,00	37.000	2.000	2.000	2.000	2.000
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	-2.233,00	10.000	2.000	2.000	2.000	2.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	27.000	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	10.455.838,55	10.928.587	10.684.899	11.396.279	11.798.779	12.138.279
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	5.585.172,87	5.762.274	6.152.500	5.985.000	6.035.000	6.085.000
534100 Gewerbesteuerumlage	240.626,09	209.850	235.000	235.000	235.000	235.000
537210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) - zahlungsunwirksam-	50.000,00	0	50.000	0	0	0
537400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.707.660,05	2.816.397	3.072.400	2.900.000	2.900.000	2.900.000
537500 Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	2.586.886,73	2.736.027	2.795.100	2.850.000	2.900.000	2.950.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.026,00	10.000	2.000	2.000	2.000	2.000
548200 Säumniszuschläge	64.026,00	10.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.649.198,87	5.772.274	6.154.500	5.987.000	6.037.000	6.087.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.806.639,68	5.156.313	4.530.399	5.409.279	5.761.779	6.051.279
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)	4.806.639,68	5.156.313	4.530.399	5.409.279	5.761.779	6.051.279
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 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	4.806.639,68	5.156.313	4.530.399	5.409.279	5.761.779	6.051.279
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.993,80	-4.340	-4.340	-4.340	-4.340	-4.340
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-3.993,80	-4.340	-4.340	-4.340	-4.340	-4.340
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	4.802.645,88	5.151.973	4.526.059	5.404.939	5.757.439	6.046.939
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	4.802.645,88	5.151.973	4.526.059	5.404.939	5.757.439	6.046.939

Teilfinanzplan 2023**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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.332.087,72	7.971.604	8.713.567	0	9.103.279	9.405.779	9.645.279
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.100.444,08	2.919.983	1.969.332	0	2.291.000	2.391.000	2.491.000
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	2.526,00	10.000	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	10.435.057,80	10.901.587	10.684.899	0	11.396.279	11.798.779	12.138.279
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	5.504.642,47	5.785.274	6.102.500	0	5.985.000	6.035.000	6.085.000
15 - Sonstige Auszahlungen	64.026,00	10.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.568.668,47	5.795.274	6.104.500	0	5.987.000	6.037.000	6.087.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.866.389,33	5.106.313	4.580.399	0	5.409.279	5.761.779	6.051.279
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.506.943,61	1.553.700	1.659.800	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)	1.506.943,61	1.553.700	1.659.800	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)	1.506.943,61	1.553.700	1.659.800	0	1.660.000	1.660.000	1.660.000

Teilfinanzplan 2023

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-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	-auszh-

in EUR

Maßnahme: 16.611.01/01

Investitionspauschalen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.506.943,61	1.553.700	1.659.800	0	1.660.000	1.660.000	1.660.000	0	0
90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale	1.146.943,61	1.193.700	1.299.800	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	1.506.943,61	1.553.700	1.659.800	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)	1.506.943,61	1.553.700	1.659.800	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 2023 mit einem Positiv-Saldo von 4.526.059,00 € (Vorjahr: 5.151.973,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 401100 Grundsteuer A

Bei einem Hebesatz in Höhe von 330 % wurde ein Aufkommen in Höhe von 235.000,00 € 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 1.040.000,00 € kalkuliert.

Sachkonto 401300 Gewerbesteuer

Im vergangenen Jahr hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Hopsten positiv entwickelt. Für das Jahr 2023 wird bei einem Hebesatz in Höhe von 417 v.H. ein Aufkommen in Höhe von 2.800.000,00 € 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. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushalts 2023 lagen noch keine Orientierungsdaten des Landes NRW vor. Für die Veranschlagung wurde deshalb auf Aufkommen von 10.043 Mrd. € zugrunde gelegt. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten (0,0003787), so ergibt dieses einen Betrag von 3.800.000,00 €. Für das Jahr 2022 wurde ein Aufkommen in Höhe von 3.430.000,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2021 lag bei 3.513.170,86 €.

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 0,000213584. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushalts 2023 lagen noch keine Orientierungsdaten des Landes NRW vor. Für die Veranschlagung wurde deshalb auf Aufkommen von 1.924 Mrd. € zugrunde gelegt. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten so ergibt sich ein Aufkommen von 411.000,00 €. Für das Jahr 2022 wurde ein Aufkommen in Höhe von 386.000,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2021 lag bei 459.929,72 €.

Sachkonto 403100 Vergnügungssteuer

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2023 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 2023 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 383.567,00 € erwartet.

Sachkonto 411100 Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung des Ansatzes erfolgte auf Basis der endgültigen Festsetzungen zum GFG 2023. Danach erhält die Gemeinde Hopsten Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.548.573,00 €. Die Schlüsselzuweisungen sinken somit gegenüber dem Jahr 2022 um rd. 1.081.261,00 €. Ein wesentlicher Grund hierfür ist, dass die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Hopsten in der maßgebenden Referenzperiode (01.07.2021 bis 30.06.2022) von 7.393.488,00 € um 1.755.474,00 € (= + 23,74 %; Landesdurchschnitt = + 8,04 %) auf 9.148.962,00 € gestiegen ist. Darüber hinaus ist die verteilbare Finanzausgleichsmasse für Schlüsselzuweisungen an die Städte und Gemeinden im GFG 2023 um 9,33 % 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. 6.000,00 €.

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 2023 erhält die Gemeinde Hopsten eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale in Höhe von voraussichtlich 285.275,00 €. Im Jahr 2021 waren es noch 284.983,00 €.

Sachkonto 4182 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV

Aus der endgültigen Abrechnung der Jugendamtsumlage für das Jahr 2021 erhält die Gemeinde Hopsten eine Erstattung in Höhe von 129.484,00 €.

Sachkonto 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen

Sachkonto 548200 Säumniszuschläge

Entsprechend der Abgabenordnung sind die Gewerbesteuernachzahlungen bzw. Gewerbesteuererstattungen zu verzinsen. Für das Jahr 2023 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 2022 unverändert bei 35 Punkten. Unter Zugrundelegung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens ergibt sich eine Umlage in Höhe von 235.000,00 €.

Sachkonto 537400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO

Die Umlagegrundlagen (veranschlagte Schlüsselzuweisungen, Steuerkraftmesszahl) belaufen sich für die Gemeinde Hopsten auf 10.705.003,00 € und sind gegenüber dem Jahr 2022 um 681.681,00 € gestiegen. Bei einem Hebesatz von 28,70 % (bisher 27,80 %) hat die Gemeinde Hopsten eine allgemeine Kreisumlage in Höhe von 3.072.400,00 € (rd. 285.916,00 € mehr als noch im Jahr 2022) 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 27,30 % auf 26,11 % sinken. Für das Jahr 2023 ist somit eine Umlage in Höhe von 2.795.100,00 € zu zahlen. Das sind rd. 58.700,00 € mehr als noch im Jahr 2022 zu zahlen waren.

