

GEMEINDE HOPSTEN



Entwurf der Haushaltssatzung 2022

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite/n
Statistische Angaben	3 - 8
Haushaltssatzung	9 - 11
Vorbericht	12 - 46
Gesamtergebnisplan	47 - 51
Gesamtfinanzplan	52 - 55
Produkthaushalt / Haushaltsquerschnitte	56 - 71
Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne	72 - 474
Produktbereich 01 – Innere Verwaltung	72 - 130
Produktbereich 02 – Sicherheit und Ordnung	131 - 154
Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben	155 - 203
Produktbereich 04 – Kultur und Wissenschaft	204 - 213
Produktbereich 05 – Soziale Leistungen	214 - 251
Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	252 - 273
Produktbereich 07 – Gesundheitsdienste	274 - 279
Produktbereich 08 – Sportförderung	280 - 300
Produktbereich 09 – Räumliche Planung und Entwicklung	301 - 306
Produktbereich 10 – Bauen und Wohnen	307 - 321
Produktbereich 11 – Ver- und Entsorgung	322 - 366
Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	367 - 404
Produktbereich 13 – Natur- und Landschaftspflege	405 - 420
Produktbereich 14 – Umweltschutz	421 - 426
Produktbereich 15 – Wirtschaft und Tourismus	427 - 457
Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft	458 - 476
Stellenplan / Stellenübersicht	474 - 479
Weitere Anlagen	480 - 484
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	481
Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und des Eigenkapitals	482
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	483
Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	484
Ergebnis- und Finanzrechnung 2020	485 - 495
Schlussbilanz für das Haushaltsjahr 2020	496 - 498
Beteiligungsbericht	499 - 503



STATISTISCHE ANGABEN



Statistische Angaben

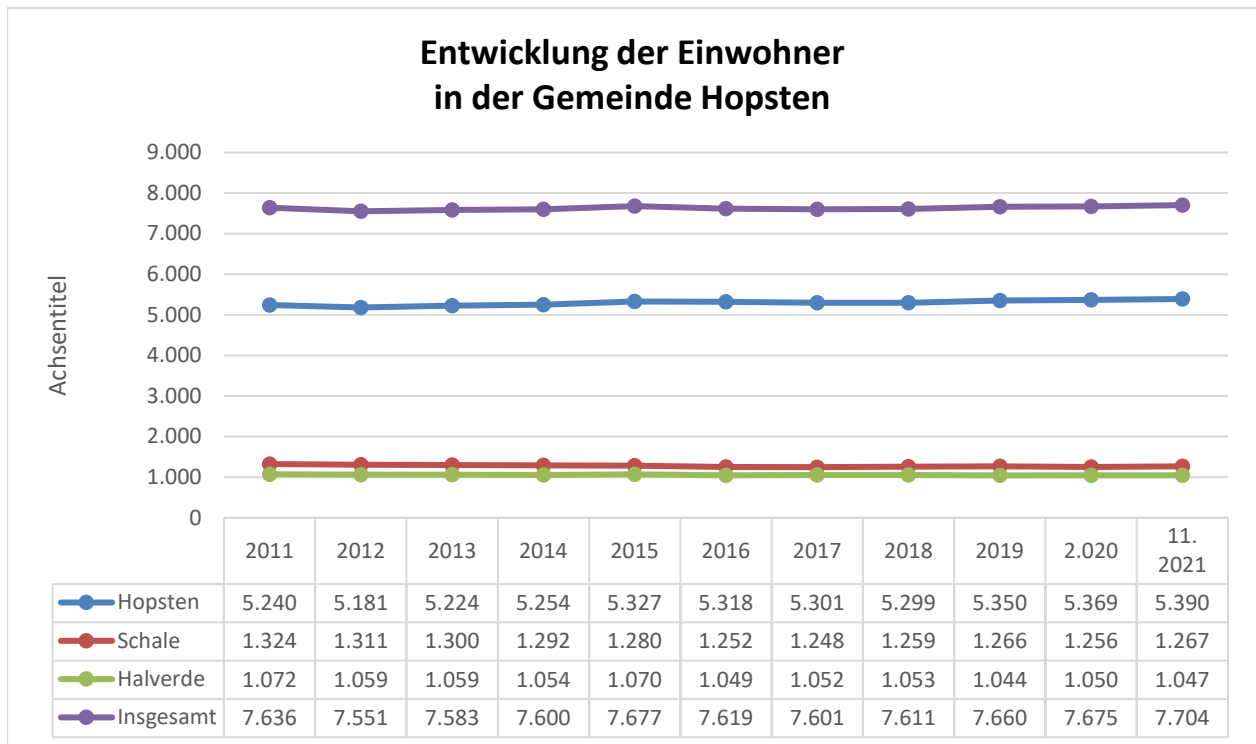
1. Größe des Gemeindegebietes = 99.779.748 qm
- davon OT Hopsten = 48.688.530 qm
 davon OT Schale = 33.916.448 qm
 davon OT Halverde = 17.174.770 qm

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 30.06.2021	7.683	3.130	68,75	77

2.2 Einwohnerzahlen der Ortschaften (eigene Auswertung)

Ortschaft	30.06.1974	31.12.2019	31.10.2020	23.11.2021
Hopsten	4.061	5.350	5.369	5.390
Schale	1.185	1.266	1.256	1.267
Halverde	853	1.044	1.050	1.047
Insgesamt	6.099	7.660	7.675	7.704



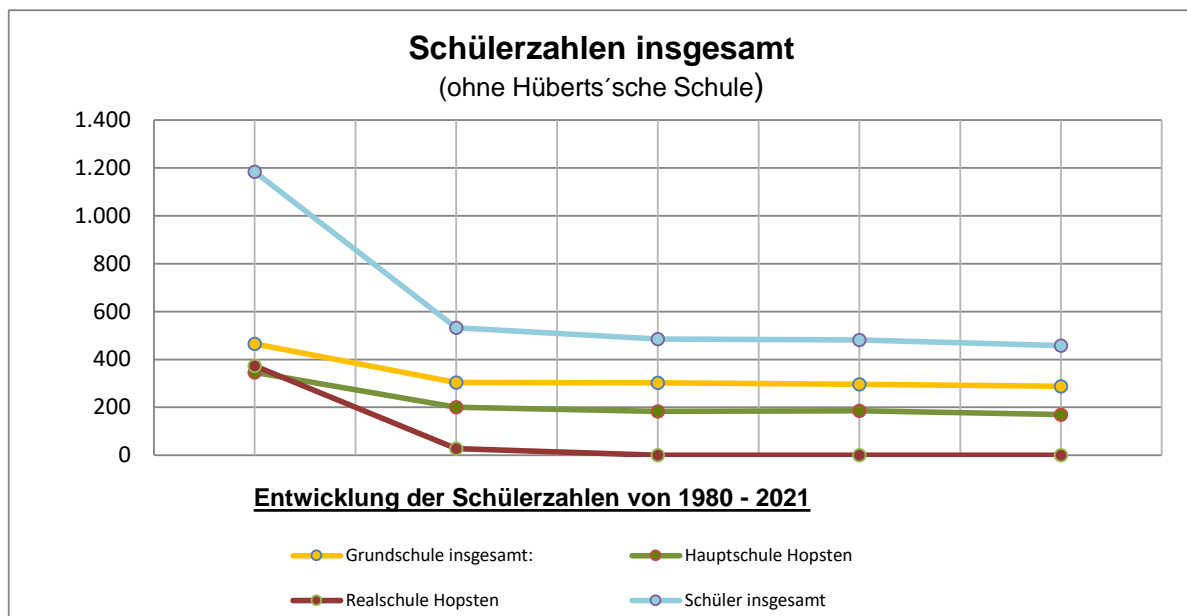
3. Schulwesen

a) Schulen in Trägerschaft der Gemeinde

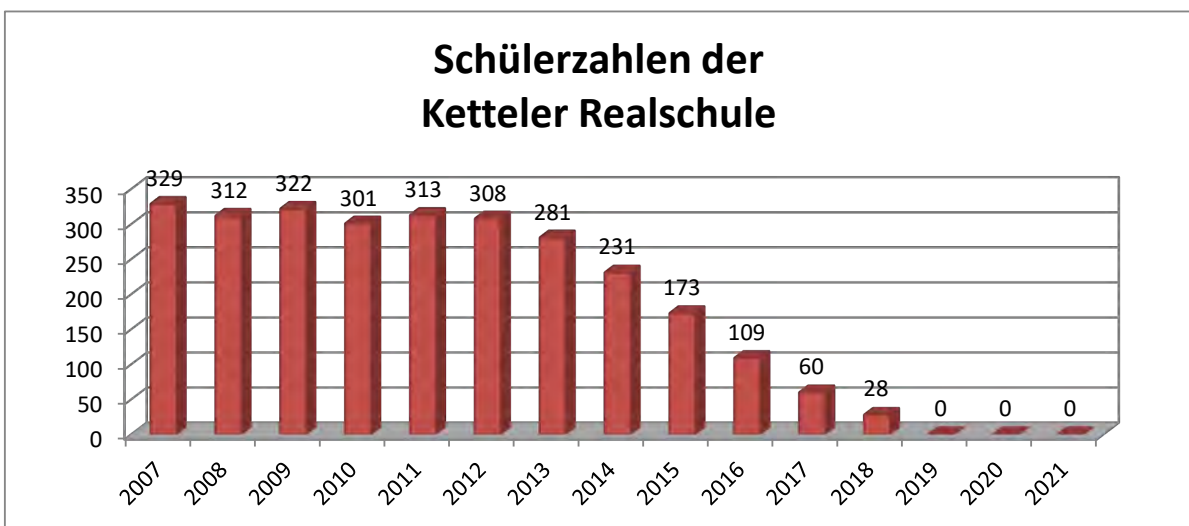
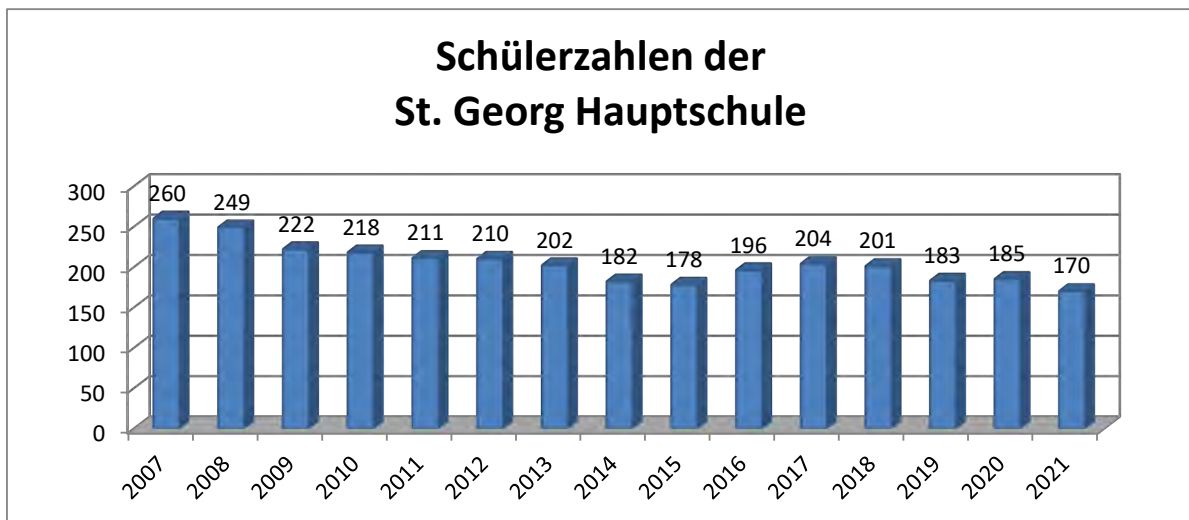
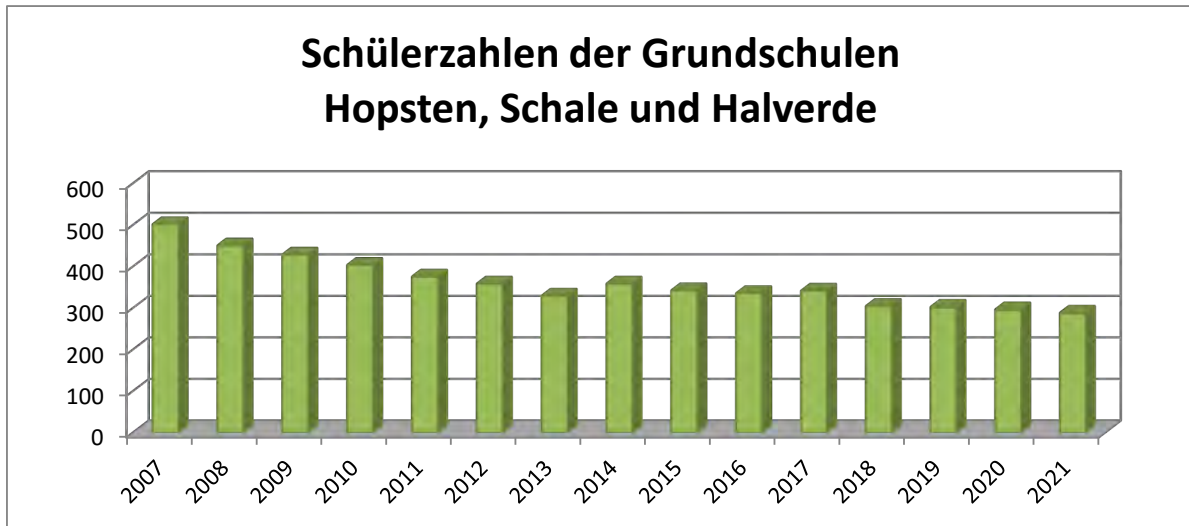
Bezeichnung der Schule	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2018	15.10.2019	15.10.2020	15.10.2021
Grundschule Hopsten	312	216	217	213	205
Grundschule Schale	75	48	41	40	44
Grundschule Halverde	78	40	44	43	39
Grundschule insgesamt:	465	304	302	296	288
Hauptschule Hopsten	346	201	183	185	170
Realschule Hopsten	373	28	0	0	0
Schüler insgesamt	1.184	533	485	481	458

b) Schulen in privater Trägerschaft Hüberts'sche Schule Hopsten

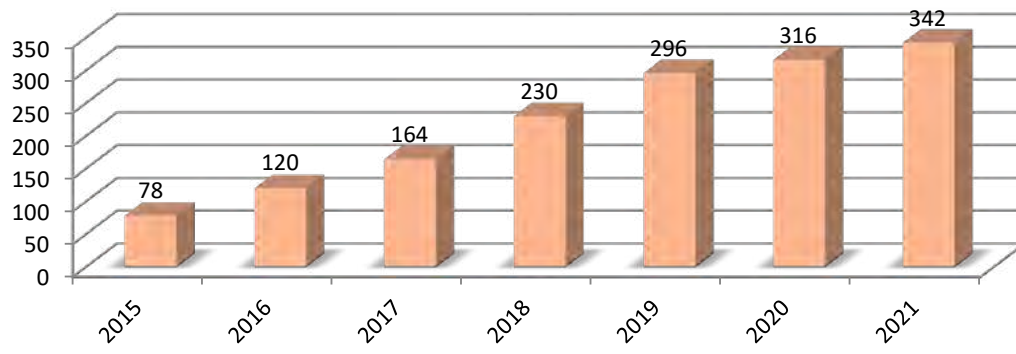
Berufsfachschule für Wirtschaft	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2018	15.10.2019	15.10.2020	15.10.2021
Realschule	0	230	296	316	342
Höhere Handelsschule	162	101	105	107	98
Gymnasialer Zweig	208	595	597	604	626
Schüler insgesamt	370	926	998	1.027	1.066



Entwicklung der Schülerzahlen



Schülerzahlen der Hüberts'sche Realschule



HAUSHALTSSATZUNG



ENTWURF

Haushaltssatzung der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2022

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 29. September 2020 (GV. NRW. S. 916) hat der Rat der Gemeinde Hopsten mit Beschluss vom _____ folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022, 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	18.092.326 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	18.092.326 €

Im **Finanzplan** mit dem

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	14.781.266 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	15.760.967 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.375.700 €
---	-------------

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	6.526.950 €
---	-------------

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	2.000.000 €
--	-------------

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	352.700 €
--	-----------

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2022 für Investitionen erforderlich ist, wird auf 2.000.000 € festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 1.565.000 € festgesetzt.

§ 4

Eine **Inanspruchnahme des Eigenkapitals** soll nicht erfolgen.