Insgesamt hat die Gemeinde Hopsten gegenüber dem Jahr 2023 **rd. 344.616,00 €** mehr an Kreisumlage zu zahlen.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer A (140,00 €) 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 2023“ erhält die Gemeinde Hopsten voraussichtlich eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von rd. 1.299.800,00 €

90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschale

Entsprechend des § 17 GFG 2023 soll den Kommunen zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen insgesamt ein Betrag in Höhe von 809.904.500,00 € 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 2023 auf Landesebene auf nunmehr 69.330.100,00 €. 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 Rutemöller

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	2020	2021	2022	2023
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2023**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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	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	57.550,00	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	57.550,00	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	57.550,00	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)	57.550,00	0	0	0	0	0
19 + Finanzerträge	3,31	257	57	57	57	57
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	50	50	50	50	50
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	200	0	0	0	0
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	3,31	7	7	7	7	7
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	84.948,76	83.500	83.500	113.500	146.000	148.000
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	71.508,59	65.000	80.000	110.000	140.000	140.000
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	13.440,17	18.500	3.500	3.500	6.000	8.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-84.945,45	-83.243	-83.443	-113.443	-145.943	-147.943
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-27.395,45	-83.243	-83.443	-113.443	-145.943	-147.943
23 + Außerordentliche Erträge	80.627,77	307.000	691.500	543.500	403.000	0
491100 Außerordentliche Erträge	80.627,77	307.000	691.500	543.500	403.000	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	80.627,77	307.000	691.500	543.500	403.000	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	53.232,32	223.757	608.057	430.057	257.057	-147.943
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	173.637,23	165.000	126.500	128.000	130.200	132.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	173.637,23	165.000	126.500	128.000	130.200	132.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	226.869,55	388.757	734.557	558.057	387.257	-15.943
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	226.869,55	388.757	734.557	558.057	387.257	-15.943

Teilfinanzplan 2023**16.612.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
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	3,31	257	57	0	57	57	57
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3,31	257	57	0	57	57	57
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	237.819,82	83.500	83.500	0	113.500	146.000	148.000
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	237.819,82	83.500	83.500	0	113.500	146.000	148.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-237.816,51	-83.243	-83.443	0	-113.443	-145.943	-147.943
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	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)	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023

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	Gesamt-
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-

in EUR

Maßnahme: 16.612.01/01

Kredit- und Finanzwirtschaft

+ Sonstige Investitionseinzahlungen	924.500,00	2.000.000	1.000.000	0	3.200.000	1.100.000	0	0	0
91000.37700 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt	0,00	2.000.000	1.000.000	0	3.200.000	1.100.000	0	0	0
91000.37800 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt für Umschuldungen	924.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.298.526,13	352.700	350.000	0	400.000	390.000	380.000	0	0
91000.97700 Tilgung von Krediten an private Unternehmen	374.026,13	352.700	350.000	0	400.000	390.000	380.000	0	0
91000.97810 Außerordentliche Tilgung - Umschuldung von Krediten -	924.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	1.298.526,13	352.700	350.000	0	400.000	390.000	380.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-374.026,13	1.647.300	650.000	0	2.800.000	710.000	-380.000	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 2023 mit einem Positiv-Saldo von 734.557,00 € (Vorjahr: 388.757,00 €) 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 2023 werden Zinsaufwendungen in Höhe von 80.000,00 € erwartet.

Sachkonto 559900 Sonstige Finanzaufwendungen

Hier werden die Zinsaufwendungen für mögliche Liquiditätskredite verbucht.

Sachkonto 491100 Außerordentliche Erträge

Das Land NRW hat mit dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz -NKF-CIG) die Regelung geschaffen, corona-bedingte Belastungen der Jahre 2020 bis 2023 zu isolieren. Um die kommunalen Haushalte auch nach 2022 tragfähig zu halten und so ihre Handlungsfähigkeit sicherzustellen, werden die Gemeinden und Gemeindeverbänden die in ihren Haushalten zu erwartenden pandemie- bzw. kriegsbedingten Haushaltsbelastungen durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen auch in den Jahren 2023 bis 2025 haushaltsrechtlich isolieren. Damit wird den Kommunen in Anbetracht des zu erwartenden mehrjährigen Abbaus der laufenden Belastungen und der Realisation von Nachholeffekten aus dem Wirtschaftswachstum in den Jahren bis 2025 der Handlungsspielraum eröffnet, auch für die jeweilige Haushaltsplanung der Jahre 2023 bis 2025 die Isolierung der pandemie- bzw. kriegsbedingten Haushaltsbelastungen vornehmen zu können. Die Isolierung von pandemie- bzw. kriegsbedingten Haushaltsbelastungen wird danach im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung letztmalig für das Planungsjahr 2025 erfolgen. Der isolierte Betrag kann entweder über bis zu 50 Jahre abgeschrieben oder einmalig mit Aufstellung der Haushaltssatzung 2027 ganz oder in Anteilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht werden.

Gemäß § 4 NKF-CIG ist für die Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 die Summe der anfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu prognostizieren. Hierzu ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung für 2023 erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung vorzunehmen. Dieser liegt nach Abs. 3 der Vorschrift die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 vorgenommene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gemäß § 84 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) für das Haushaltsjahr 2023 zu Grunde, da diese noch keine corona-bedingten Haushaltsbelastungen enthält.

Danach ergeben sich für die Gemeinde Hopsten im Jahr 2023 nachfolgende coronabedingte Belastungen:

Ertrag/Aufwand	Ansatz für 2023 gem. Finanzplanung	Ansatz 2023 lt. Etatentwurf	Differenz
Einkommensteuer	3.918.000 €	3.800.000 €	-118.000 €
Corona-Mehraufwand	0 €	30.000 €	-30.000 €
Mehraufwand Energie	645.500 €	1.189.000 €	-543.500 €
Summe:			-691.500 €

Die corona-bedingten Belastungen belaufen sich auf der Basis der Veranschlagungen im Haushaltsjahr 2023 damit auf 691.500,00 €. Die tatsächliche Belastung ergibt sich erst im Jahresabschluss für das Jahr 2023. Der Betrag in Höhe von 691.500,00 € ist als außerordentlicher Ertrag zu veranschlagen und entsprechend in der Bilanz 2023 zu aktivieren.

Für den Finanzplanungszeitraum (Jahre 2024 und 2025) werden darüber hinaus bei gleicher Berechnungsmethode folgende Beträge isoliert und als außerordentlicher Ertrag veranschlagt.

HJ 2024 = 543.500,00 €

HJ 2025 = 403.000,00 €

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 2023 sieht Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 1.000.000,00 € vor, die sich wie folgt verteilen:

Schaffung Wohnraum für Flüchtlinge	=	500.000,00 €
Erweiterung Rathaus	=	500.000,00 €

91000.97700 Tilgung von Krediten

Die planmäßigen Tilgungsleistungen belaufen sich für das Haushaltsjahr 2023 auf rd. 350.000,00 €.

STELLENPLAN



Stellenplan

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2023			Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
		Insgesamt	Darunter				
			mit Zulage	Ausgesondert			
<u>Wahlbeamte</u> Bürgermeister	B 2	1	----	----	1	1	
<u>Laufbahngruppe 2</u> Gemeindeoberverwal- tungsrat	A 14	1	----		1	1	1. Allg. Vertreter
Gemeindeamtsrat	A 12	1	----		1	1	2. Allg. Vertreter 1 St. KW-Vermerk
<u>Laufbahngruppe 1</u>	----	----	----	----	----	----	
Insgesamt:		3	----	----	3	3	

Stellenübersicht 2023
Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Beamte

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamter	Laufbahngruppe 2	Laufbahngruppe 2	Erläuterungen
		B 2	A 14	A 12	
01	Innere Verwaltung	0,94	0,67		
02	Öffentl. Sicherheit und Ordnung			0,70	
03	Schulträgeraufgaben		0,20		
05	Soziale Leistungen			1,24	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			0,06	
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	1	

Stellenübersicht 2023

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlichen Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
Rätinnen/Räte z. A.	A 13	----	----	----	
Inspektorinnen/ Inspektoren z. A.	A 9	----	----	----	
	A 5	----	----	----	
Insgesamt:		----	----	----	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2023	Beschäftigt am 01.10.2022	Erläuterungen
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuß	----	----	
Auszubildende/r Gärtner im Garten- u. Landschaftsbau	Ausbildungsentgelt	2	2	
Auszubildende/r Verwaltungsfachangestellte/r Praktikantinnen/Praktikanten	Ausbildungsentgelt	3	3	
	Fester Satz	1	1	
Insgesamt:		6	6	

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppen	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
Tariflich Beschäftigte				
EG 13	1	--	--	
EG 12	2	2	2	
EG 11	1	--	--	
EG 10	4,5	1,5	1,5	0,5 Stelle ATZ-Arbeitsphase
EG 9c	2	1	1	
EG 9b	0,41	0,41	0,41	Elternzeit
EG 9a / S 9	6,92	6,04	5,54	0,38 Stelle ATZ-Arbeitsphase, OGS Leitung
EG 8 / S 8a	6,61	9,03	9,03	4 Teilzeitbeschäftigte 1,2 Stellen OGS, TV SuE
EG 7	3,97	2	2	2 Teilzeitbeschäftigte
EG 6	11,75	13,71	12,63	5 Teilzeitbeschäftigte, 0,5 St. ATZ-Arbeitsph.
EG 5	2,64	1,64	1,64	1 Teilzeitbeschäftigte
E 4 / S 4	4,7	4,06	4,19	9 Teilzeitbeschäftigte OGS, TV SuE
EG 3	0,87	2,36	2,13	3 Teilzeitbeschäftigte
EG 2	1,34	1,17	1,27	7 Teilzeitb. (Raumpflegerinnen/Wertstoffhof)
EG 1	0,85	0,85	0,85	2 Teilzeitbeschäftigte
Insgesamt:	50,56	45,77	44,19	

Erstattungsleistungen nach SGB II für Personalkosten
 Erstattungsleistungen für betreute Schulzeit/ OGS
 Erstattungsleistungen BuT Schulsozialarbeit 0,27 St. / Förderpr. Geld oder Stelle 0,33 St.

Stellenübersicht 2023
Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen															Erläuterungen
		13	12	11	10	9c	9b	9a	8/S8a	7	6	5	S4	3	2	1	
01	Innere Verwaltung	0,94	0,2		1,3		0,32	2,5	2,59	1,02	2,8	2			0,29	0,10	
02	Öffentl. Sicherheit u. Ordnung		0,78			0,48		0,38		0,72		0,54			0,04		
03	Schulträgeraufgaben				0,1			1,12	1,61		3,94		4,7	0,15	0,6	0,66	
04	Kultur u. Wissenschaft									0,05		0,1					
05	Soziale Leistungen		0,2		1	1,5	0,04	2,35	0,38		0,5			0,31			
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe							0,07	0,98		0,5			0,12			
08	Sportförderung	0,02									0,3						
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen		0,1	1	0,82												
10	Bauen u. Entwicklung				0,6				0,8								
11	Ver- u. Entsorgung	0,04	0,5				0,05	0,3	0,2	2	0,29				0,41		
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		0,2			0,01		0,1			2			0,29			
13	Natur- u. Landschaftspflege					0,01		0,1	0,05		1,21						
14	Umweltschutz				0,18												
15	Wirtschaftsförd., Tourismus, Ortsmarketing		0,02		0,5					0,18	0,21						0,09
16	Allg. Finanzwirtschaft																
	Insgesamt:	1	2	1	4,5	2	0,41	6,92	6,61	3,97	11,75	2,64	4,7	0,87	1,34	0,85	