§ 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 2022 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. |

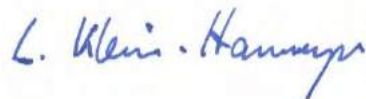
Hopsten, 26. November 2021

Aufgestellt:
(§ 80 Abs. 1 GO NRW)



Rutemöller
Kämmerer

Festgestellt:
(§ 80 Abs. 2 GO NRW)



Kleine-Harmeyer
Bürgermeister

VORBERICHT



VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2022

Vorbemerkung

Die Aufstellung des Entwurfes erfolgte im Oktober/November 2021. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lag eine 1. Modellrechnung zum GFG 2022 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 18.092.326 €. Den Erträgen stehen **Gesamtaufwendungen** in Höhe von 18.092.326 € gegenüber. Es ergibt sich damit ein **Jahresergebnis** in Höhe von 0 €. Im Gesamtbetrag der Erträge ist allerdings ein Betrag von 307.000 € aus der Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie voraussichtlich entstehenden Belastungen des Jahres 2022 enthalten. Ohne diese Bilanzierungshilfe ergäbe sich ein Defizit von 307.000 €.

Ein- und Auszahlungen sind wie folgt veranschlagt:

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	14.781.266 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	15.760.967 €	
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	=		-979.701 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	=	3.375.700 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	=	6.526.950 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit	=		-3.151.250 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	2.000.000 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	352.700 €	
Saldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	=		1.647.300 €
Gesamtsaldo	=		-2.483.651 €

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist damit eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 2.483.651 € erforderlich.

In 2022 ist die Aufnahme eines Kredites für Investitionen in Höhe von 2.000.000 € vorgesehen. Aufgrund der ordentlichen Tilgung in Höhe von 352.700 € ergibt sich somit eine entsprechende Erhöhung der Verschuldung um 1.647.300 €.

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren sind in Höhe von 1.565.000 € 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 2022

Die Veranschlagungen im lfd. Haushalt beruhen auf der 1. Modellrechnung zum GFG 2022. Auch im 2. Jahr der Corona-Pandemie haben die öffentlichen Haushalte von Bund, Ländern und Gemeinden noch Einbußen bei den Steuereinnahmen hinzunehmen. Hierbei haben die Rückgänge bei den sog. Verbundsteuereinnahmen aus den jeweiligen Landesanteilen an der Körperschaft-, Einkommen- und Umsatzsteuer unmittelbare Auswirkungen auf den Steuerverbund im laufenden Jahr, der die Basis für die Bemessung der Gesamtzuweisungen des kommunalen Finanzausgleichs im Jahr 2022 darstellt. Nach vorliegenden Schätzungen sinken die Einnahmen um 931 Mio. Euro. Um die Kommunen des Landes NRW neben krisenbedingten Mehrausgaben und Ausfällen bei eigenen originären Einnahmen vor entsprechenden Einbußen im kommunalen Finanzausgleich zu bewahren, wird die Finanzausgleichsmasse des GFG 2022 über den insoweit unveränderten bei 23 % gehaltenen Verbundanteilsatz wiederum aus Landesmitteln aufgestockt und auf 14,042 Mrd. EUR festgesetzt. Damit stehen den Kommunen im Jahr 2022 rd. 469 Mio. Euro mehr zur Verfügung als dies nach regulären Berechnungen des GFG auf Basis der Entwicklung der Verbundsteuern der Fall gewesen wäre. Der Aufstockungsbetrag wird als zinslose Kreditierung gewährt. Eine Rückzahlung soll im Rahmen späterer Gemeindefinanzierungsgesetze in Abhängigkeit von der Entwicklung der Verbundsteuern und insoweit ggf. vom künftigen Aufwuchs der kommunalen Finanzausgleichsmasse erfolgen.

Im Gegensatz zum Vorjahr wird das GFG 2022 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 2014 bis 2018 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. Die sich aus der Umsetzung der Gutachterempfehlung und der Grunddatenaktualisierung ergebenden Differenzen der Gewichtungsfaktoren zum GFG 2021 werden mit hälftigen Abschlägen umgesetzt. 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 2,90 (Vorjahr 2,67) und die Halbtagschüler mit 1,03 (Vorjahr 1,00) gewichtet. Der Indikator für den Soziallastenansatz bleibt die Zahl der SGB II-Bedarfsgemeinschaften. Der ermittelte Gewichtungswert für den Soziallastenansatz liegt im GFG 2022 nunmehr bei 18,56 (bisher 16,80). Im Rahmen des GFG 2011 lag dieser noch bei 9,6. Der Zentralitätsansatz berücksichtigt die Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten mit einem Faktor von 0,76 (Vorjahr 0,61). Der Gewichtungsfaktor für den Flächenansatz beträgt im GFG 2022 0,20 (bisher 0,19). 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 247 v. H. (Vorjahr 223), für die Grundsteuer B in Höhe von 479 v. H. (Vorjahr 443) und für die Gewerbesteuer in Höhe von 414 v. H. (Vorjahr 418).

Zu den Eckdaten des Entwurfs des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2022 im Einzelnen:

Finanzausgleichsmasse

Gemäß dem Gesetzesentwurf zum GFG 2022 stehen für die gemeindlichen Schlüsselzuweisungen im Steuerverbund 2022 insgesamt 9.275.218.800 € zur Verfügung. Im Steuerverbund für das Jahr 2021 waren es 8.965.236.100 €. Dies bedeutet eine Steigerung von 309.982.700 € (+ 3,46 %).

Für Investitionspauschalen stehen insgesamt 1.014.748.200 € gegenüber 975.053.300 € in 2021 zur Verfügung. Dies entspricht eine Steigerung von 39.694.900 € oder + 4,07 %.

Die Schul-/Bildungspauschale wird mit 748.069.700 dotiert. In 2021 waren es noch 723.068.800 €.

Die Sportpauschale wird mit einem Betrag von 64.036.900 € dotiert. In 2021 waren es noch 61.896.800 €.

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 3.432.000 € erwartet; das sind ca. 150.000 € mehr als noch im Haushaltsjahr 2021 bei der Gemeinde Hopsten voraussichtlich eingehen werden. Legt man die Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde, dann wirkt sich die aktuelle Steuerschätzung wie folgt auf das Aufkommen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer aus:

2021	=	8.666 Mio. Euro
2022	=	9.064 Mio. Euro
2023	=	9.599 Mio. Euro
2024	=	10.204 Mio. Euro
2025	=	10.775 Mio. Euro

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

2021	=	2.015 Mio. Euro
2022	=	1.809 Mio. Euro
2023	=	1.854 Mio. Euro
2024	=	1.889 Mio. Euro
2025	=	1.922 Mio. Euro

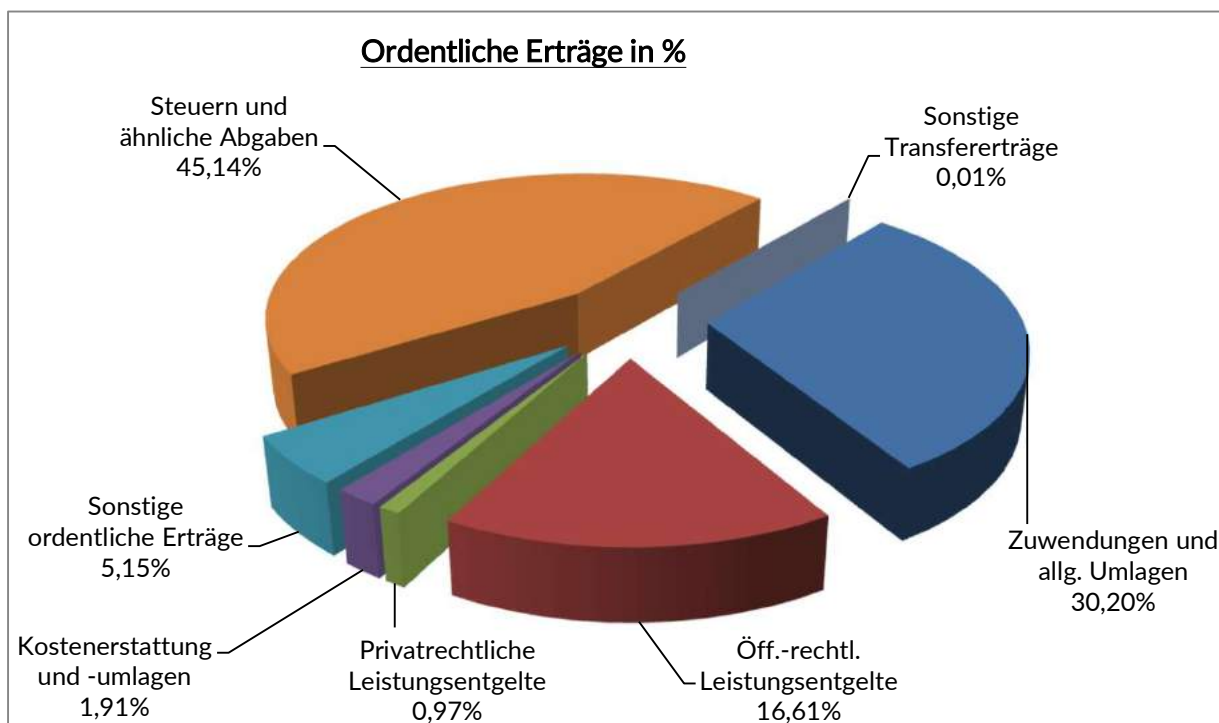
Berechnungsgrundlage für die **allgemeine Investitionspauschale** ist der Bevölkerungsstand zum Stichtag 31.12.2020 und die Flächengröße der Kommune. Die Anzahl der Einwohner wird mit 25 % und der Flächenanteil mit 75 % gewichtet. Gemäß der Eckpunkte zum GFG 2022 steigt die verteilbare Masse um 39.694.900 € oder 4,07 %. Dieses bedeutet für die Gemeinde Hopsten Mehreinnahmen in einer Höhe von rd. 46.750 €. Hat die Gemeinde Hopsten im Jahr 2021 noch eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von 1.146.943 € erhalten, sind für das Jahr 2022 rd. **1.193.700 €** zu erwarten.

Neben dem Gemeindefinanzierungsgesetz hat auch die zu zahlende allgemeine Gewerbesteuerumlage eine große Bedeutung. Der Umlagesatz bleibt gegenüber dem Jahr 2021 unverändert bei 35 Punkte.

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge in Höhe von 17.659.029 € teilen sich wie folgt auf:

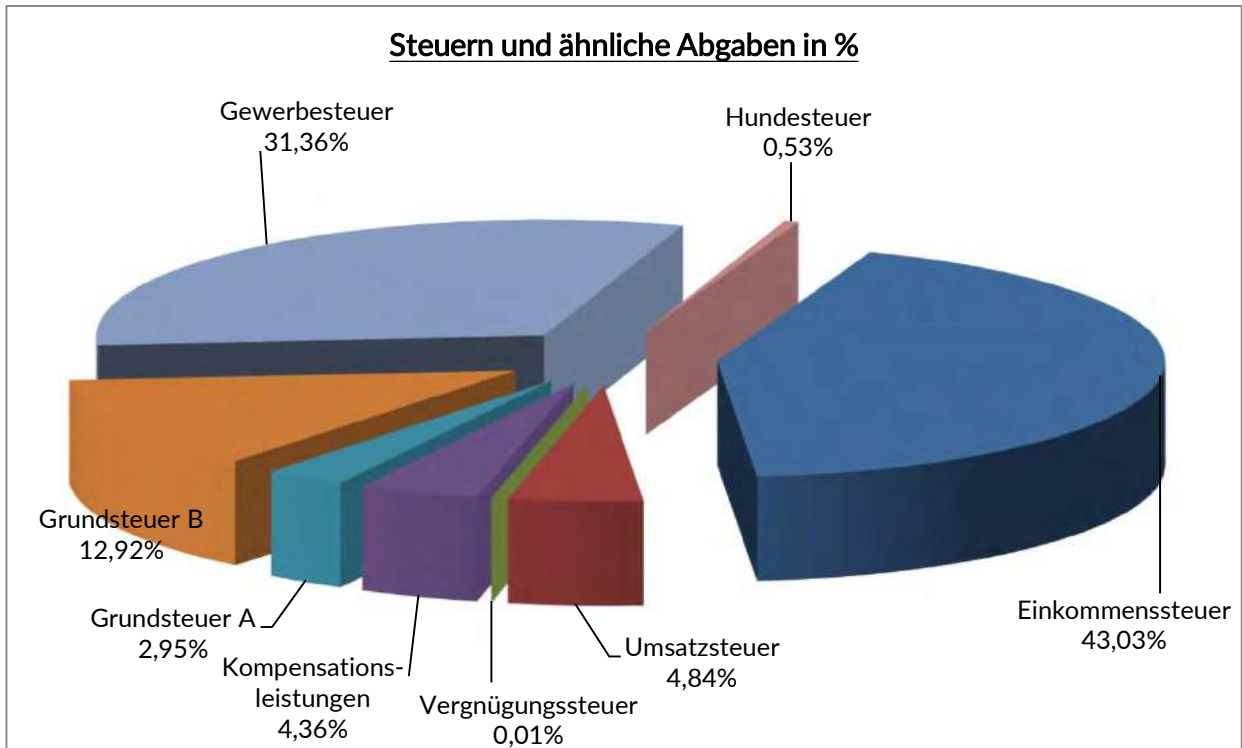
Zusammensetzung der Erträge	Betrag	Anteil in %
Zuwendungen und allg. Umlagen	5.333.872 €	30,20%
Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	2.934.022 €	16,61%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	171.200 €	0,97%
Kostenerstattung und -umlagen	337.600 €	1,91%
Sonstige ordentliche Erträge	909.731 €	5,15%
Steuern und ähnliche Abgaben	7.971.604 €	45,14%
Sonstige Transfererträge	1.000 €	0,01%
Summe:	17.659.029 €	100,00%



Steuern und Abgaben

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

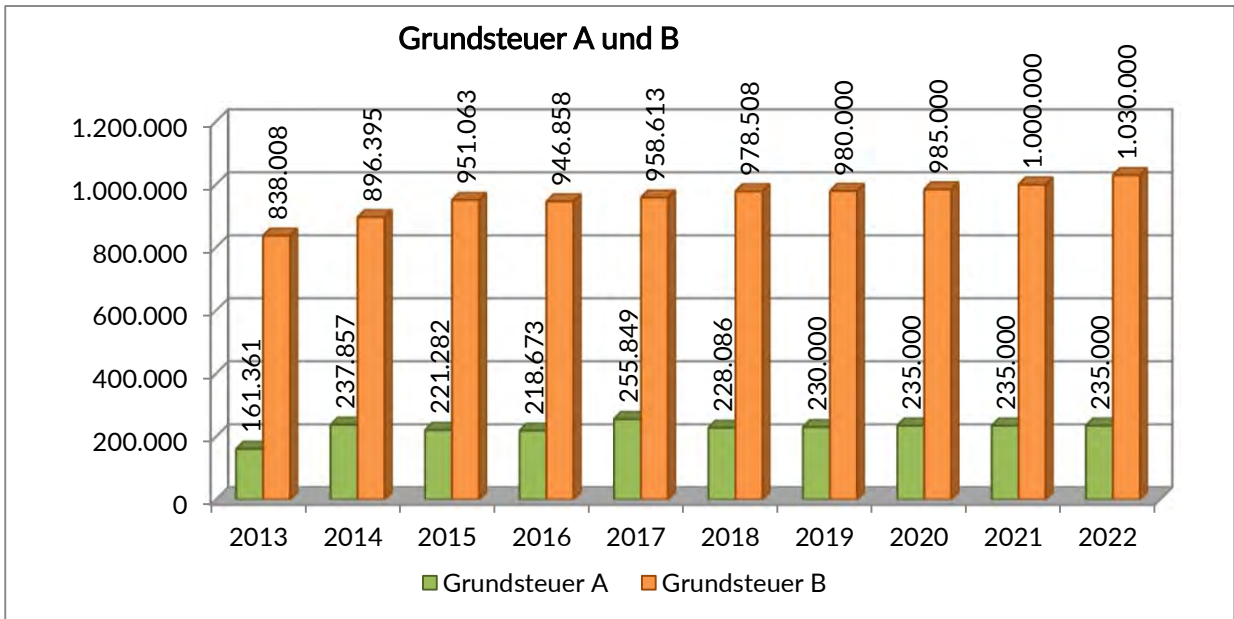
Steuern und ähnliche Abgaben	Betrag	Anteil in %
Einkommenssteuer	3.430.000 €	43,03%
Umsatzsteuer	386.000 €	4,84%
Vergnügungssteuer	1.000 €	0,01%
Kompensationsleistungen	347.604 €	4,36%
Grundsteuer A	235.000 €	2,95%
Grundsteuer B	1.030.000 €	12,92%
Gewerbsteuer	2.500.000 €	31,36%
Hundesteuer	42.000 €	0,53%
Summe:	7.971.604 €	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 2022 wurden bei der Grundsteuer A Erträge in Höhe von 235.000 € und bei der Grundsteuer B in Höhe von 1.030.000 € kalkuliert.