WEITERE ANLAGEN

Übersichten

Verzeichnisse

Berechnungen

Nachweise



Übersicht über die Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2021 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2022 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2022 (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	3.962	3.571	6.240
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	438	300	300
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	216	150	150
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.213	500	550
8. Erhaltene Anzahlungen	3.573	4.000	3.500
9. Summe aller Verbindlichkeiten	9.402	8.521	10.740
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								
	Allg. Rücklage	16.961.806,08		0,00	16.961.806,08			4.240.451,52	848.090,30
	Ausgleichsrücklage	2.779.130,21	-476.050,99	-476.050,99	2.303.079,22	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	19.740.936,29		-476.050,99	19.264.885,30				
2010	Eigenkapital	16.961.806,08		-2.294.574,36	14.667.231,72			3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage	16.961.806,08	Rückführung AWW/ Kredite		14.667.231,72	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	2.303.079,22	-69.578,79	-69.578,79	2.233.500,43				
	Summe Eigenkapital	19.264.885,30		-2.364.153,15	16.900.732,15				
2011	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72			3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage	14.667.231,72			14.667.231,72	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	2.233.500,43	-1.325.657,38	-1.325.657,38	907.843,05				
	Summe Eigenkapital	16.900.732,15		-1.325.657,38	15.575.074,77				
2012	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72			3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage	14.667.231,72			14.667.231,72	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	907.843,05	-201.587,68	-201.587,68	706.255,37				
	Summe Eigenkapital	15.575.074,77		-201.587,68	15.373.487,09				
2013	Eigenkapital	14.667.231,72			14.675.974,72			3.668.993,68	733.798,74
	Allg. Rücklage	14.667.231,72			14.675.974,72	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	706.255,37	-37.708,85	-37.708,85	668.546,52				
	Summe Eigenkapital	15.373.487,09		-37.708,85	15.344.521,24				
2014	Eigenkapital	14.675.974,72			14.676.814,72			3.668.993,68	733.840,74
	Allg. Rücklage	14.675.974,72			14.676.814,72	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	668.546,52	-235.779,61	-235.779,61	432.766,91				
	Summe Eigenkapital	15.344.521,24		-235.779,61	15.109.581,63				
2015	Eigenkapital	14.676.814,72		-22,00	14.676.792,72			3.669.203,68	733.839,64
	Allg. Rücklage	14.676.814,72		-22,00	14.676.792,72	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	432.766,91	401.456,75	401.456,75	834.223,66				
	Summe Eigenkapital	15.109.581,63		401.434,75	15.511.016,38				
2016	Eigenkapital	14.676.792,72		6.778,20	14.683.570,92			3.669.198,18	734.178,55
	Allg. Rücklage	14.676.792,72		6.778,20	14.683.570,92	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	834.223,66	709.723,28	709.723,28	1.543.946,94				
	Summe Eigenkapital	15.511.016,38		716.501,48	16.227.517,86				
2017	Eigenkapital	14.683.570,92		-10.754,36	14.672.816,56			3.670.892,73	733.640,83
	Allg. Rücklage	14.683.570,92		-10.754,36	14.672.816,56	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	1.543.946,94	380.326,97	380.326,97	1.924.273,91				
	Summe Eigenkapital	16.227.517,86		369.572,61	16.597.090,47				
2018	Eigenkapital	14.672.816,56			14.675.155,03			3.668.204,14	733.757,75
	Allg. Rücklage	14.672.816,56			14.675.155,03	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	1.924.273,91	1.057.438,38	1.057.438,38	2.981.712,29				
	Summe Eigenkapital	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			3.668.788,76	733.842,29
	Allg. Rücklage	14.675.155,03		1.690,68	14.676.845,71	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	2.981.712,29	445.588,13	445.588,13	3.427.300,42				
	Summe Eigenkapital	17.656.867,32		447.278,81	18.104.146,13				
2020	Eigenkapital	14.676.845,71		16.347,11	14.693.192,82			3.669.211,43	734.659,64
	Allg. Rücklage	14.676.845,71		16.347,11	14.693.192,82	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	3.427.300,42	246.838,84	246.838,84	3.674.139,26				
	Summe Eigenkapital	18.104.146,13		263.185,95	18.367.332,08				
2021	Eigenkapital	14.693.192,82		1.073,33	14.694.266,15			3.673.298,21	734.713,31
	Allg. Rücklage	14.693.192,82		1.073,33	14.694.266,15	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	3.674.139,26	-24.180,02	-24.180,02	3.649.959,24				
	Summe Eigenkapital	18.367.332,08		-23.106,69	18.344.225,39				
2022	Eigenkapital	14.694.266,15		0,00	14.694.266,15			3.673.566,54	734.713,31
	Allg. Rücklage	14.694.266,15		0,00	14.694.266,15	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	3.649.959,24	0,00	0,00	3.649.959,24				
	Summe Eigenkapital	18.344.225,39		0,00	18.344.225,39				
2023	Eigenkapital	14.694.266,15		0,00	14.694.266,15			3.673.566,54	734.713,31
	Allg. Rücklage	14.694.266,15		0,00	14.694.266,15	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	3.649.959,24	-1.388.007,00	-1.388.007,00	2.261.952,24				
	Summe Eigenkapital	18.344.225,39		-1.388.007,00	16.956.218,39				
2024	Eigenkapital	14.694.266,15		0,00	14.694.266,15			3.673.566,54	734.713,31
	Allg. Rücklage	14.694.266,15		0,00	14.694.266,15	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	2.261.952,24	-851.800,00	-851.800,00	1.410.152,24				
	Summe Eigenkapital	16.956.218,39		-851.800,00	16.104.418,39				
2025	Eigenkapital	14.694.266,15		0,00	14.694.266,15			3.673.566,54	734.713,31
	Allg. Rücklage	14.694.266,15		0,00	14.694.266,15	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	1.410.152,24	-256.798,00	-256.798,00	1.153.354,24				
	Summe Eigenkapital	16.104.418,39		-256.798,00	15.847.620,39				
2026	Eigenkapital	14.694.266,15		0,00	14.694.266,15			3.673.566,54	734.713,31
	Allg. Rücklage	14.694.266,15		0,00	14.694.266,15	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	1.153.354,24	-481.467,00	-481.467,00	671.887,24				
	Summe Eigenkapital	15.847.620,39		-481.467,00	15.366.153,39				

Verpflichtungsermächtigungen 2023 (in TEUR)

Produkt / SK Untersachkonto / Bezeichnung	Gesamtbetrag VE	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
		2024	2025	2026	2027	2028 und ff
02.126.01.0 / 071100						
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	450	450	0	0	0	0
02.126.01.0 / 091100						
13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrrätehauses Schale	1.250	750	500	0	0	0
05.375.01.0 / 091100						
43600.95100 Schaffung von Wohnraum für Flüchtlinge durch Bau oder Erwerb	500	500	0	0	0	0
08.424.01.0 / 190800						
56010.98870 Investiver Zuschuss an den Tennisverein Schale für die Erneuerung der Plätze incl. der Beregnungsanlage	10	10	0	0	0	0
Summe	2.210	1.710	500	0	0	0

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Lfd.-Nr.	Fraktion	Haushaltansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2021 in Euro	Erläuterungen
		2023 in Euro	2022 in Euro		
1	2	3	4	5	6
1	Aufwandsentschädigungen	34.500,00	34.275,00	34.275,00	gemäß Verordnung
2	Sitzungsgelder	13.000,00	12.500,00	9.031,20	pro Sitzung 25,00 €
3	Zuwendungen zu den Geschäfts- und Informationskosten	2.276,00	2.276,00	2.234,75	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 2021