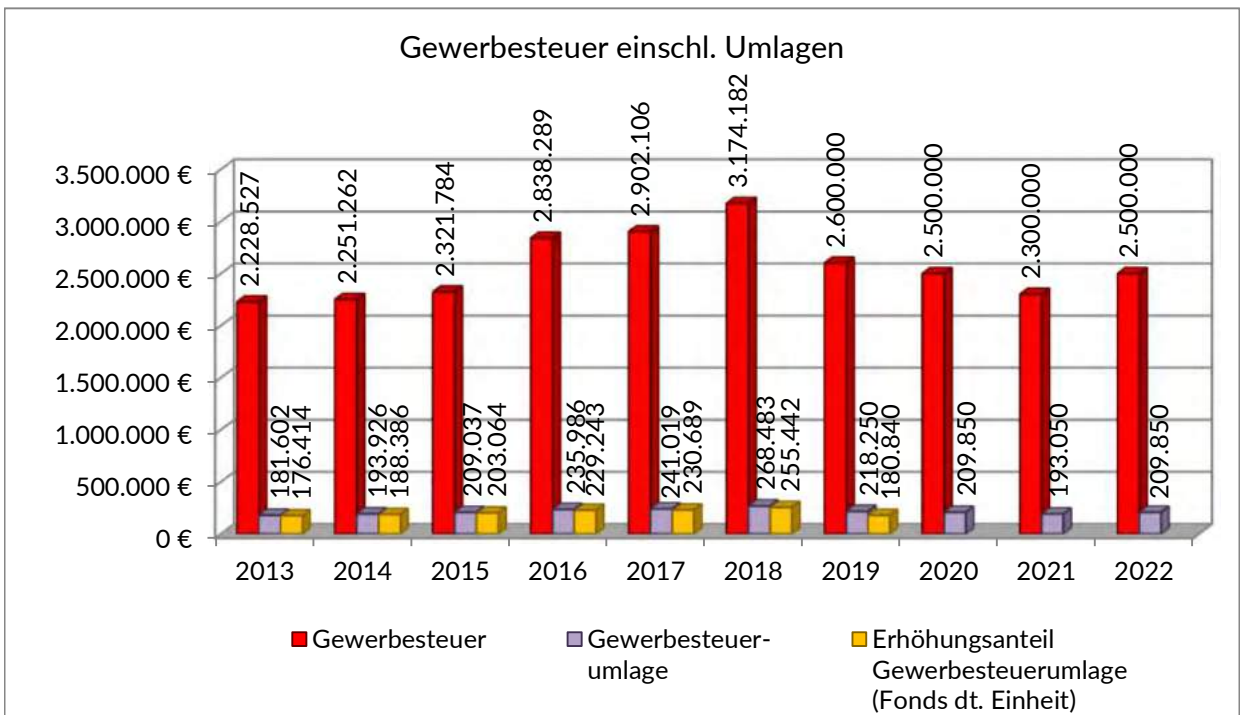
Die Entwicklung der Einnahmen bei der Grundsteuer A bzw. Grundsteuer B kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



Gewerbesteuer

In den Jahren 2008 bis 2019 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 2022 wird mit einem Gewerbesteueraufkommen in Höhe von 2.500.000 € kalkuliert.

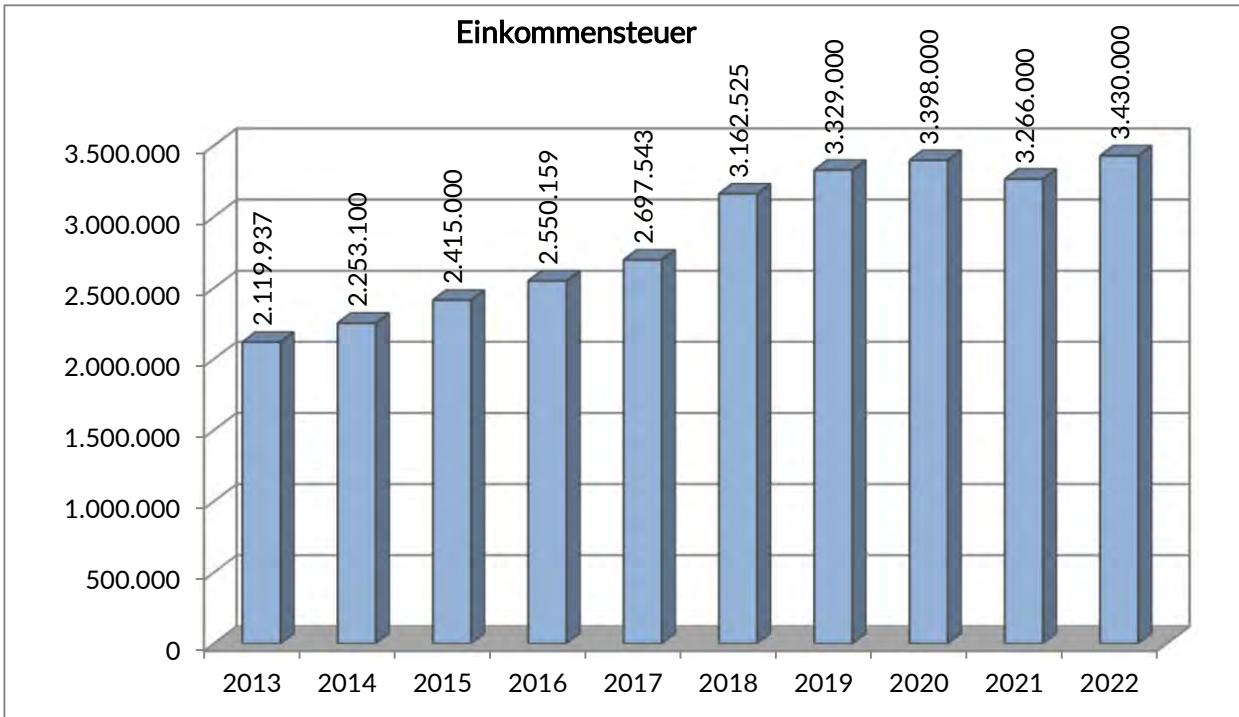
Die Entwicklung der Gewerbesteuer einschließlich der Gewerbesteuerumlagen kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



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. Basis für die Veranschlagung des Haushaltsansatzes für 2022 waren die Orientierungsdaten des Landes. Für das Jahr 2022 wird mit einem Aufkommen von 9.064 Mrd. €. Unter Anwendung der aktuellen Schlüsselzahl 0,0003787 ergibt sich für die Gemeinde Hopsten ein Aufkommen von 3.430.000 €.

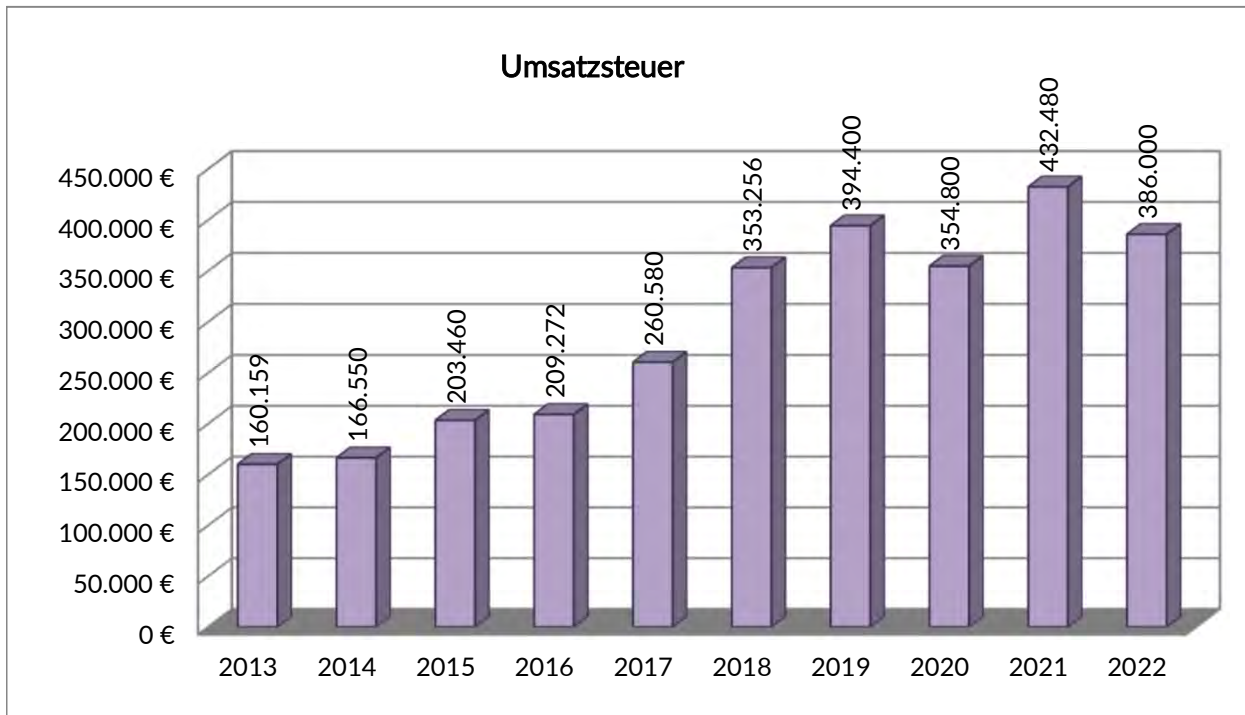
Die Entwicklung des Anteils an der Einkommensteuer ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



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. Basis für die Veranschlagung des Haushaltsansatzes für 2022 waren die Orientierungsdaten des Landes. Für das Jahr 2022 wird mit einem Aufkommen von 1,809 Mrd. € gerechnet. Unter Anwendung der aktuellen Schlüsselzahl 0,000213584 der Gemeinde Hopsten ergibt dies einen Betrag von rd. 386.000 €.

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



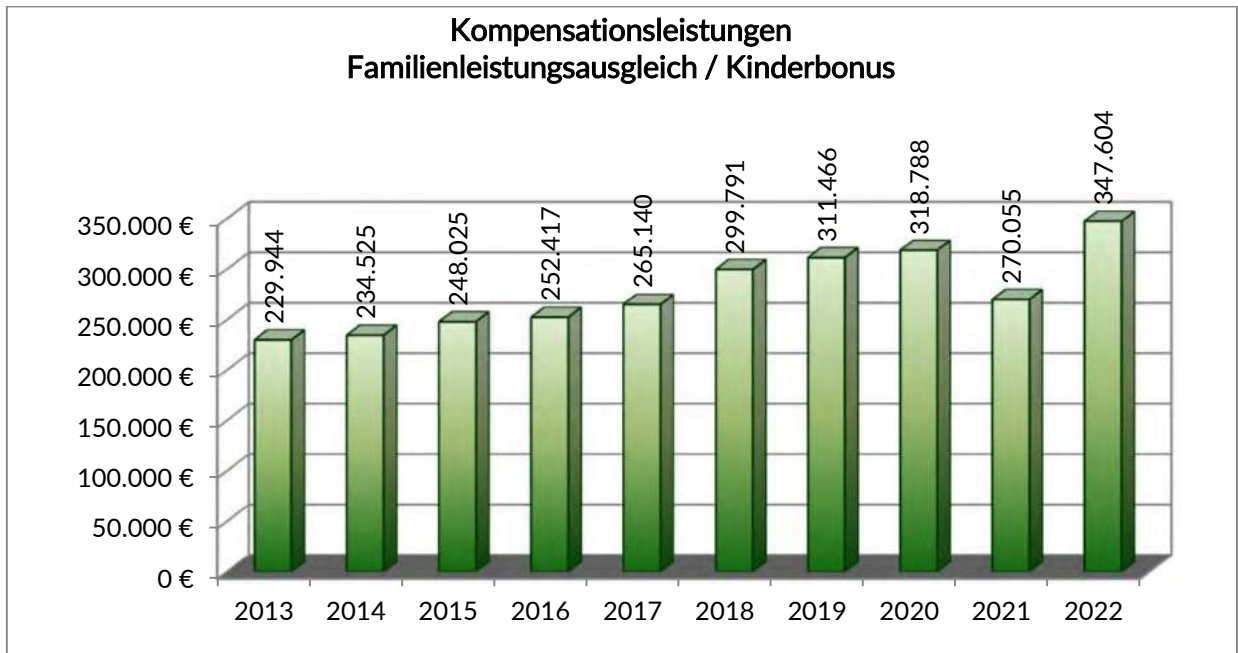
Vergnügungssteuer

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2022 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 2022 Erträge in Höhe von rd. 340.830 €. Außerdem erhält die Gemeinde Hopsten auf Grund des Steuervereinfachungsgesetzes (Kinderbonus) zusätzliche Erträge in Höhe von ca. 6.774 €.

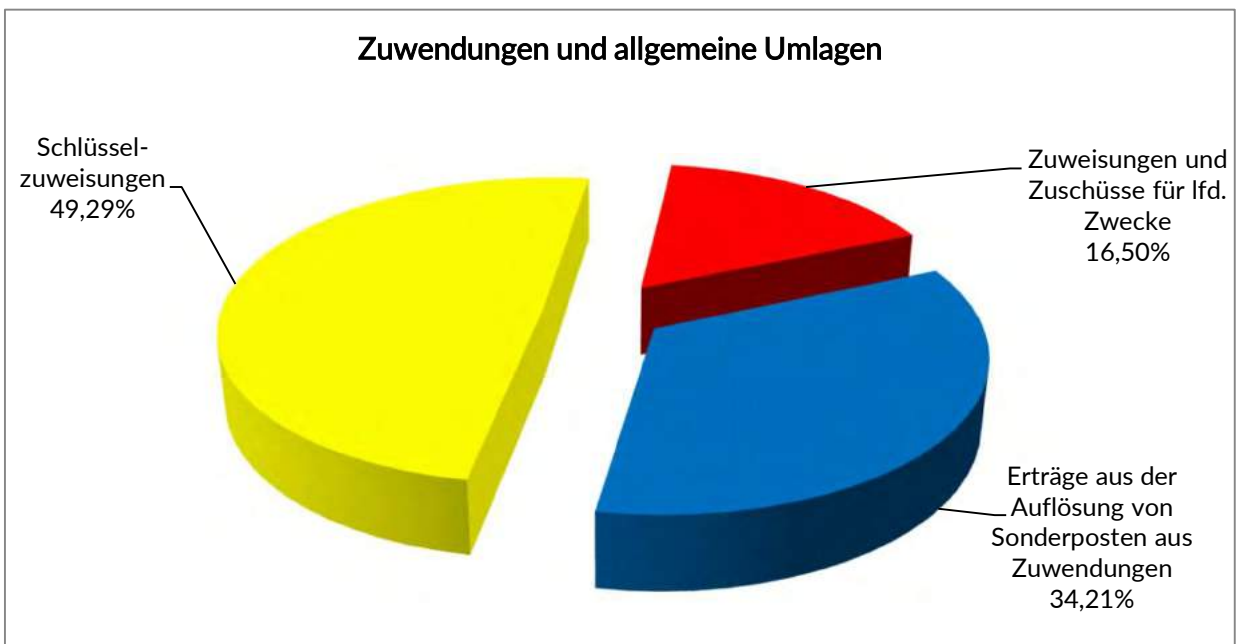
Die Entwicklung der Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen setzen sich wie folgt zusammen:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Euro	Anteil in %
Schlüsselzuweisungen	2.629.000 €	49,29%
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	880.273 €	16,50%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.824.599 €	34,21%
Allgemeine Umlagen vom Land und von Gemeinden/Gemeindeverbänden	0 €	0,00%
Summe:	5.333.872 €	100,00%



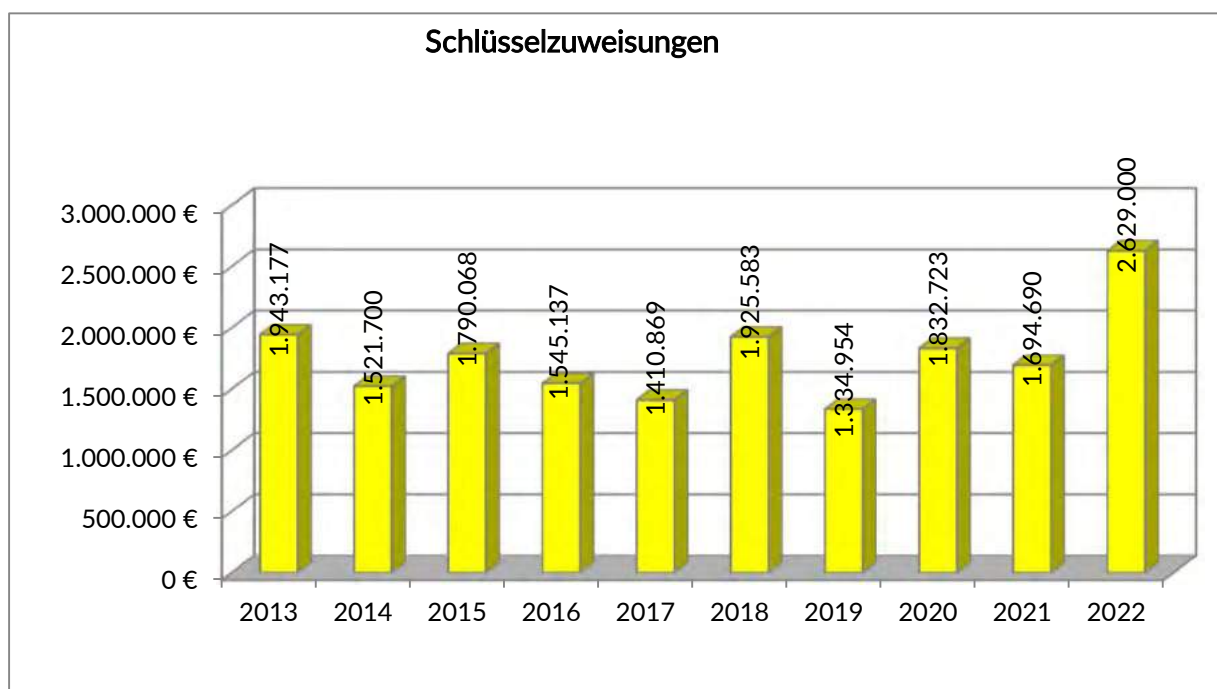
Zu den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Einzelnen:

Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung der Schlüsselzuweisungen erfolgte aufgrund der Ergebnisse der 1. Modellrechnung zum GFG 2022.

Danach würde die Gemeinde Hopsten für das Jahr 2022 Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 2.629.000 € erhalten. Die Steigerung um 934.310 € gegenüber dem Jahr 2021 steht in Verbindung mit der Entwicklung der Steuerkraft bei der Gemeinde Hopsten in der maßgeblichen Referenzperiode vom 01.07.2020 - 30.06.2021. Bei der Gemeinde Hopsten sank die Steuerkraft von 8.044.919 € auf 7.393.488 € (= - 8,09 %). Im Landesdurchschnitt ist die Steuerkraft aber um 6,20 % gestiegen. Die verteilbare Verbundmasse ist im Vergleich zum Vorjahr um 3,46 % 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 880.273 € teilt sich wie folgt auf:

Beteiligung des Bundes an den Personalaufwendungen für die Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets	=	9.500 €
Bundeszuschuss zu den Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	=	75.000 €
Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderungsgesetz (KInvFG) Kapitel 1 für die energetische Sanierung des Rathauses	=	70.000 €
Zuschuss zu den Kosten der Landtagswahlen	=	5.000 €
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")	=	127.200 €
Zuwendung des Landes für die Fort- und Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer	=	4.000 €
Zuweisungen des Landes NRW nach § 4 FlüAG	=	150.000 €

Landesmittel zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen	=	10.900 €
Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KInvFG) für die Sanierung der Flutlichtanlagen	=	90.000 €
Zuweisungen für Kriegsgräber und den jüdischen Friedhof	=	1.450 €
Landesmittel aus dem Denkmalförderprogramm für die Sanierung des Kriegerehrenmals	=	4.940 €
Landesmittel aus dem Denkmalförderprogramm für die Sanierung der Treppe am Bürgerhaus Veerkamp	=	9.000 €
Landesmittel als finanzieller Ausgleich für kommunale Aufwendungen im Rahmen der schulischen Inklusion	=	6.000 €
Zuwendung des Landes als Unterhaltungs-/Aufwandspauschale	=	284.983 €
Kreiszuschuss zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen	=	22.300 €
Summe:	=	<u>880.273 €</u>

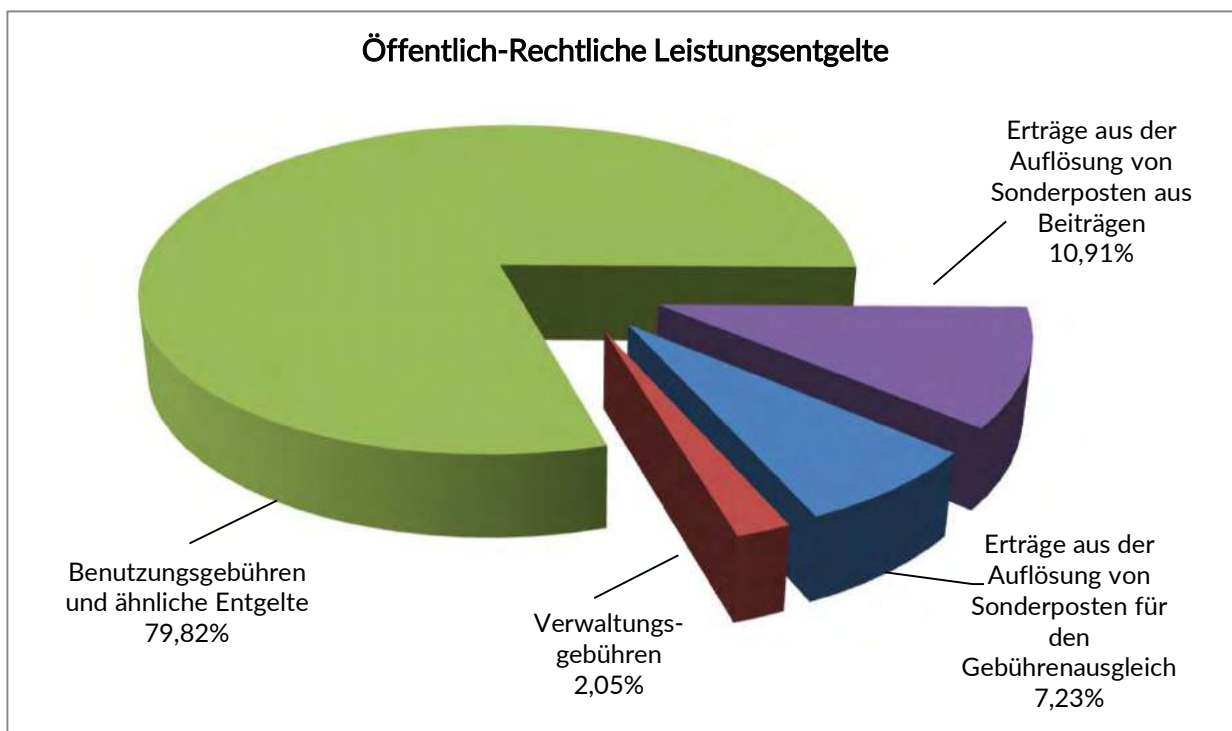
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen

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 2022 auf **1.824.599 €**. Darin enthalten sind Beträge in Höhe von 249.000 €, die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Schul-/Bildungspauschale des Jahres 2022 bzw. aus Vorjahren und 170.000 € die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Sportpauschale des Jahres 2022 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	212.000 €	7,23%
Verwaltungsgebühren	60.030 €	2,05%
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.341.992 €	79,82%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	320.000 €	10,91%
Summe:	2.934.022 €	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 2022 mit 60.030 € 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 2.341.992 € 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“	=	75.500 €
Entgelte für die Mittagsverpflegung an der Franziskus-Schule	=	45.000 €
Nutzungsentgelte für die Schulküche und den Gymnastikraum	=	2.500 €
Nutzungsentschädigungen für Asylwohnungen	=	300.000 €
Straßenreinigungsgebühren	=	15.550 €
Gebühren und Beiträge für die Unterhaltungsverbände	=	260.000 €
Kanalbenutzungsgebühren	=	966.225 €
Kleineinleiterabgabe	=	100 €
Niederschlagswassergebühren	=	206.683 €
Fäkalienabfuhrgebühren	=	13.534 €
Abfallbeseitigungsgebühren	=	426.300 €
Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes	=	16.000 €
Gebühren für Müllsäcke	=	500 €
Marktstandgelder	=	4.000 €
Benutzungsgebühren Bürgerhaus Veerkamp	=	100 €

Summe: = **2.341.992 €**

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 2022 sehen die entsprechenden Gebührenkalkulationen Auflösungserträge im Produkt "Abfallbeseitigung" in Höhe von **20.000 €**, im "Schmutzwasserbeseitigung" in Höhe von **72.000 €** und im Produkt "Niederschlagswasserbeseitigung" in Höhe von **120.000 €** vor.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Gesamtbetrag der privatrechtlichen Leistungsentgelte beläuft sich auf 171.200 € und verteilt sich wie folgt:

Mieten, Pachten, Jagd- und Fischereipachtgelder	=	68.500 €
Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten Rathaus	=	50 €
Erlöse aus dem Verkauf von Familienstambüchern	=	300 €
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	=	48.200 €
Erlöse aus dem Verkauf von Metallschrott	=	400 €
Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten des Bauhofs	=	50 €
USt.-pflichtige Nebenentgelte der dualen Systeme für Abfallberatung und Containerstandorte (19 % USt)	=	9.100 €
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	=	17.050 €
USt.-pflichtige Mitbenutzungsentgelte der dualen Systeme für die Sammlung von PPK (19 % USt)	=	24.000 €
Summe:	=	<u>171.200 €</u>

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Gesamtbetrag der Kostenerstattungen und Kostenumlagen beläuft sich auf 337.600 € 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	=	12.000 €
Erstattungen vom Kreis Steinfurt aus dem Solidarfonds	=	100.000 €
Regiekosten für Brückenjobs nach dem SGB II	=	1.500 €
Erstattungen von den Unterhaltungsverbänden für die Führung der Verbandsgeschäfte	=	5.400 €
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	=	70.800 €
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	=	300 €
Erstattungen für Kontrollschächte/Hausanschlussleitungen, Kleinpumpwerke im Außenbereich und Beiträge Wasserversorgungsverband	=	139.000 €
Summe:	=	<u>337.600 €</u>

Sonstige ordentliche Erträge

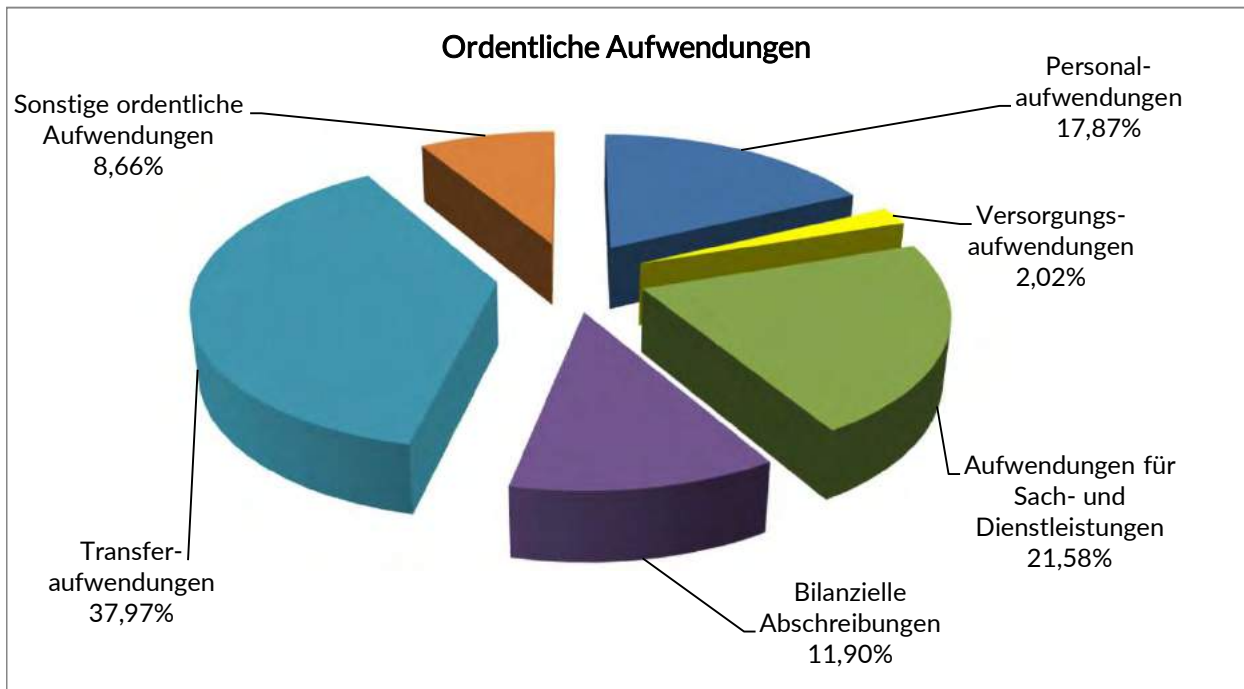
Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Erträge beläuft sich auf 909.731 € und verteilt sich wie folgt:

Konzessionsabgaben (Strom)	=	210.000 €
Konzessionsabgaben (Gas)	=	12.500 €
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	=	500.000 €
Bußgelder für Ordnungswidrigkeiten	=	1.000 €
Säumniszuschläge und Stundungszinsen	=	29.000 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	=	16.000 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	=	131.461 €
Andere sonstige ordentliche Erträge (Vermischte Erträge, Kostenersatz Brandschau und Erstattung von Bewirtschaftungskosten)	=	9.770 €
Summe:	=	<u>909.731 €</u>

Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 18.008.826 € teilen sich wie folgt auf:

Ordentliche Aufwendungen	Betrag	Anteil in %
Personalaufwendungen	3.219.022 €	17,87%
Versorgungsaufwendungen	363.834 €	2,02%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.885.875 €	21,58%
Bilanzielle Abschreibungen	2.143.649 €	11,90%
Transferaufwendungen	6.837.079 €	37,97%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.559.367 €	8,66%
Summe:	18.008.826 €	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 Krankheitsfall werden im NKF auch Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für die Altersteilzeit ergebniswirksam erfasst.

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

Pensions- und Beihilferückstellungen

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

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

Rückstellungen für Altersteilzeit

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

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen der Gemeinde Hopsten belaufen sich für 2022 auf insgesamt 3.582.856 €. Die nachstehende Tabelle zeigt die Veränderungen:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	2021	2022
Dienstbezüge Beamte	250.689 €	253.943 €
Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	2.065.272 €	2.169.171 €
Umlage Versorgungskasse	279.998 €	280.000 €
Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	160.579 €	170.172 €
Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	428.840 €	457.253 €
Beihilfen Beamte	10.500 €	10.500 €
Beihilfen Versorgungsempfänger	80.000 €	80.000 €
Zwischensumme finanzwirksame Aufwendungen	3.275.878 €	3.421.039 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	0 €	55.184 €
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	90.195 €	81.434 €
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	24.913 €	21.365 €
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.399 €	3.834 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.394.385 €	3.582.856 €
Auflösung Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-50.811 €	-97.889 €
Auflösung Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-6.525 €	-6.572 €
Gesamtsumme	3.337.049 €	3.478.395 €

Die oben dargestellte Zwischensumme stellt den Vergleich auf der Basis der tatsächlich finanzwirksamen Personalausgaben dar. Die Steigerung bei den Personalaufwendungen in Höhe von 145.161 € 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 57.356 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beläuft sich auf 3.885.875 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	667.000 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	5.000 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	1.268.300 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	=	388.000 €
Haltung von Fahrzeugen	=	105.975 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	99.300 €
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	=	17.000 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	=	110.900 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	=	1.224.400 €

Summe = **3.885.875 €**

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 **2.143.649 €**. 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 418.050 €.