Ergebnisrechnung 2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung 2021
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	7.692.762,59	7.548.535,00	0,00	8.357.627,47	809.092,47	0,00
401100	Grundsteuer A	231.503,00	235.000,00	0,00	235.874,36	874,36	0,00
401200	Grundsteuer B	997.720,99	1.000.000,00	0,00	1.016.576,35	16.576,35	0,00
401300	Gewerbesteuer	2.554.012,12	2.300.000,00	0,00	2.810.341,29	510.341,29	0,00
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.120.848,48	3.266.000,00	0,00	3.513.170,86	247.170,86	0,00
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	429.588,99	432.480,00	0,00	459.929,72	27.449,72	0,00
403100	Vergnügungssteuer	823,26	3.000,00	0,00	36,74	-2.963,26	0,00
403200	Hundesteuer	41.142,37	42.000,00	0,00	42.160,96	160,96	0,00
405100	Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuerver- einfachungsgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	317.123,38	270.055,00	0,00	279.537,19	9.482,19	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.629.258,15	4.587.825,00	0,00	4.404.405,52	-183.419,48	0,00
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.857.108,00	1.694.690,00	0,00	1.694.866,00	176,00	0,00
413100	Allgemeine Zuweisungen vom Land	386.272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	83.234,92	84.500,00	0,00	87.490,00	2.990,00	0,00
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	616.233,54	830.373,00	0,00	765.799,44	-64.573,56	0,00
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	33.184,87	22.300,00	0,00	23.917,29	1.617,29	0,00
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	2.654,78	2.654,78	0,00
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.487.700,16	1.791.399,00	0,00	1.665.114,02	-126.284,98	0,00
418100	Allgemeine Umlagen vom Land	95.767,80	31.257,00	0,00	31.257,01	0,01	0,00
418200	Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	69.756,86	133.306,00	0,00	133.306,98	0,98	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	5.448,07	1.000,00	0,00	7.274,59	6.274,59	0,00
421100	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	4.326,00	500,00	0,00	207,32	-292,68	0,00
429100	Andere sonstige Transfererträge	1.122,07	500,00	0,00	7.067,27	6.567,27	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.706.754,17	2.962.725,00	0,00	2.758.363,06	-204.361,94	0,00
431100	Verwaltungsgebühren	44.651,25	60.030,00	0,00	52.814,88	-7.215,12	0,00
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.293.390,68	2.285.695,00	0,00	2.293.850,60	8.155,60	0,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	328.121,86	335.000,00	0,00	308.006,14	-26.993,86	0,00
438100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	40.590,38	282.000,00	0,00	103.691,44	-178.308,56	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.234,36	131.782,00	0,00	233.937,56	102.155,56	0,00
441100	Mieten und Pachten	133.332,77	74.060,00	0,00	113.048,03	38.988,03	0,00
442100	Erträge aus Verkauf	1.167,57	1.900,00	0,00	1.719,29	-180,71	0,00
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	46.734,02	55.822,00	0,00	119.170,24	63.348,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	477.919,35	284.100,00	0,00	142.032,04	-142.067,96	0,00
448100	Erstattungen vom Land	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	363.113,84	113.500,00	0,00	13.922,50	-99.577,50	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	2.775,00	3.500,00	0,00	2.923,00	-577,00	0,00
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	65.540,30	79.500,00	0,00	98.554,74	19.054,74	0,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	41.099,49	77.200,00	0,00	21.241,08	-55.958,92	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	495.952,29	567.456,00	0,00	444.754,89	-122.701,11	0,00
451100	Konzessionsabgaben	227.982,66	212.500,00	0,00	247.163,40	34.663,40	0,00



Ergebnisrechnung 2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung 2021
		1	2	3	4	5	6
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	109.431,46	250.000,00	0,00	31.256,81	-218.743,19	0,00
454200	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	52.933,28	0,00	0,00	10.540,07	10.540,07	0,00
456100	Bußgelder	600,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
456200	Säumniszuschläge und Stundungszinsen	97.374,92	31.000,00	0,00	9.748,37	-21.251,63	0,00
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	14.315,05	5.650,00	0,00	23.497,85	17.847,85	0,00
458200	Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	36.285,21	57.336,00	0,00	116.149,42	58.813,42	0,00
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	9.962,99	9.970,00	0,00	15.939,04	5.969,04	0,00
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-52.933,28	0,00	0,00	-10.540,07	-10.540,07	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	-6.109,54	0,00	0,00	21.578,25	21.578,25	0,00
472100	Bestandsveränderungen	-6.109,54	0,00	0,00	21.578,25	21.578,25	0,00
10	= Ordentliche Erträge	16.183.219,44	16.083.423,00	0,00	16.369.973,38	286.550,38	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.400.318,78	3.030.988,00	0,00	2.998.621,84	-32.366,16	0,00
501100	Dienstaufwendungen Beamte	243.274,86	250.689,00	0,00	250.896,15	207,15	0,00
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.004.989,55	2.065.272,00	0,00	2.030.858,08	-34.413,92	0,00
501220	Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte	10.807,00	0,00	0,00	19.954,00	19.954,00	0,00
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	150.344,69	160.579,00	0,00	157.407,80	-3.171,20	0,00
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	387.689,94	428.840,00	0,00	418.418,04	-10.421,96	0,00
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.383,74	10.500,00	0,00	988,77	-9.511,23	0,00
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	494.782,00	90.195,00	0,00	93.399,00	3.204,00	0,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	106.047,00	24.913,00	0,00	26.700,00	1.787,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	565.993,53	363.397,00	0,00	395.331,06	31.934,06	0,00
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	233.616,00	279.998,00	0,00	293.308,61	13.310,61	0,00
514100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	55.577,53	80.000,00	0,00	78.839,45	-1.160,55	0,00
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	214.183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	62.617,00	3.399,00	0,00	23.183,00	19.784,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.550.260,64	3.669.767,00	0,00	2.912.872,45	-756.894,55	0,00
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	110.942,71	665.000,00	0,00	214.028,65	-450.971,35	0,00
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000,00	0,00	2.751,77	-2.248,23	0,00



Ergebnisrechnung 2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung 2021
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	969.274,49	1.237.800,00	0,00	1.032.490,10	-205.309,90	0,00
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	397.052,18	423.000,00	0,00	339.049,93	-83.950,07	0,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	77.168,89	85.975,00	0,00	108.135,23	22.160,23	0,00
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	82.689,99	90.800,00	0,00	77.365,72	-13.434,28	0,00
527100	Lernmittel	17.787,99	20.000,00	0,00	11.034,65	-8.965,35	0,00
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	63.274,35	110.645,00	0,00	212.370,94	101.725,94	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	832.070,04	1.031.547,00	0,00	915.645,46	-115.901,54	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.126.567,82	2.177.349,00	0,00	2.155.500,17	-21.848,83	0,00
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.096.524,43	2.127.349,00	0,00	2.109.040,30	-18.308,70	0,00
571110	Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	30.043,39	50.000,00	0,00	46.459,87	-3.540,13	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.021.873,90	6.602.847,00	0,00	6.524.080,51	-78.766,49	0,00
531200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	15.667,68	17.000,00	0,00	15.833,13	-1.166,87	0,00
531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	307.378,73	300.480,00	0,00	314.056,83	13.576,83	0,00
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	-7.930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
533900	Sonstige soziale Leistungen	569.638,00	558.000,00	0,00	432.467,96	-125.532,04	0,00
534100	Gewerbesteuerumlage	215.010,55	193.050,00	0,00	240.626,09	47.576,09	0,00
537210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) -zahlungsunwirksam-	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
537400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.591.527,73	2.753.517,00	0,00	2.707.660,05	-45.856,95	0,00
537500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	2.120.257,03	2.602.600,00	0,00	2.586.886,73	-15.713,27	0,00
539110	Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	47.606,18	63.200,00	0,00	62.144,72	-1.055,28	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"	112.718,00	115.000,00	0,00	114.405,00	-595,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.380.511,99	1.573.243,00	0,00	1.502.473,01	-70.769,99	0,00
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-36.586,17	0,00	0,00	-9.465,74	-9.465,74	0,00
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	34,10	275,00	0,00	0,00	-275,00	0,00
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	30.258,01	30.400,00	0,00	22.973,68	-7.426,32	0,00
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	133.622,30	157.001,00	0,00	149.223,03	-7.777,97	0,00
542200	Mieten und Pachten	196.810,80	203.881,00	0,00	193.281,48	-10.599,52	0,00
542300	Leasing	7.329,90	7.500,00	0,00	15.647,59	8.147,59	0,00
543100	Geschäftsaufwendungen	604.318,66	770.380,00	0,00	684.832,43	-85.547,57	0,00
544200	Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	2.744,26	2.744,26	0,00
544500	sonstige Steuern	112.934,47	117.330,00	0,00	89.707,52	-27.622,48	0,00