Transferaufwendungen

Der Gesamtbetrag der Transferaufwendungen beläuft sich auf 6.837.079 € und setzt sich wie folgt

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an GV	=	17.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	=	318.105 €
Sonstige soziale Leistungen	=	558.000 €
Gewerbesteuerumlage	=	209.850 €
Kreisumlage, allgemein	=	2.816.397 €
Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	=	2.736.027 €
Sonstige Transferaufwendungen ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter	=	117.000 €
Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	=	64.700 €
Summe:	=	<u>6.837.079 €</u>

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

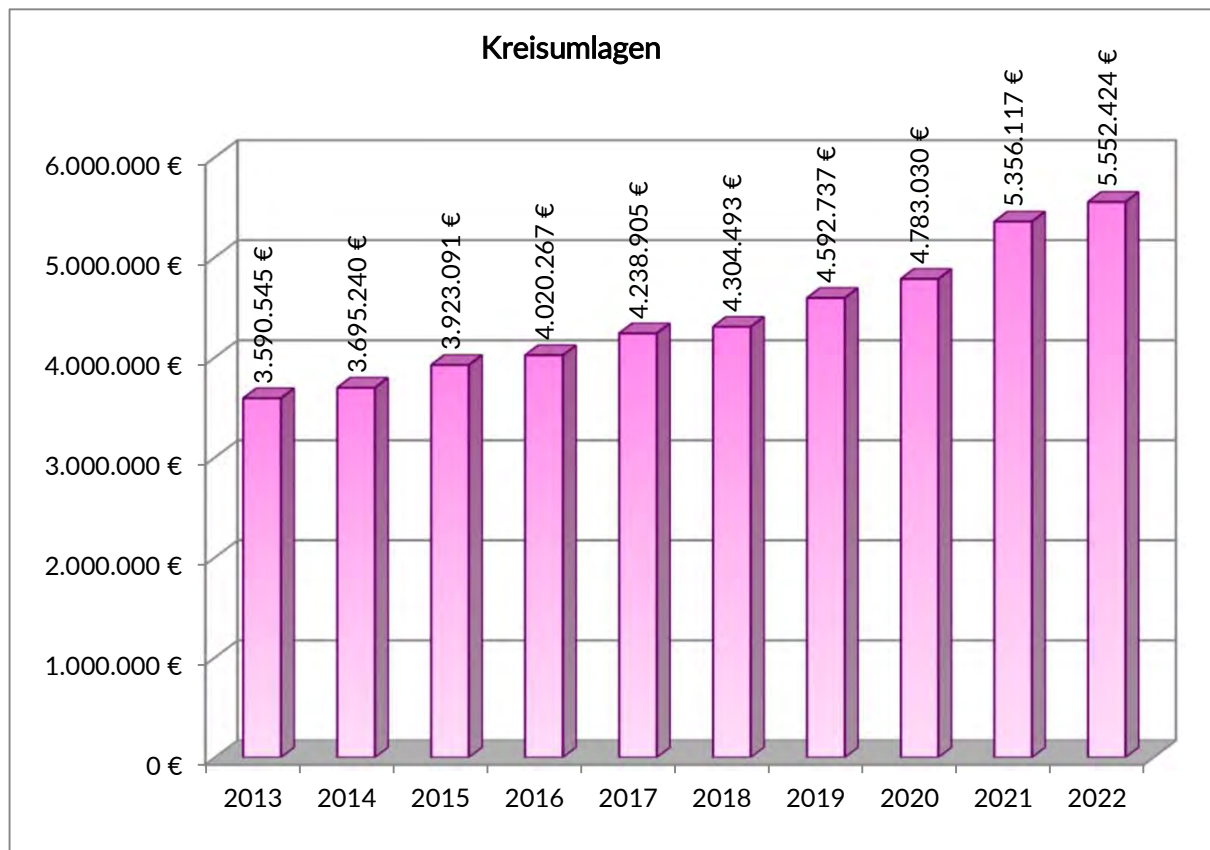
Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche** handelt es sich im Wesentlichen um die Betriebskostenzuschüsse an Kindergärten, Zuschüsse an die Sportvereine bzw. den Gemeindejugendring, Zuschüsse an Vereine und die Feuerwehr.

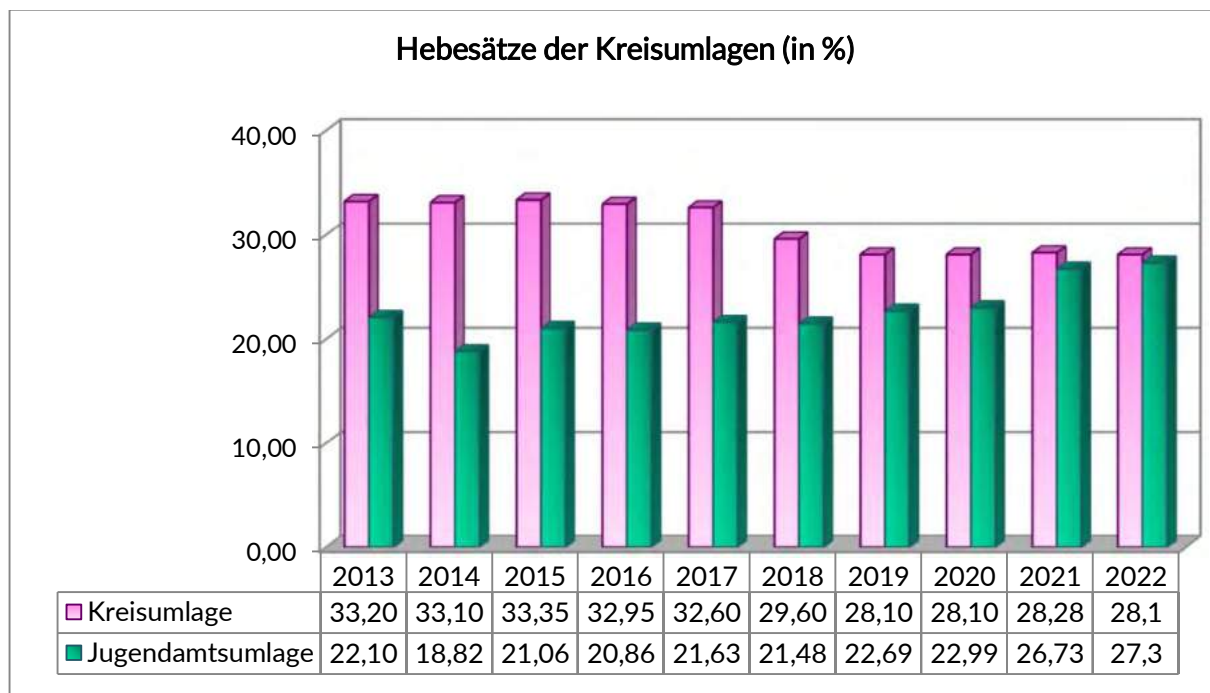
Bei den **sonstigen sozialen Leistungen** handelt es sich um die Geld- und Sachleistungen sowie die im Rahmen des Solidarfonds vorgeleisteten Krankenhilfaufwendungen für die Asylbewerber.

Zu den **allgemeinen Umlagen an Gemeinden (GV)** gehören die Kreisumlage und die Jugendamtsumlage. Die Höhe des Hebesatzes der allgemeinen Kreisumlage liegt nach derzeitigen Erkenntnissen für das Haushaltsjahr 2022 bei 28,10 % bzw. für die Jugendamtsumlage bei 27,30 %.

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 1.559.367 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	=	280 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	=	32.150 €
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	=	157.301 €
Mieten, Pachten und Leasing	=	213.331 €
Geschäftsaufwendungen	=	760.799 €
sonstige Steuern	=	107.750 €
Versicherungen	=	156.300 €
Schadensfälle	=	15.700 €
Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	=	100.000 €
Säumniszuschläge	=	10.000 €
Verfügungsmittel	=	1.300 €
Fraktionszuwendungen	=	2.276 €
Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	2.180 €
Summe:	=	<u>1.559.367 €</u>

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, Kosten der Wirtschaftsförderung, Aufwendungen im Zusammenhang mit der Beschäftigung von Brückenjoblern usw.

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. Der isolierte Betrag kann entweder über bis zu 50 Jahre abgeschrieben oder einmalig mit Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 ganz oder in Anteilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht werden.

Gemäß § 4 NKF-CIG ist für die Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 die Summe der anfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu prognostizieren. Hierzu ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung für 2022 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.

Danach ergeben sich für die Gemeinde Hopsten im Jahr 2022 nachfolgende corona-bedingte Belastungen:

Ertrag/Aufwand	Ansatz für 2022 gem. Finanzplanung	Ansatz 2022 lt. Etatentwurf	Differenz
Einkommensteuer	3.717.000 €	3.430.000 €	-287.000 €
Gewerbsteuer	2.500.000 €	2.500.000 €	0 €
Gewerbsteuerumlage	-209.850 €	-209.850 €	0 €
Familienleistungsausgleich	340.550 €	347.300 €	6.750 €
Corona-Mehraufwand	0 €	20.000 €	-20.000 €
Summe:			-307.000 €

Die corona-bedingten Belastungen belaufen sich auf der Basis der Veranschlagungen im Haushaltsjahr 2022 damit auf 307.000 €. Die tatsächliche Belastung ergibt sich erst mit Aufstellung des Jahresabschlusses für das Jahr 2022. Der Betrag in Höhe von 307.000 € ist als außerordentlicher Ertrag zu veranschlagen und entsprechend in der Bilanz 2022 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 2022 weist ein bilanzielles Jahresergebnis in Höhe von **0 €** aus und liegt somit weit über dem Niveau der Finanzplanung des Haushaltsjahres 2021. Ohne Bilanzierungshilfe ergäbe sich ein Defizit in Höhe von 307.000 €.

Wesentliche Änderungen im Haushaltplan 2022 zur Finanzplanung für das Jahr 2022

Erträge

Auf der Ertragsseite erhält die Gemeinde Hopsten bei den Schlüsselzuweisungen statt der geplanten 1.600.000 € nunmehr 2.629.000 €. Die Mehrerträge in Höhe von 1.029.000 € stehen u.a. im Zusammenhang mit der gesunkenen Steuerkraft der Gemeinde Hopsten. Bei den Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land werden Mehrerträge in Höhe von ca. 225.780 €, bei den Benutzungsgebühren Mindererträge in Höhe von rd. 114.000 € und bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von 350.000 € mehr erwartet. Außerdem wurden bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer aufgrund der derzeitigen Entwicklung statt der geplanten 2.300.000 € nunmehr 2.500.000 € in Ansatz gebracht. Die Erträge liegen insgesamt um rd. 2.481.000 € höher wie ursprünglich bei der Finanzplanung für das Jahr 2022.

Aufwendungen

Die Personalaufwendungen steigen gegenüber der Finanzplanung um rd. 101.685 €. Gründe für diesen Anstieg liegen in den Tarifsteigerungen für tariflich Beschäftigte bzw. für die Beamten, Aufwendungen für 1 Altersteilzeitfall, die Stundenaufstockung bei Mitarbeiter(innen) der Verwaltung und der Einstellung von zusätzlichen Kräften für die OGS/Betreute Schulzeit. Die Versorgungsaufwendungen steigen lediglich um 989 €. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen um rd. 1.080.000 € gegenüber der Finanzplanung für 2022. Diese stehen u.a. im Zusammenhang mit Mehraufwendungen bei der Instandhaltung bzw. Sanierung von Grundstücken und baulichen Anlagen (+ 667.000 €), der Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen (+ 141.150 €), Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (+ 5.000 €) und den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (+ 226.900 €). Die Transferaufwendungen sinken gegenüber der Finanzplanung um rd. 4.600 € und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen um rd. 157.000 €. Die Aufwendungen liegen insgesamt um rd. 1.242.000 € höher wie bei der Finanzplanung für das Jahr 2022.

Gebührenhaushalte

a) Straßenreinigung

Die Gebührensätze für die Straßenreinigung für das Jahr 2022 werden gegenüber dem Jahr 2021 voraussichtlich um 0,07 € angehoben; sie betragen einheitlich je Meter Grundstücksseite jährlich:

a) für Fußgängerzonen	=	1,41 €/m
b) für Straßen, die vorwiegend dem Anliegerverkehr dienen	=	1,41 €/m
c) für Straßen des innerörtlichen Verkehrs	=	1,41 €/m
d) für Straßen des überörtlichen Verkehrs	=	1,41 €/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 2018	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
Einnahmen	15.782,78 €	15.091,20 €	15.023,20 €
Ausgaben	19.684,06 €	21.475,78 €	22.483,60 €
Kostenanteil der Gemeinde Hopsten	-3.901,28 €	-6.384,58 €	-7.460,40 €

b) Abfallbeseitigung

Die Haushaltsansätze wurden der noch nicht vom Rat beschlossenen Kosten- und Gebührenkalkulation für das Haushaltsjahr 2022 entnommen. Demnach wird das Volumen des Gebührenhaushalts im Jahr 2022 bei rd. 554.000 € liegen. Die Abfallsammel- und Abfuhrkosten belaufen sich auf etwa 284.200 € und die Deponiegebühren auf ca. 174.000 €. Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung (einschl. Personalkosten) des Wertstoffhofes entstehen voraussichtliche Kosten in Höhe von ca. 56.500 €. Zum Ausgleich des Gebührenhaushalts eine Rücklagenentnahme in Höhe von 20.000 € vorgesehen.

Die Einnahmen und Ausgaben halten sich mit jeweils 554.000 € die Waage; der Gebührenhaushalt ist somit ausgeglichen.

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

	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
Einnahmen	410.005,47 €	483.740,06 €	491.196,46 €
Ausgaben	453.263,08 €	485.014,00 €	491.591,29 €
Fehlbetrag / Überschuss	-43.257,61 €	-1.273,94 €	-394,83 €

Perspektivische Entwicklung des Gesamtergebnisplanes

Der Gesamtergebnisplan stellt sich für die Jahre 2022 bis 2025 wie folgt dar:

	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ansatz 2021 in Euro	Ansatz 2022 in Euro	Planung 2023 in Euro	Planung 2024 in Euro	Planung 2025 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.548.535	7.971.604	8.209.000	8.424.700	8.706.400
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.587.825	5.333.872	4.326.549	4.402.049	4.158.049
3	+ Sonstige Transfererträge	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.962.725	2.934.022	2.876.225	2.840.585	2.860.551
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.782	171.200	129.200	129.200	129.200
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlagen	284.100	337.600	277.600	327.600	277.600
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	567.456	909.731	495.252	397.136	399.463
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	16.083.423	17.659.029	16.314.826	16.522.270	16.532.263
11	- Personalaufwendungen	3.030.988	3.219.022	3.214.547	3.140.652	3.225.912
12	- Versorgungsaufwendungen	363.397	363.834	363.046	362.306	361.882
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.669.767	3.885.875	3.082.575	2.945.575	2.998.075
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.177.349	2.143.649	2.085.249	2.003.249	1.656.249
15	- Transferaufwendungen	6.602.847	6.837.079	7.025.655	7.196.655	7.374.155
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.573.243	1.559.367	1.436.203	1.448.203	1.453.103
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.417.591	18.008.826	17.207.275	17.096.640	17.069.376
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.334.168	-349.797	-892.449	-574.370	-537.113
19	+ Finanzerträge	103.647	126.297	164.147	163.097	163.097
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	97.500	83.500	79.500	73.500	71.500
21	= Finanzergebnis	6.147	42.797	84.647	89.597	91.597
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.328.021	-307.000	-807.802	-484.773	-445.516
23	+ Außerordentliche Erträge	525.695	307.000	283.000	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	525.695	307.000	283.000	0	0
26	= Jahresergebnis	-802.326	0	-524.802	-484.773	-445.516
27	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27)	-802.326	0	-524.802	-484.773	-445.516
	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 2022 ein ausgeglichener Haushalt. In den Folgejahren werden Fehlbeträge für 2023 in Höhe von -524.802 €, für 2024 in Höhe von -484.773 € sowie für 2025 in Höhe von -445.516 € erwartet.