Ergebnisrechnung 2021



Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung 2021
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
544600	Versicherungen	137.333,11	155.450,00	0,00	138.273,45	-17.176,55	0,00
544800	Schadensfälle	14.140,35	15.700,00	0,00	37.812,49	22.112,49	0,00
546100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	80.663,71	100.000,00	0,00	62.497,77	-37.502,23	0,00
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	36.586,17	0,00	0,00	9.465,74	9.465,74	0,00
548200	Säumniszuschläge	843,00	10.000,00	0,00	64.026,00	54.026,00	0,00
549100	Verfüungsmittel	267,50	1.300,00	0,00	527,70	-772,30	0,00
549200	Fraktionszuwendungen	2.228,50	2.276,00	0,00	2.234,75	-41,25	0,00
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	626,55	1.750,00	0,00	991,27	-758,73	0,00
549990	Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	59.101,03	0,00	0,00	37.699,59	37.699,59	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.045.526,66	17.417.591,00	0,00	16.488.879,04	-928.711,96	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	137.692,78	-1.334.168,00	0,00	-118.905,66	1.215.262,34	0,00
19	+ Finanzerträge	109.937,13	103.647,00	0,00	99.046,63	-4.600,37	0,00
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.043,32	99.040,00	0,00	99.043,32	3,32	0,00
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	10.893,81	4.007,00	0,00	3,31	-4.003,69	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	313.280,07	97.500,00	0,00	84.948,76	-12.551,24	0,00
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	93.051,52	85.000,00	0,00	71.508,59	-13.491,41	0,00
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	220.228,55	12.500,00	0,00	13.440,17	940,17	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-203.342,94	6.147,00	0,00	14.097,87	7.950,87	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-65.650,16	-1.328.021,00	0,00	-104.807,79	1.223.213,21	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	312.489,00	525.695,00	0,00	80.627,77	-445.067,23	0,00
491100	Außerordentliche Erträge	312.489,00	525.695,00	0,00	80.627,77	-445.067,23	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	312.489,00	525.695,00	0,00	80.627,77	-445.067,23	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	246.838,84	-802.326,00	0,00	-24.180,02	778.145,98	0,00
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	246.838,84	-802.326,00	0,00	-24.180,02	778.145,98	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	52.933,28	0,00	0,00	10.540,07	10.540,07	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	36.586,17	0,00	0,00	9.465,74	9.465,74	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-16.347,11	0,00	0,00	-1.074,33	-1.074,33	0,00



Finanzrechnung 2021

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	7.727.170,28	7.548.535,00	0,00	8.332.087,72	783.552,72	0,00
601100 Grundsteuer A	230.497,66	235.000,00	0,00	234.799,19	-200,81	0,00
601200 Grundsteuer B	997.855,46	1.000.000,00	0,00	1.020.655,33	20.655,33	0,00
601300 Gewerbesteuer	2.561.696,79	2.300.000,00	0,00	2.866.888,27	566.888,27	0,00
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.147.678,73	3.266.000,00	0,00	3.436.825,01	170.825,01	0,00
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	428.943,95	432.480,00	0,00	451.567,45	19.087,45	0,00
603100 Vergnügungssteuer	1.822,89	3.000,00	0,00	471,08	-2.528,92	0,00
603200 Hundesteuer	41.551,42	42.000,00	0,00	41.344,20	-655,80	0,00
605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	317.123,38	270.055,00	0,00	279.537,19	9.482,19	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.147.050,93	2.796.426,00	0,00	2.710.906,45	-85.519,55	0,00
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.857.108,00	1.694.690,00	0,00	1.694.866,00	176,00	0,00
613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	386.272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	83.234,92	84.500,00	0,00	87.490,00	2.990,00	0,00
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	621.726,48	830.373,00	0,00	737.414,39	-92.958,61	0,00
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	33.184,87	22.300,00	0,00	23.917,29	1.617,29	0,00
614800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	2.654,78	2.654,78	0,00
618100 Allgemeine Umlagen vom Land	95.767,80	31.257,00	0,00	31.257,01	0,01	0,00
618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	69.756,86	133.306,00	0,00	133.306,98	0,98	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	5.503,93	1.000,00	0,00	2.195,63	1.195,63	0,00
621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	4.326,00	500,00	0,00	207,32	-292,68	0,00
629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen Ergänzung ZOV: "auch Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	1.177,93	500,00	0,00	1.988,31	1.488,31	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.308.413,47	2.345.725,00	0,00	2.302.749,09	-42.975,91	0,00
631100 Verwaltungsgebühren	44.367,88	60.030,00	0,00	51.952,05	-8.077,95	0,00
632100 Nutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.264.045,59	2.285.695,00	0,00	2.250.797,04	-34.897,96	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	164.813,01	131.782,00	0,00	228.401,88	96.619,88	0,00
641100 Mieten und Pachten	130.749,31	74.060,00	0,00	119.788,51	45.728,51	0,00
642100 Einzahlungen aus Verkauf	2.071,56	1.900,00	0,00	1.707,76	-192,24	0,00
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	31.992,14	55.822,00	0,00	106.905,61	51.083,61	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	160.378,02	284.100,00	0,00	451.727,03	167.627,03	0,00
648100 Erstattungen vom Land	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	43.062,59	113.500,00	0,00	334.238,73	220.738,73	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	2.775,00	3.500,00	0,00	2.923,00	-577,00	0,00
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	67.963,17	79.500,00	0,00	92.933,50	13.433,50	0,00
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	41.186,54	77.200,00	0,00	16.241,08	-60.958,92	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	361.782,77	254.470,00	0,00	301.474,98	47.004,98	0,00
651100 Konzessionsabgaben	228.417,98	212.500,00	0,00	247.163,40	34.663,40	0,00
656100 Bußgelder	352,50	1.000,00	0,00	952,50	-47,50	0,00
656200 Säumniszuschläge	95.118,02	31.000,00	0,00	15.868,18	-15.131,82	0,00
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.894,27	9.970,00	0,00	37.490,90	27.520,90	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	109.937,13	103.647,00	0,00	99.046,63	-4.600,37	0,00