Die Fortschreibung der Daten des Etats 2022 für die Folgejahre bis 2025 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 Haushalts-jahres	Haushalts-			
						Ausgleich	Genehmigung	Sicherung § 76 I Nr. 1 GO NW 1/4 allg. Rücklage	Sicherung § 76 I Nr. 2 GO NW 1/20 allg. Rücklage
2009	Eigenkapital	16.961.806,08		0,00	16.961.806,08				
	Allg. Rücklage	2.779.130,21			2.303.079,22	Ja	Nein	4.240.451,52 Nein	848.090,30 Nein
	Ausgleichsrücklage	19.740.936,29		-476.050,99	-476.050,99				
2010	Eigenkapital	16.961.806,08			14.667.231,72				
	Allg. Rücklage	2.303.079,22			2.233.500,43	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Ausgleichsrücklage	19.264.885,30		-69.578,79	-69.578,79				
2011	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72				
	Allg. Rücklage	2.233.500,43			907.843,05	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Ausgleichsrücklage	16.900.732,15		-1.325.657,38	-1.325.657,38				
2012	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72				
	Allg. Rücklage	907.843,05			706.255,37	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Ausgleichsrücklage	15.575.074,77		-201.587,68	-201.587,68				
2013	Eigenkapital	14.667.231,72			14.675.974,72				
	Allg. Rücklage	706.255,37			668.546,52	Ja	Nein	3.668.993,68 Nein	733.798,74 Nein
	Ausgleichsrücklage	15.373.487,09		-37.708,85	-37.708,85				
2014	Eigenkapital	14.675.974,72			14.676.814,72				
	Allg. Rücklage	668.546,52			432.766,91	Ja	Nein	3.668.993,68 Nein	733.840,74 Nein
	Ausgleichsrücklage	15.344.521,24		-235.779,61	-235.779,61				
2015	Eigenkapital	14.676.814,72			14.676.792,72				
	Allg. Rücklage	432.766,91			834.223,66	Ja	Nein	3.669.203,68 Nein	733.839,64 Nein
	Ausgleichsrücklage	15.109.581,63		401.456,75	401.434,75				
2016	Eigenkapital	14.676.792,72			14.683.570,92				
	Allg. Rücklage	834.223,66			1.543.946,94	Ja	Nein	3.669.198,18 Nein	734.178,55 Nein
	Ausgleichsrücklage	15.511.016,38		709.723,28	716.501,48				
2017	Eigenkapital	14.683.570,92			14.672.816,56				
	Allg. Rücklage	1.543.946,94			1.924.273,91	Ja	Nein	3.670.892,73 Nein	733.640,83 Nein
	Ausgleichsrücklage	16.227.517,86		380.326,97	369.572,61				
2018	Eigenkapital	14.672.816,56			14.675.155,03				
	Allg. Rücklage	1.924.273,91			2.981.712,29	Ja	Nein	3.668.204,14 Nein	733.757,75 Nein
	Ausgleichsrücklage	16.597.090,47		1.057.438,38	1.057.438,38				
2019	Eigenkapital	14.675.155,03			14.676.845,71				
	Allg. Rücklage	2.981.712,29			3.427.300,42	Ja	Nein	3.668.788,76 Nein	733.842,29 Nein
	Ausgleichsrücklage	17.656.867,32		445.588,13	447.278,81				
2020	Eigenkapital	14.676.845,71			14.693.192,82				
	Allg. Rücklage	3.427.300,42			3.674.139,26	Ja	Nein	3.669.211,43 Nein	734.659,64 Nein
	Ausgleichsrücklage	18.104.146,13		246.838,84	246.838,84				
2021	Eigenkapital	14.693.192,82			14.693.192,82				
	Allg. Rücklage	3.674.139,26			2.871.813,26	Ja	Nein	3.673.298,21 Nein	734.659,64 Nein
	Ausgleichsrücklage	18.367.332,08		-802.326,00	-802.326,00				
2022	Eigenkapital	14.693.192,82			14.693.192,82				
	Allg. Rücklage	2.871.813,26			2.871.813,26	Ja	Nein	3.673.298,21 Nein	734.659,64 Nein
	Ausgleichsrücklage	17.565.006,08		0,00	0,00				
2023	Eigenkapital	14.693.192,82			14.693.192,82				
	Allg. Rücklage	2.871.813,26			2.347.011,26	Ja	Nein	3.673.298,21 Nein	734.659,64 Nein
	Ausgleichsrücklage	17.040.204,08		-524.802,00	-524.802,00				
2024	Eigenkapital	14.693.192,82			14.693.192,82				
	Allg. Rücklage	2.347.011,26			1.862.238,26	Ja	Nein	3.673.298,21 Nein	734.659,64 Nein
	Ausgleichsrücklage	17.040.204,08		-484.773,00	-484.773,00				
2025	Eigenkapital	14.693.192,82			14.693.192,82				
	Allg. Rücklage	1.862.238,26			1.416.722,26	Ja	Nein	3.673.298,21 Nein	734.659,64 Nein
	Ausgleichsrücklage	16.555.431,08		-445.516,00	-445.516,00				

Gesamtfinanzplan 2020 bis 2024

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

Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart		Ansatz 2021 in Euro	Ansatz 2022 in Euro	Planung 2023 in Euro	Planung 2024 in Euro	Planung 2025 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.548.535	7.971.604	8.209.000	8.424.700	8.706.400
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.796.426	3.509.273	2.901.350	3.008.350	3.103.350
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.345.725	2.402.022	2.557.225	2.541.585	2.566.551
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.782	171.200	129.200	129.200	129.200
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlage	284.100	337.600	277.600	327.600	277.600
7	+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	254.470	262.270	262.270	262.770	262.770
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	103.647	126.297	164.147	163.097	163.097
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.465.685	14.781.266	14.501.792	14.858.302	15.209.968
10	- Personalauszahlungen	2.979.088	3.071.846	3.138.028	3.132.129	3.194.557
11	- Versorgungsauszahlungen	359.998	360.000	360.000	360.000	360.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.669.767	3.885.875	3.082.575	2.945.575	2.998.075
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	97.500	83.500	76.500	73.500	71.500
14	- Transferauszahlungen	6.539.647	6.855.379	6.960.955	7.131.955	7.309.455
15	- Sonstige Auszahlungen	1.578.243	1.564.367	1.426.203	1.438.203	1.443.103
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.224.243	15.820.967	15.044.261	15.081.362	15.376.690
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.758.558	-1.039.701	-542.469	-223.060	-166.722
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.328.563	2.109.700	2.453.212	1.620.000	1.620.000
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	610.000	610.000	410.000	210.000	210.000
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	616.000	656.000	508.000	258.000	258.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.554.563	3.375.700	3.371.212	2.088.000	2.088.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.650.000	1.550.000	105.000	105.000	105.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.517.000	3.070.000	3.270.000	1.565.000	240.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	655.500	1.596.000	987.000	447.000	337.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	527.000	17.000	18.000	19.000	20.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	391.950	293.950	300.000	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.741.450	6.526.950	4.680.000	2.136.000	702.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.186.887	-3.151.250	-1.308.788	-48.000	1.386.000
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.945.445	-4.190.951	-1.851.257	-271.060	1.219.278
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten	1.924.500	2.000.000	1.000.000	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	1.298.600	352.700	370.000	380.000	350.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	625.900	1.647.300	630.000	-380.000	-350.000
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.319.545	-2.543.651	-1.221.257	-651.060	869.278
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.674.035	1.354.490	-1.189.161	-2.410.418	-3.061.478
40	= Liquide Mittel (=Zeilen 38 und 39)	1.354.490	-1.189.161	-2.410.418	-3.061.478	-2.192.200

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist im Jahr 2022 eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 2.543.651 € erforderlich. Im Planungszeitraum 2022 bis 2025 fallen ordentliche Tilgungsleistungen in Höhe von rd. 1.452.700 € an.

Investiver Finanzplan 2022

Der investive Finanzplan umfasst die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Der Haushalt 2022 hat ein Investitionsvolumen von 6.526.950 €. Basis für die Aufstellung des investiven Finanzplanes war die Finanzplanung für das Jahr 2022.

Im Einzelnen sind folgende Investitionen im Rahmen des Etats 2022 vorgesehen:

Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“

Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen	=	5.000 €
Anschaffung eines Notstromaggregates für das Rathaus	=	30.000 €
Neugestaltung des Vorplatzes am Rathaus	=	30.000 €
Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Rathaus	=	40.000 €

Produkt Personalwesen

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

Produkt Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Anschaffung von EDV-Hardware	=	20.000 €
Anschaffung von EDV-Software	=	40.000 €

Produkt Liegenschaftsverwaltung

Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschl. Nebenkosten	=	1.200.000 €
Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens	=	350.000 €

Produkt Bauhof

Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof	=	160.000 €
Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof	=	450.000 €
Installation einer Photovoltaikanlage auf der Bauhofshalle	=	100.000 €

Produkt Brandschutz

Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	=	40.000 €
Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	=	50.000 €
Anschaffung von Sirenenanlagen	=	18.000 €
Anschaffung eines Notstromaggregates für das Feuerwehrgerätehaus Hopsten	=	30.000 €
Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	=	950.000 €
Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	=	50.000 €
Neubau des Feuerwehrgerätehauses Halverde	=	500.000 €

Produkt Franziskus-Schule Hopsten

Schuleinrichtungsgegenstände	=	20.000 €
Anschaffung EDV-Software	=	5.000 €
Anlegung von zusätzlichen Parkflächen an der Franziskus-Schule Hopsten	=	30.000 €
Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des "Digitalpakt Schule"	=	20.000 €
Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten	=	250.000 €

Produkt EvgI. Grundschule Schale

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

Produkt Mariengrundschule Halverde

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

Produkt St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

Schuleinrichtungsgegenstände	=	5.000 €
Anschaffung EDV-Software	=	5.000 €
Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des "Digitalpakt Schule"	=	20.000 €

Produkt Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Investitionszuschuss für den Bau bzw. Ausbau von Kindertagesstätten (Schaffung von U3-Plätzen)	=	150.000 €
--	---	-----------

Produkt Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	=	20.000 €
---	---	----------

Produkt Sportfreianlagen

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

Produkt Sporthallen und Umkleidegebäude

Erwerb ein Ausstattungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten	=	2.000 €
Anbau eines Behinderten-WC und zusätzlicher Geräteräume für die Sporthalle Hopsten	=	250.000 €

Produkt Schmutzwasserbeseitigung

Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung	=	2.000 €
Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	=	150.000 €
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	=	160.000 €
Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	=	5.000 €
Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Schützenstr.", 1. BA	=	75.000 €

Produkt Niederschlagswasserbeseitigung

Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung	=	5.000 €
Verlegung des RW-Kanals im Baugebiet "Schützenstr.", 1. BA	=	65.000 €

Produkt Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	=	30.000 €
Anschaffung von mobilen Geschwindigkeitsanzeigen	=	6.000 €
Endgültige Fertigstellung d. Straßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. BA	=	240.000 €
Ausbau der Hospitalstraße (2. BA)	=	65.000 €
Erneuerung des Geh- und Radweges an der Rüschemdorfer Straße	=	20.000 €
Erschließungsstraßen im Baugebiet "Schützenstraße", 1. BA	=	85.000 €
Neugestaltung des Marktplatzes in Hopsten	=	120.000 €

Produkt Wirtschaftswege

Ausbau von Wirtschaftswegen	=	150.000 €
-----------------------------	---	-----------

Produkt Kreisstraßen

Kostenanteil am Bau des Radweges an der K37 Höfener Str.	=	78.700 €
--	---	----------

Produkt Park- und Grünanlagen

Entwicklung einer grünen Infrastruktur	=	150.000 €
--	---	-----------

Produkt Wirtschaftsförderung

Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich	=	62.000 €
---	---	----------

Produkt Ortsmarketing

Investiver Zuschuss für die Anschaffung eines digitalen touristischen Infoterminals	=	3.250 €
Hinzuzurechnen sind Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ordentliche Tilgung von Krediten) in Höhe von	=	352.700 €

Dies ergibt einen Gesamtbetrag von = **6.879.650 €**

Diese Auszahlungen werden wie folgt finanziert:

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	=	2.109.700 €
Kredite vom Kreditmarkt	=	2.000.000 €
Kreditermächtigung aus dem Vorjahr	=	1.000.000 €
Veräußerung von Sachanlagen	=	610.000 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	=	656.000 €
Positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	0 €
Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln	=	503.950 €
Summe:	=	<u>6.879.650 €</u>

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

Investiver Finanzplan 2022 bis 2025

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

Jahr	Investitionsvolumen
2022	6.879.650 €
2023	5.050.000 €
2024	2.516.000 €
2025	1.052.000 €

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

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

Verpflichtungsermächtigungen

Der Etat 2022 sieht Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1.565.000 € vor.

Entwicklung der Verbindlichkeiten

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

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

- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen und
- sonstige Verbindlichkeiten

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

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2021 (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	4.355	3.962	6.580
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	127	200	200
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	172	150	150
7. Sonstige Verbindlichkeiten	469	500	550
8. Erhaltene Anzahlungen	3.296	4.000	3.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	8.419	8.812	10.480
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Dingliche Sicherung im Grundbuch zugunsten des DRK Hopsten	60	60	60
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Selbstschuldnerische Bürgschaft zugunsten des Sportvereins Hopsten.	200	0	0

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 31.12.2021 auf 3.962.226,21 € incl. Kredite aus dem Programm "Schule 2020" (515,71 € je Einwohner). Durch die Kreditaufnahme in Höhe von 1.000.000 € (Kreditermächtigung aus dem Jahr 2021) und geplante Neuaufnahme in Höhe von 2.000.000 € für 2021 abzüglich der ordentlichen Tilgung in Höhe von 352.700 € und Tilgung der Kredite aus dem Programm "Schule 2020" in Höhe von 29.600 € steigt der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31.12.2021 auf 6.579.926,21 € (856,43 € 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 01.01.2021 auf 127.145,43 €.

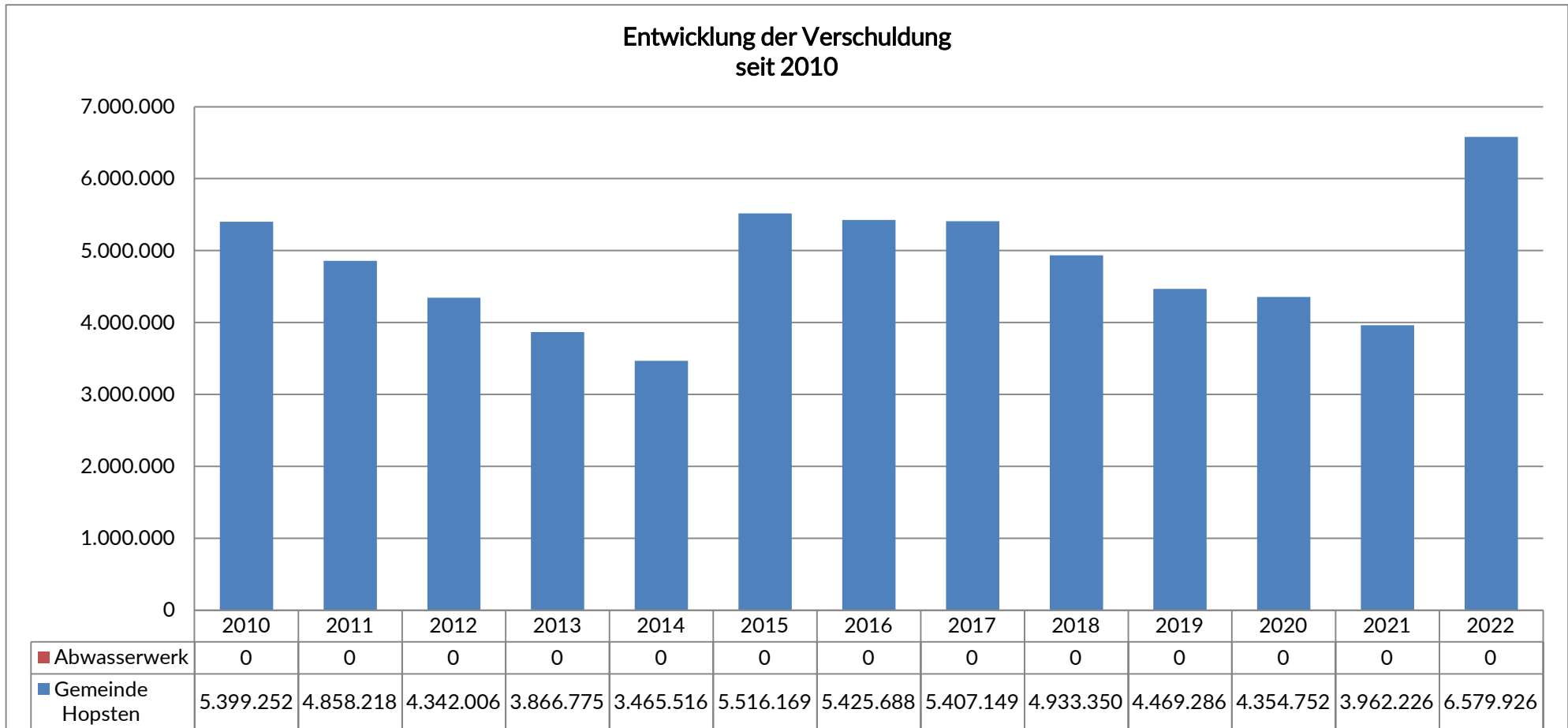
Die **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** beliefen sich zum Stichtag 01.01.2021 auf 468.610,64 €. Zu den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gehören Zuwendungen von Dritten, die die Gemeinde bereits erhalten, jedoch noch nicht zweckentsprechend eingesetzt hat. Hierbei handelt es sich im wesentlichen um Leistungen nach dem AsylbLG, Gewerbesteuerumlage, Integrationspauschale und Zuweisungen für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrer.

Zum Stichtag 01.01.2021 haben sich sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 468.610,64 € ergeben. Hierbei handelt es sich u.a. um Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldern gemäß § 15 KomHVO.