Finanzrechnung 2021

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
		1	2	3	4	5	6
661500	Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.043,32	99.040,00	0,00	99.043,32	3,32	0,00
661700	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
661800	Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
665100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	10.893,81	4.007,00	0,00	3,31	-4.003,69	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.985.049,54	13.465.685,00	0,00	14.428.589,41	962.904,41	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.814.548,53	2.979.088,00	0,00	2.954.985,27	-24.102,73	0,00
701100	Beamte	272.743,70	250.689,00	0,00	274.146,08	23.457,08	0,00
701200	Tariflich Beschäftigte	1.983.229,46	2.111.201,00	0,00	2.086.745,58	-24.455,42	0,00
702200	Tariflich Beschäftigte	155.646,69	165.533,00	0,00	162.361,80	-3.171,20	0,00
703200	Tariflich Beschäftigte	400.544,94	441.165,00	0,00	430.743,04	-10.421,96	0,00
704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.383,74	10.500,00	0,00	988,77	-9.511,23	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	252.909,03	359.998,00	0,00	324.032,11	-35.965,89	0,00
712100	Beamte	214.682,00	279.998,00	0,00	273.567,61	-6.430,39	0,00
714100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	38.227,03	80.000,00	0,00	50.464,50	-29.535,50	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.472.008,37	3.669.767,00	0,00	2.638.782,64	-1.030.984,36	0,00
721500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	110.942,71	665.000,00	0,00	186.408,75	-478.591,25	0,00
722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000,00	0,00	2.751,77	-2.248,23	0,00
724100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.006.923,84	1.237.800,00	0,00	931.661,79	-306.138,21	0,00
724200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	257.574,98	423.000,00	0,00	273.442,90	-149.557,10	0,00
725100	Haltung von Fahrzeugen	84.695,69	85.975,00	0,00	106.391,71	20.416,71	0,00
725500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	80.418,70	90.800,00	0,00	78.357,20	-12.442,80	0,00
727100	Lermittel	17.787,99	20.000,00	0,00	11.034,65	-8.965,35	0,00
728100	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	71.670,16	110.645,00	0,00	204.624,77	93.979,77	0,00
729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	841.994,30	1.031.547,00	0,00	844.109,10	-187.437,90	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	102.619,43	97.500,00	0,00	237.819,82	140.319,82	0,00
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	93.051,52	85.000,00	0,00	224.808,59	139.808,59	0,00
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	9.567,91	12.500,00	0,00	13.011,23	511,23	0,00
14	- Transferauszahlungen	5.962.675,26	6.539.647,00	0,00	6.392.633,90	-147.013,10	0,00
731200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	15.667,68	17.000,00	0,00	15.833,13	-1.166,87	0,00
731800	Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	278.813,23	300.480,00	0,00	355.610,96	55.130,96	0,00
733100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	10.366,86	0,00	0,00	14.276,40	14.276,40	0,00
733900	Sonstige soziale Leistungen	632.706,63	558.000,00	0,00	387.865,94	-170.134,06	0,00
734100	Gewerbesteuerumlage	187.232,14	193.050,00	0,00	210.095,69	17.045,69	0,00
734200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	13.385,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
737400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO	2.591.527,73	2.753.517,00	0,00	2.707.660,05	-45.856,95	0,00
737500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO	2.120.257,03	2.602.600,00	0,00	2.586.886,73	-15.713,27	0,00



Finanzrechnung 2021

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	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"	112.718,00	115.000,00	0,00	114.405,00	-595,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.334.587,62	1.578.243,00	0,00	1.401.256,56	-176.986,44	0,00
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	34,10	275,00	0,00	0,00	-275,00	0,00
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	29.867,01	30.400,00	0,00	24.564,36	-5.835,64	0,00
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	143.067,63	157.001,00	0,00	147.277,27	-9.723,73	0,00
742200	Mieten und Pachten	197.552,73	203.881,00	0,00	193.401,75	-10.479,25	0,00
742300	Leasing	7.329,90	7.500,00	0,00	15.647,59	8.147,59	0,00
743100	Geschäftsauszahlungen	612.940,38	775.380,00	0,00	617.757,32	-157.622,68	0,00
744500	sonstige Steuern	105.841,29	117.330,00	0,00	96.843,56	-20.486,44	0,00
744600	Versicherungen	137.534,97	155.450,00	0,00	138.168,93	-17.281,07	0,00
744800	Schadensfälle	12.816,06	15.700,00	0,00	37.384,30	21.684,30	0,00
746100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II	81.190,82	100.000,00	0,00	62.497,77	-37.502,23	0,00
748200	Säumniszuschläge	843,00	10.000,00	0,00	64.026,00	54.026,00	0,00
749100	Verfügungsmittel	467,51	1.300,00	0,00	450,00	-850,00	0,00
749200	Fraktionszuwendungen	4.417,36	2.276,00	0,00	2.234,75	-41,25	0,00
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	684,86	1.750,00	0,00	1.002,96	-747,04	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.939.348,24	15.224.243,00	0,00	13.949.510,30	-1.274.732,70	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.045.701,30	-1.758.558,00	0,00	479.079,11	2.237.637,11	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.572.792,22	2.328.563,00	0,00	1.828.245,38	-500.317,62	0,00
681100	Investitionszuweisungen vom Land	1.497.778,63	2.328.563,00	0,00	1.813.683,98	-514.879,02	0,00
681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	12.852,00	0,00	0,00	6.300,00	6.300,00	0,00
681700	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	59.175,74	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	2.985,85	0,00	0,00	3.261,40	3.261,40	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	314.093,70	610.000,00	0,00	148.448,60	-461.551,40	0,00
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	284.893,70	610.000,00	0,00	144.806,60	-465.193,40	0,00
683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	29.200,00	0,00	0,00	3.642,00	3.642,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
684300	Einzahlungen aus der Veräußerung von sonstigen Anteilsrechten	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	298.246,04	616.000,00	0,00	187.430,17	-428.569,83	0,00
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	298.246,04	616.000,00	0,00	187.430,17	-428.569,83	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.185.131,96	3.554.563,00	0,00	2.184.124,15	-1.370.438,85	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	948.664,40	1.727.000,00	77.000,00	1.234.441,52	-492.558,48	76.950,20
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	948.664,40	1.727.000,00	77.000,00	1.234.441,52	-492.558,48	76.950,20
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	358.191,61	4.624.515,27	2.107.515,27	764.137,52	-3.860.377,75	3.006.423,21