Verwahrgelder gemäß § 15 KomHVO	=	353.884,79 €
Sonstige Verbindlichkeiten	=	114.725,85 €
Summe:	=	<u>468.610,64 €</u>

Die **erhaltenen Anzahlungen** belaufen sich zum Stichtag 01.01.2021 auf insgesamt 3.296.292,81 €. Hierbei handelt es sich um noch nicht verbrauchte bzw. aktivierte Mittel aus der allgemeinen Investitionspauschale (1.788.646,39 €), aus der Schul-/Bildungspauschale (403.792,81 €), aus der Sportpauschale (109.590,29 €) und aus der Feuerschutzpauschale (2.261,72 €). 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 01.01.2021 auf 992.001,60 €.

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		- €

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 2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	7.692.762,59	7.548.535	7.971.604	8.209.000	8.424.700	8.706.400
401100	Grundsteuer A	231.503,00	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
401200	Grundsteuer B	997.720,99	1.000.000	1.030.000	1.040.000	1.050.000	1.060.000
401300	Gewerbesteuer	2.554.012,12	2.300.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.120.848,48	3.266.000	3.430.000	3.635.000	3.825.000	4.080.000
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	429.588,99	432.480	386.000	396.000	403.000	410.000
403100	Vergnügungssteuer	823,26	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
403200	Hundesteuer	41.142,37	42.000	42.000	42.500	43.000	43.500
405100	Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungs- gesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	317.123,38	270.055	347.604	359.500	367.700	376.900
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.629.258,15	4.587.825	5.333.872	4.326.549	4.402.049	4.158.049
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.857.108,00	1.694.690	2.629.000	2.200.000	2.300.000	2.400.000
413100	Allgemeine Zuweisungen vom Land	386.272,00	0	0	0	0	0
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	83.234,92	84.500	84.500	84.500	84.500	84.500
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	616.233,54	830.373	773.473	594.550	601.550	594.550
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	33.184,87	22.300	22.300	22.300	22.300	24.300
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.487.700,16	1.791.399	1.824.599	1.425.199	1.393.699	1.054.699
418100	Allgemeine Umlagen vom Land	95.767,80	31.257	0	0	0	0
418200	Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	69.756,86	133.306	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	5.448,07	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
421100	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	4.326,00	500	500	500	500	500
429100	Andere sonstige Transfererträge	1.122,07	500	500	500	500	500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.706.754,17	2.962.725	2.934.022	2.876.225	2.840.585	2.860.551
431100	Verwaltungsgebühren	44.651,25	60.030	60.030	61.030	62.530	63.530
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.293.390,68	2.285.695	2.341.992	2.496.195	2.479.055	2.503.021
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	328.121,86	335.000	320.000	319.000	299.000	294.000
438100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	40.590,38	282.000	212.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.234,36	131.782	171.200	129.200	129.200	129.200
441100	Mieten und Pachten	133.332,77	74.060	68.500	29.500	29.500	29.500
442100	Erträge aus Verkauf	1.167,57	1.900	1.950	1.950	1.950	1.950
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	46.734,02	55.822	100.750	97.750	97.750	97.750
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	477.919,35	284.100	337.600	277.600	327.600	277.600
448100	Erstattungen vom Land	0,00	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	363.113,84	113.500	113.500	113.500	113.500	113.500
448300	Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	5.390,72	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
448400	Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.775,00	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	65.540,30	79.500	74.500	74.500	74.500	74.500
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	41.099,49	77.200	140.200	80.200	130.200	80.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	495.952,29	567.456	909.731	495.252	397.136	399.463
451100	Konzessionsabgaben	227.982,66	212.500	222.500	222.500	222.500	222.500
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	109.431,46	250.000	500.000	100.000	0	0
454200	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	52.933,28	0	0	0	0	0
456100	Bußgelder	600,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
456200	Säumniszuschläge und Stundungszinsen	97.374,92	31.000	29.000	29.000	29.500	29.500
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	14.315,05	5.650	16.000	16.000	16.000	16.000
458200	Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	36.285,21	57.336	131.461	116.982	118.366	120.693
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	9.962,99	9.970	9.770	9.770	9.770	9.770



Ergebnisplan 2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-52.933,28	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	-6.109,54	0	0	0	0	0
472100	Bestandsveränderungen	-6.109,54	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	16.183.219,44	16.083.423	17.659.029	16.314.826	16.522.270	16.532.263
11	- Personalaufwendungen	3.400.318,78	3.030.988	3.219.022	3.214.547	3.140.652	3.225.912
501100	Dienstaufwendungen Beamte	243.274,86	250.689	253.943	217.045	190.799	194.616
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.004.989,55	2.065.272	2.169.171	2.245.357	2.239.238	2.298.515
501220	Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte-	10.807,00	0	55.184	35.704	0	0
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	150.344,69	160.579	170.172	174.826	172.037	177.247
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	387.689,94	428.840	457.253	470.346	464.370	477.974
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.383,74	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	494.782,00	90.195	81.434	47.707	50.232	53.125
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	106.047,00	24.913	21.365	13.062	13.476	13.935
12	- Versorgungsaufwendungen	565.993,53	363.397	363.834	363.046	362.306	361.882
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	233.616,00	279.998	280.000	280.000	280.000	280.000
514100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	55.577,53	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	214.183,00	0	0	0	0	0
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	62.617,00	3.399	3.834	3.046	2.306	1.882
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.550.260,64	3.669.767	3.885.875	3.082.575	2.945.575	2.998.075
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	110.942,71	665.000	667.000	0	0	0
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	969.274,49	1.237.800	1.268.300	1.192.700	1.205.700	1.218.700
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	397.052,18	423.000	388.000	398.000	383.000	383.000
525100	Haltung von Fahrzeugen	77.168,89	85.975	105.975	105.975	105.975	105.975
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	82.689,99	90.800	99.300	89.300	89.300	89.300
527100	Lernmittel	17.787,99	20.000	17.000	17.000	17.000	17.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	63.274,35	110.645	110.900	110.900	110.900	110.900
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	832.070,04	1.031.547	1.224.400	1.163.700	1.028.700	1.068.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.126.567,82	2.177.349	2.143.649	2.085.249	2.003.249	1.656.249
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.096.524,43	2.127.349	2.093.649	2.035.249	1.973.249	1.626.249
571110	Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	30.043,39	50.000	50.000	50.000	30.000	30.000
15	- Transferaufwendungen	6.021.873,90	6.602.847	6.837.079	7.025.655	7.196.655	7.374.155
531200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	15.667,68	17.000	17.000	18.000	19.000	20.000
531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	307.378,73	300.480	318.105	328.105	338.105	354.605
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	-7.930,00	0	0	0	0	0
533900	Sonstige soziale Leistungen	569.638,00	558.000	558.000	558.000	558.000	558.000
534100	Gewerbesteuerumlage	215.010,55	193.050	209.850	209.850	209.850	209.850
537210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) - zahlungsunwirksam-	50.000,00	0	0	0	0	0
537400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.591.527,73	2.753.517	2.816.397	2.880.000	2.940.000	3.000.000

Ergebnisplan 2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
537500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	2.120.257,03	2.602.600	2.736.027	2.850.000	2.950.000	3.050.000
539110	Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	47.606,18	63.200	64.700	64.700	64.700	64.700
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	117.000	117.000	117.000	117.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.380.511,99	1.573.243	1.559.367	1.436.203	1.448.203	1.453.103
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-36.586,17	0	0	0	0	0
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	34,10	275	280	280	280	280
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	30.258,01	30.400	32.150	26.400	26.400	26.400
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	133.622,30	157.001	157.301	158.001	158.201	158.901
542200	Mieten und Pachten	196.810,80	203.881	198.931	139.981	140.031	140.081
542300	Leasing	7.329,90	7.500	14.400	14.400	14.400	14.400
543100	Geschäftsaufwendungen	604.318,66	770.380	760.799	684.115	691.315	692.515
544500	sonstige Steuern	112.934,47	117.330	107.750	122.750	122.750	122.750
544600	Versicherungen	137.333,11	155.450	156.300	158.750	163.300	166.250
544800	Schadensfälle	14.140,35	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
546100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	80.663,71	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	36.586,17	0	0	0	0	0
548200	Säumniszuschläge	843,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
549100	Verfügungsmittel	267,50	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200	Fraktionszuwendungen	2.228,50	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	626,55	1.750	2.180	2.250	2.250	2.250
549990	Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	59.101,03	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.045.526,66	17.417.591	18.008.826	17.207.275	17.096.640	17.069.376
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	137.692,78	-1.334.168	-349.797	-892.449	-574.370	-537.113
19	+ Finanzerträge	109.937,13	103.647	126.297	164.147	163.097	163.097
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	200	50	50	50	50
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	400	200	50	0	0
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	10.893,81	4.007	27.007	65.007	64.007	64.007
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	313.280,07	97.500	83.500	79.500	73.500	71.500
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	93.051,52	85.000	65.000	66.000	65.000	63.000
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	220.228,55	12.500	18.500	13.500	8.500	8.500
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-203.342,94	6.147	42.797	84.647	89.597	91.597
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-65.650,16	-1.328.021	-307.000	-807.802	-484.773	-445.516
23	+ Außerordentliche Erträge	312.489,00	525.695	307.000	283.000	0	0
491100	Außerordentliche Erträge	312.489,00	525.695	307.000	283.000	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	312.489,00	525.695	307.000	283.000	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	246.838,84	-802.326	0	-524.802	-484.773	-445.516
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0



Ergebnisplan 2022

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	246.838,84	-802.326	0	-524.802	-484.773	-445.516
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	52.933,28	0	0	0	0	0
30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	36.586,17	0	0	0	0	0
32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-16.347,11	0	0	0	0	0

GESAMTFINANZPLAN





Finanzplan 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	7.727.170,28	7.548.535	7.971.604	8.209.000	8.424.700	8.706.400
601100 Grundsteuer A	230.497,66	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
601200 Grundsteuer B	997.855,46	1.000.000	1.030.000	1.040.000	1.050.000	1.060.000
601300 Gewerbesteuer	2.561.696,79	2.300.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.147.678,73	3.266.000	3.430.000	3.635.000	3.825.000	4.080.000
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	428.943,95	432.480	386.000	396.000	403.000	410.000
603100 Vergnügungssteuer	1.822,89	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
603200 Hundesteuer	41.551,42	42.000	42.000	42.500	43.000	43.500
605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	317.123,38	270.055	347.604	359.500	367.700	376.900
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.147.050,93	2.796.426	3.509.273	2.901.350	3.008.350	3.103.350
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.857.108,00	1.694.690	2.629.000	2.200.000	2.300.000	2.400.000
613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	386.272,00	0	0	0	0	0
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	83.234,92	84.500	84.500	84.500	84.500	84.500
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	621.726,48	830.373	773.473	594.550	601.550	594.550
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	33.184,87	22.300	22.300	22.300	22.300	24.300
618100 Allgemeine Umlagen vom Land	95.767,80	31.257	0	0	0	0
618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	69.756,86	133.306	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	5.503,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	4.326,00	500	500	500	500	500
629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen Ergänzung ZOV: "auch Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	1.177,93	500	500	500	500	500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.308.413,47	2.345.725	2.402.022	2.557.225	2.541.585	2.566.551
631100 Verwaltungsgebühren	44.367,88	60.030	60.030	61.030	62.530	63.530
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.264.045,59	2.285.695	2.341.992	2.496.195	2.479.055	2.503.021
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	164.813,01	131.782	171.200	129.200	129.200	129.200
641100 Mieten und Pachten	130.749,31	74.060	68.500	29.500	29.500	29.500
642100 Einzahlungen aus Verkauf	2.071,56	1.900	1.950	1.950	1.950	1.950
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	31.992,14	55.822	100.750	97.750	97.750	97.750
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	160.378,02	284.100	337.600	277.600	327.600	277.600
648100 Erstattungen vom Land	0,00	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	43.062,59	113.500	113.500	113.500	113.500	113.500
648300 Erstattungen von Zweckverbänden	5.390,72	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
648400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.775,00	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	67.963,17	79.500	74.500	74.500	74.500	74.500
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	41.186,54	77.200	140.200	80.200	130.200	80.200
07 + Sonstige Einzahlungen	361.782,77	254.470	262.270	262.270	262.770	262.770
651100 Konzessionsabgaben	228.417,98	212.500	222.500	222.500	222.500	222.500
656100 Bußgelder	352,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
656200 Säumniszuschläge	95.118,02	31.000	29.000	29.000	29.500	29.500
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.894,27	9.970	9.770	9.770	9.770	9.770
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	109.937,13	103.647	126.297	164.147	163.097	163.097
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	200	50	50	50	50
661800 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	400	200	50	0	0
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	10.893,81	4.007	27.007	65.007	64.007	64.007
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.985.049,54	13.465.685	14.781.266	14.501.792	14.858.302	15.209.968
10 - Personalauszahlungen	2.814.548,53	2.979.088	3.071.846	3.138.028	3.132.129	3.194.557
701100 Beamte	272.743,70	250.689	253.943	217.045	190.799	194.616
701200 Tariflich Beschäftigte	1.983.229,46	2.111.201	2.177.068	2.259.410	2.278.101	2.323.661
702200 Tariflich Beschäftigte	155.646,69	165.533	170.982	176.544	176.788	180.320
703200 Tariflich Beschäftigte	400.544,94	441.165	459.353	474.529	475.941	485.460
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.383,74	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
11 - Versorgungsauszahlungen	252.909,03	359.998	360.000	360.000	360.000	360.000
712100 Beamte	214.682,00	279.998	280.000	280.000	280.000	280.000
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	38.227,03	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000



Finanzplan 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.472.008,37	3.669.767	3.885.875	3.082.575	2.945.575	2.998.075
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	110.942,71	665.000	667.000	0	0	0
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.006.923,84	1.237.800	1.268.300	1.192.700	1.205.700	1.218.700
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	257.574,98	423.000	388.000	398.000	383.000	383.000
725100 Haltung von Fahrzeugen	84.695,69	85.975	105.975	105.975	105.975	105.975
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	80.418,70	90.800	99.300	89.300	89.300	89.300
727100 Lernmittel	17.787,99	20.000	17.000	17.000	17.000	17.000
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	71.670,16	110.645	110.900	110.900	110.900	110.900
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	841.994,30	1.031.547	1.224.400	1.163.700	1.028.700	1.068.200
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	102.619,43	97.500	83.500	76.500	73.500	71.500
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	93.051,52	85.000	65.000	63.000	65.000	63.000
759900 Sonstige Finanzauszahlungen	9.567,91	12.500	18.500	13.500	8.500	8.500
14 - Transferauszahlungen	5.962.675,26	6.539.647	6.855.379	6.960.955	7.131.955	7.309.455
731200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	15.667,68	17.000	17.000	18.000	19.000	20.000
731800 Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	278.813,23	300.480	318.105	328.105	338.105	354.605
733100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	10.366,86	0	60.000	0	0	0
733900 Sonstige soziale Leistungen	632.706,63	558.000	558.000	558.000	558.000	558.000
734100 Gewerbesteuerumlage	187.232,14	193.050	209.850	209.850	209.850	209.850
734200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	13.385,96	0	0	0	0	0
737400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO	2.591.527,73	2.753.517	2.816.397	2.880.000	2.940.000	3.000.000
737500 Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO	2.120.257,03	2.602.600	2.759.027	2.850.000	2.950.000	3.050.000
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	117.000	117.000	117.000	117.000
15 - Sonstige Auszahlungen	1.334.252,62	1.578.243	1.564.367	1.426.203	1.438.203	1.443.103
741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	34,10	275	280	280	280	280
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	29.867,01	30.400	32.150	26.400	26.400	26.400
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	143.067,63	157.001	157.301	158.001	158.201	158.901
742200 Mieten und Pachten	197.552,73	203.881	198.931	139.981	140.031	140.081
742300 Leasing	7.329,90	7.500	14.400	14.400	14.400	14.400
743100 Geschäftsauszahlungen	612.940,38	775.380	765.799	674.115	681.315	682.515
744500 sonstige Steuern	105.841,29	117.330	117.750	122.750	122.750	122.750
744600 Versicherungen	137.534,97	155.450	156.300	158.750	163.300	166.250
744800 Schadensfälle	12.816,06	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
746100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II	81.190,82	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
748200 Säumniszuschläge	843,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
749100 Verfügungsmittel	467,51	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
749200 Fraktionszuwendungen	4.417,36	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349,86	1.750	2.180	2.250	2.250	2.250
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.939.013,24	15.224.243	15.820.967	15.044.261	15.081.362	15.376.690
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.046.036,30	-1.758.558	-1.039.701	-542.469	-223.060	-166.722
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.572.792,22	2.328.563	2.109.700	2.453.212	1.620.000	1.620.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.497.778,63	2.328.563	2.109.700	2.453.212	1.620.000	1.620.000
681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	12.852,00	0	0	0	0	0
681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	59.175,74	0	0	0	0	0
681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	2.985,85	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	314.093,70	610.000	610.000	410.000	210.000	210.000