Finanzrechnung 2021

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
		1	2	3	4	5	6
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	224.736,00	2.367.107,30	800.107,30	232.563,27	-2.134.544,03	1.525.482,05
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	133.455,61	2.257.407,97	1.307.407,97	531.574,25	-1.725.833,72	1.480.941,16
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	870.578,05	955.500,00	300.000,00	569.057,02	-386.442,98	413.500,00
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	837.946,31	905.500,00	300.000,00	522.597,15	-382.902,85	413.500,00
783110	Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	32.631,74	50.000,00	0,00	46.459,87	-3.540,13	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	121.694,99	527.000,00	0,00	15.511,54	-511.488,46	500.000,00
784300	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	107.449,54	510.000,00	0,00	-7.925,04	-517.925,04	500.000,00
784800	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	14.245,45	17.000,00	0,00	15.436,58	-1.563,42	0,00
786530	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.089.610,96	7.572.689,02	7.180.739,02	461.028,03	-7.111.660,99	283.009,61
781200	Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	691.624,53	7.522.439,02	7.180.739,02	410.782,13	-7.111.656,89	283.009,61
781800	Zuschüsse für Investitionen an übrigen Bereichen	397.986,43	50.250,00	0,00	50.245,90	-4,10	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.388.740,01	15.406.704,29	9.665.254,29	3.044.175,63	-12.362.528,66	4.279.883,02
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.203.608,05	-11.852.141,29	-9.665.254,29	-860.051,48	10.992.089,81	-4.279.883,02
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-157.906,75	-13.610.699,29	-9.665.254,29	-380.972,37	13.229.726,92	-4.279.883,02
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	280.626,00	1.924.500,00	0,00	924.500,00	-1.000.000,00	0,00
692730	Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	280.626,00	1.924.500,00	0,00	924.500,00	-1.000.000,00	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	380.359,85	1.298.600,00	0,00	1.298.526,13	-73,87	0,00
792710	Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	380.359,85	1.298.600,00	0,00	1.298.526,13	-73,87	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	-99.733,85	625.900,00	0,00	-374.026,13	-999.926,13	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-257.640,60	-12.984.799,29	-9.665.254,29	-754.998,50	12.229.800,79	-4.279.883,02
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.105.590,95	-2.038.414,89	0,00	4.674.034,52	6.712.449,41	0,00
099999	SV - Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.105.590,95	0,00	0,00	4.674.034,52	4.674.034,52	0,00
799999	Dummy Finanzrechnungsgegenkonto Aufwendungen Anbu	0,00	-2.038.414,89	0,00	0,00	2.038.414,89	0,00

Finanzrechnung 2021



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	1	2	3	4	5	6
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-173.915,83	0,00	0,00	-154.145,78	-154.145,78	0,00
659999 Bestand an fremden Finanzmitteln	-161.797,48	0,00	0,00	593.687,99	593.687,99	0,00
749999 Bestand an fremden Finanzmitteln	-12.118,35	0,00	0,00	-747.833,77	-747.833,77	0,00
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	4.674.034,52	-15.023.214,18	-9.665.254,29	3.764.890,24	18.788.104,42	-4.279.883,02

SCHLUSSBILANZ 2021



Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2021 -

Aktiva (in Euro)	<u>Vorjahr</u>	<u>Haushaltsjahr</u>
Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	312.489,00	393.116,77
1. Anlagevermögen	54.947.125,54	54.449.261,52
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	92.893,80	107.618,26
1.2 Sachanlagen	50.325.914,71	49.787.890,65
1.2.1 <i>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	3.824.677,89	3.833.586,52
1.2.1.1 Grünflächen	2.257.846,72	2.266.755,35
1.2.1.2 Ackerland	1.154.502,79	1.154.502,79
1.2.1.3 Wald, Forsten	17.573,34	17.573,34
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	394.755,04	394.755,04
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.107.295,48	15.592.887,91
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.064.666,16	1.037.944,34
1.2.2.2 Schulen	8.351.193,62	8.127.588,31
1.2.2.3 Wohnbauten	698.377,83	645.633,19
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	5.993.057,87	5.781.722,07
1.2.3 Infrastrukturvermögen	26.711.577,52	25.920.145,22
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.490.991,75	4.527.751,26
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	922.777,32	885.509,90
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	6.911.707,31	6.635.036,18
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	14.261.565,97	13.764.834,96
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	124.535,17	107.012,92
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	264.354,00	258.429,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	4,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.132.868,06	1.046.501,43
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.102.117,57	1.337.691,43
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.183.020,19	1.798.645,14
1.3 Finanzanlagen	4.528.317,03	4.553.752,61
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	1.532.631,84	1.534.631,84
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	164.725,19	180.161,77
1.3.5 Ausleihungen	2.830.959,00	2.838.959,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	2.830.959,00	2.838.959,00
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	7.696.282,10	8.400.075,53
2.1 Vorräte	1.615.325,93	2.810.836,52
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren, Baugrundstücke	1.615.325,93	2.810.836,52
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.406.921,65	1.824.348,77
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.182.937,22	894.518,54
2.2.1.1 Gebühren	139.560,60	160.221,27
2.2.1.2 Beiträge	5.124,00	10.248,00
2.2.1.3 Steuern	115.992,72	141.514,14
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	579.064,36	532.232,77
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	342.233,54	50.302,36
2.2.1.6 Übrige Forderungen	962,00	0,00
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	140.034,94	97.084,97
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	131.465,82	106.772,46
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	8.569,12	312,51
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	-10.000,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	83.949,49	832.745,26
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	4.674.034,52	3.764.890,24
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.529.289,62	1.932.847,33
Bilanzsumme Aktiva:	64.485.186,26	65.175.301,15

Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2021 -

Passiva (in Euro)	<i>Vorjahr</i>	<i>Haushaltsjahr</i>
1. Eigenkapital	18.367.332,08	18.344.225,39
1.1 Allgemeine Rücklage	14.693.192,82	14.694.266,15
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	3.427.300,42	3.674.139,26
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	246.838,84	-24.180,02
2. Sonderposten	28.935.810,04	28.250.003,28
2.1 für Zuwendungen	19.881.983,96	19.411.421,02
2.2 für Beiträge	8.601.628,04	8.452.376,07
2.3 für den Gebührenaussgleich	452.198,04	386.206,19
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3. Rückstellungen	7.261.215,24	7.282.599,15
3.1 Pensionsrückstellungen	5.945.699,00	6.035.910,00
3.2 Rückstellungen für Deponien u. Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	575.075,00	628.475,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	740.441,24	618.214,15
4. Verbindlichkeiten	8.418.615,41	9.401.827,80
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.354.752,35	3.962.226,22
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	4.354.752,35	3.962.226,22
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	127.145,43	437.627,99
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	171.814,18	215.619,00
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	468.610,64	1.213.463,20
4.8 Erhaltene Anzahlungen	3.296.292,81	3.572.891,39
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.502.213,49	1.896.645,53

Bilanzsumme Passiva:

64.485.186,26

65.175.301,15

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 Verbandsvorsteher bzw. Verbandsvorsteherin
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.