Finanzplan 2022



Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	284.893,70	610.000	610.000	410.000	210.000	210.000
683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	29.200,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	298.246,04	616.000	656.000	508.000	258.000	258.000
	688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	298.246,04	616.000	656.000	508.000	258.000	258.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.185.131,96	3.554.563	3.375.700	3.371.212	2.088.000	2.088.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	948.664,40	1.650.000	1.550.000	105.000	105.000	105.000
	782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	948.664,40	1.650.000	1.550.000	105.000	105.000	105.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	358.191,61	2.517.000	3.070.000	3.270.000	1.565.000	240.000
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	224.736,00	1.567.000	1.870.000	1.560.000	780.000	180.000
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	133.455,61	950.000	1.200.000	1.710.000	785.000	60.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	870.578,05	655.500	1.596.000	987.000	447.000	337.000
	783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	837.946,31	605.500	1.546.000	937.000	417.000	307.000
	783110 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	32.631,74	50.000	50.000	50.000	30.000	30.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	121.694,99	527.000	17.000	18.000	19.000	20.000
	784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	107.449,54	510.000	0	0	0	0
	784800 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	14.245,45	17.000	17.000	18.000	19.000	20.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.089.610,96	391.950	293.950	300.000	0	0
	781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	691.624,53	341.700	290.700	300.000	0	0
	781700 Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	0,00	0	3.250	0	0	0
	781800 Zuschüsse für Investitionen an übrigen Bereichen	397.986,43	50.250	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.388.740,01	5.741.450	6.526.950	4.680.000	2.136.000	702.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.203.608,05	-2.186.887	-3.151.250	-1.308.788	-48.000	1.386.000
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-157.571,75	-3.945.445	-4.190.951	-1.851.257	-271.060	1.219.278
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	280.626,00	1.924.500	2.000.000	1.000.000	0	0
	692730 Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	280.626,00	1.924.500	2.000.000	1.000.000	0	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	380.359,85	1.298.600	352.700	370.000	380.000	350.000
	792710 Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	380.359,85	1.298.600	352.700	370.000	380.000	350.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-99.733,85	625.900	1.647.300	630.000	-380.000	-350.000
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-257.305,60	-3.319.545	-2.543.651	-1.221.257	-651.060	869.278
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.105.590,95	4.674.035	1.354.490	-1.189.161	-2.410.418	-3.061.478
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-174.250,83	0	0	0	0	0
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	4.674.034,52	1.354.490	-1.189.161	-2.410.418	-3.061.478	-2.192.200

PRODUKTHAUSHALT / HAUSHALTS- QUEERSCHNITTE



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

Ebenen des Haushaltes			Bezeichnung
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
	333		Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
		01	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 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
Ebenen des Haushaltes			

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung
		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 2022

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	803.070	2.211.041	-1.407.971	610.000	2.442.000	-1.832.000
02	Sicherheit und Ordnung	227.450	739.437	-511.987	328.000	1.638.000	-1.310.000
03	Schulträgeraufgaben	693.600	1.919.859	-1.226.259	0	367.000	-367.000
04	Kultur und Wissenschaft	200	24.849	-24.649	0	0	0
05	Soziale Leistungen	676.144	1.547.757	-871.613	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	107.000	491.072	-384.072	0	170.000	-170.000
07	Gesundheitsdienste	0	117.000	-117.000	0	0	0
08	Sportförderung	511.250	761.096	-249.846	0	258.000	-258.000
09	Räumliche Planung und Entwicklung	1.000	143.764	-142.764	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	10.314	120.001	-109.687	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	2.501.442	1.928.167	573.275	101.000	704.000	-603.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	910.700	1.574.691	-663.991	633.000	794.700	-161.700
13	Natur- und Landschaftspflege	269.740	420.081	-150.341	150.000	150.000	0
14	Umweltschutz	0	30.805	-30.805	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	144.572	206.932	-62.360	0	3.250	-3.250
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	11.235.844	5.855.774	5.380.070	1.553.700	0	1.553.700
Summe		18.092.326	18.092.326	0	3.375.700	6.526.950	-3.151.250

Übersicht der Produkte mit ihren Einnahmen und Ausgaben									
Produkt		Stellenanteil		2021			2022		
		2021	2022	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
01.111.01	Politik und Bürgermeister	1,640	1,640	15.849 €	431.609 €	- 415.760 €	40.694 €	427.065 €	- 386.371 €
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	4,304	5,167	226.203 €	602.838 €	- 376.635 €	103.563 €	590.359 €	- 486.796 €
01.111.03	Städtepartnerschaften	0,050	0,050	- €	3.326 €	- 3.326 €	- €	3.566 €	- 3.566 €
01.111.04	Personalwesen	0,600	0,691	- €	131.711 €	- 131.711 €	- €	158.105 €	- 158.105 €
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	4,248	4,210	39.448 €	277.714 €	- 238.266 €	42.596 €	294.082 €	- 251.486 €
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	0,563	0,763	30.100 €	170.246 €	- 140.146 €	36.400 €	227.797 €	- 191.397 €
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	0,154	0,174	274.967 €	19.648 €	255.319 €	519.167 €	20.592 €	498.575 €
01.111.08	Gebäudemanagement	0,954	0,700	- €	80.828 €	- 80.828 €	- €	65.449 €	- 65.449 €
01.111.09	Bauhof	5,123	5,850	63.650 €	399.709 €	- 336.059 €	60.650 €	424.026 €	- 363.376 €
02.121.01	Statistik und Wahlen	0,177	0,177	6.000 €	23.188 €	- 17.188 €	5.000 €	28.274 €	- 23.274 €
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	2,584	3,084	67.582 €	257.195 €	- 189.613 €	73.550 €	269.754 €	- 196.204 €
02.126.01	Brandschutz	0,142	0,142	134.900 €	417.716 €	- 282.816 €	148.900 €	441.409 €	- 292.509 €
03.211.01	Franziskus Schule Hopsten	1,380	1,380	108.990 €	334.555 €	- 225.565 €	114.400 €	344.725 €	- 230.325 €
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	0,780	0,780	78.600 €	149.418 €	- 70.818 €	77.600 €	148.060 €	- 70.460 €
03.211.03	Marienschule Halverde	0,210	0,210	19.600 €	84.723 €	- 65.123 €	17.100 €	78.030 €	- 60.930 €
03.211.04	OGS / Betreute Schulzeit	7,596	8,666	228.000 €	423.674 €	- 195.674 €	228.000 €	492.484 €	- 264.484 €
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule	2,394	2,394	236.050 €	564.769 €	- 328.719 €	232.900 €	560.981 €	- 328.081 €
03.241.01	Schülerbeförderung	0,050	0,046	2.600 €	199.721 €	- 197.121 €	2.600 €	197.579 €	- 194.979 €
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	0,000	0,000	30.000 €	105.000 €	- 75.000 €	21.000 €	98.000 €	- 77.000 €
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	0,096	0,096	- €	21.807 €	- 21.807 €	- €	21.982 €	- 21.982 €
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	0,046	0,046	200 €	2.820 €	- 2.620 €	200 €	2.867 €	- 2.667 €
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	1,652	1,652	75.000 €	238.989 €	- 163.989 €	75.000 €	239.730 €	- 164.730 €
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	1,415	1,915	251.000 €	689.473 €	- 438.473 €	251.000 €	699.127 €	- 448.127 €
05.333.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII (§§ 41 bis 46 SGB XII)	0,244	0,244	14.299 €	37.152 €	- 22.853 €	17.544 €	37.242 €	- 19.698 €
05.351.01	Wohngeld	0,301	0,301	- €	19.209 €	- 19.209 €	- €	19.318 €	- 19.318 €
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	0,253	0,253	- €	42.799 €	- 42.799 €	- €	41.484 €	- 41.484 €
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	1,026	1,021	331.100 €	494.565 €	- 163.465 €	332.600 €	510.856 €	- 178.256 €
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0,459	0,459	68.760 €	335.970 €	- 267.210 €	69.000 €	350.835 €	- 281.835 €
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	0,650	0,650	36.100 €	81.910 €	- 45.810 €	35.900 €	81.594 €	- 45.694 €
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	0,623	0,623	3.000 €	57.956 €	- 54.956 €	2.100 €	58.643 €	- 56.543 €
07.411.01	Krankenhäuser	0,000	0,000	- €	115.000 €	- 115.000 €	- €	117.000 €	- 117.000 €
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	0,020	0,020	- €	19.513 €	- 19.513 €	500 €	15.023 €	- 14.523 €
08.424.01	Sportfreianlagen	0,000	0,000	106.000 €	195.550 €	- 89.550 €	147.000 €	218.600 €	- 71.600 €
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	0,300	0,300	363.750 €	532.301 €	- 168.551 €	363.750 €	527.473 €	- 163.723 €
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	0,650	0,375	1.000 €	128.031 €	- 127.031 €	1.000 €	143.764 €	- 142.764 €
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	0,939	0,859	3.855 €	89.477 €	- 85.622 €	10.314 €	102.792 €	- 92.478 €
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0,077	0,087	- €	5.100 €	- 5.100 €	- €	5.822 €	- 5.822 €
10.523.01	Denkmalschutz- und pflege	0,100	0,050	- €	8.518 €	- 8.518 €	- €	11.387 €	- 11.387 €
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	0,000	0,000	201.000 €	- €	201.000 €	211.000 €	- €	211.000 €
11.532.01	Gasversorgung	0,000	0,000	12.500 €	- €	12.500 €	12.500 €	- €	12.500 €

Produkt		Stellenanteil		2021			2022		
		2021	2022	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
11.537.01	Abfallbeseitigung	0,440	0,500	489.925 €	472.197 €	17.728 €	544.300 €	524.300 €	20.000 €
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	2,607	2,646	1.309.029 €	1.074.163 €	234.866 €	1.354.325 €	1.108.421 €	245.904 €
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	0,848	0,870	372.391 €	266.431 €	105.960 €	365.683 €	288.812 €	76.871 €
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	0,124	0,123	13.572 €	6.578 €	6.994 €	13.634 €	6.634 €	7.000 €
12.541.01	Gemeindestraßen innerörtlich incl. Straßenbeleuchtung	1,897	1,737	352.600 €	868.038 €	- 515.438 €	302.600 €	778.419 €	- 475.819 €
12.541.02	Wirtschaftswege	0,700	0,700	525.300 €	746.061 €	- 220.761 €	550.300 €	731.066 €	- 180.766 €
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 €	9.281 €	6.269 €	15.550 €	9.286 €	6.264 €
12.547.01	ÖPNV	0,030	0,030	13.850 €	27.549 €	- 13.699 €	13.850 €	27.520 €	- 13.670 €
13.551.01	Öffentliche Grünanlagen	2,038	2,060	100 €	124.397 €	- 124.297 €	100 €	154.637 €	- 154.537 €
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	0,021	0,050	262.700 €	243.670 €	19.030 €	262.700 €	245.308 €	17.392 €
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,010	0,010	2.000 €	3.131 €	- 1.131 €	6.940 €	20.136 €	- 13.196 €
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	0,141	0,207	- €	24.129 €	- 24.129 €	- €	30.805 €	- 30.805 €
15.571.01	Wirtschaftsförderung	0,030	0,030	- €	33.197 €	- 33.197 €	- €	28.438 €	- 28.438 €
15.571.02	Ortsmarketing	0,430	0,369	- €	40.136 €	- 40.136 €	- €	55.331 €	- 55.331 €
15.573.01	Märkte	0,050	0,050	4.100 €	18.907 €	- 14.807 €	4.100 €	23.928 €	- 19.828 €
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	0,090	0,090	5.150 €	36.569 €	- 31.419 €	14.150 €	66.235 €	- 52.085 €
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land	0,000	0,000	103.040 €	20.000 €	83.040 €	126.040 €	11.050 €	114.990 €
15.575.01	Tourismus	0,184	0,184	282 €	21.862 €	- 21.580 €	282 €	21.950 €	- 21.668 €
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	0,000	0,000	9.658.471 €	5.559.167 €	4.099.304 €	10.928.587 €	5.772.274 €	5.156.313 €
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,000	0,000	526.202 €	97.500 €	428.702 €	307.257 €	83.500 €	223.757 €
Gesamt:		51,450	54,741	16.712.765 €	17.515.091 €	- 802.326 €	18.092.326 €	18.092.326 €	- €

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022



PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
01.111	Verwaltungssteuerung und -service	803.070	2.211.041	-1.407.971	0	-1.407.971	0
02.121	Statistiken und Wahlen	5.000	28.274	-23.274	0	-23.274	0
02.122	Ordnungsangelegenheiten	73.550	269.754	-196.204	0	-196.204	0
02.126	Brandschutz	148.900	441.409	-292.509	0	-292.509	0
03.211	Grundschulen	437.100	1.063.299	-626.199	0	-626.199	0
03.212	Hauptschulen	232.900	560.981	-328.081	0	-328.081	0
03.241	Schülerbeförderung	2.600	197.579	-194.979	0	-194.979	0
03.243	Sonstige schulische Aufgaben	21.000	98.000	-77.000	0	-77.000	0
04.271	Volksschulen	0	21.982	-21.982	0	-21.982	0
04.281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	200	2.867	-2.667	0	-2.667	0
05.312	Grundsicherung nach dem SGB II	75.000	239.730	-164.730	0	-164.730	0
05.313	Leistungen an Asylbewerber	251.000	699.127	-448.127	0	-448.127	0
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)	17.544	37.242	-19.698	0	-19.698	0
05.351	Sonstige soziale Leistungen	0	60.802	-60.802	0	-60.802	0
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	332.600	510.856	-178.256	0	-178.256	0
06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	69.000	350.835	-281.835	0	-281.835	0
06.362	Jugendarbeit	35.900	81.594	-45.694	0	-45.694	0
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	2.100	58.643	-56.543	0	-56.543	0
07.411	Krankenhäuser	0	117.000	-117.000	0	-117.000	0
08.421	Förderung des Sports	500	15.023	-14.523	0	-14.523	0
08.424	Sportstätten und Bäder	510.750	746.073	-235.323	0	-235.323	0
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	1.000	143.764	-142.764	0	-142.764	0
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	10.314	102.792	-92.478	0	-92.478	0
10.522	Wohnungsbauförderung	0	5.822	-5.822	0	-5.822	0
10.523	Denkmalschutz und -pflege	0	11.387	-11.387	0	-11.387	0
11.531	Elektrizitätsversorgung	211.000	0	211.000	0	211.000	0
11.532	Gasversorgung	12.500	0	12.500	0	12.500	0
11.537	Abfallbeseitigung	544.300	524.300	20.000	0	20.000	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes	in EUR	
01.111	Verwaltungssteuerung und -service	-1.351.341		
02.121	Statistiken und Wahlen	-23.274		
02.122	Ordnungsangelegenheiten	-196.204		
02.126	Brandschutz	-292.509		
03.211	Grundschulen	-626.069		
03.212	Hauptschulen	-328.081		
03.241	Schülerbeförderung	-194.979		
03.243	Sonstige schulische Aufgaben	-77.000		
04.271	Volksschulen	-21.982		
04.281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-2.667		
05.312	Grundsicherung nach dem SGB II	-164.730		
05.313	Leistungen an Asylbewerber	-448.127		
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)	-19.698		
05.351	Sonstige soziale Leistungen	-70.502		
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	-175.256		
06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-281.835		
06.362	Jugendarbeit	-43.294		
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	-56.453		
07.411	Krankenhäuser	-117.000		
08.421	Förderung des Sports	-14.523		
08.424	Sportstätten und Bäder	-237.698		
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-142.764		
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	-92.478		
10.522	Wohnungsbauförderung	-5.822		
10.523	Denkmalschutz und -pflege	-11.387		
11.531	Elektrizitätsversorgung	211.000		
11.532	Gasversorgung	12.500		
11.537	Abfallbeseitigung	0		

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in EUR							
11.538	Abwasserbeseitigung	1.733.642	1.403.867	329.775	0	329.775	0
12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	852.900	1.509.485	-656.585	0	-656.585	0
12.542	Kreisstraßen	3.400	3.400	0	0	0	0
12.543	Landesstraßen	25.000	25.000	0	0	0	0
12.545	Straßenreinigung	15.550	9.286	6.264	0	6.264	0
12.547	ÖPNV	13.850	27.520	-13.670	0	-13.670	0
13.551	Park- und Grünanlagen	100	154.637	-154.537	0	-154.537	0
13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	262.700	245.308	17.392	0	17.392	0
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	6.940	20.136	-13.196	0	-13.196	0
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	0	30.805	-30.805	0	-30.805	0
15.571	Wirtschaftsförderung	0	83.769	-83.769	0	-83.769	0
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	18.250	101.213	-82.963	126.040	43.077	0
15.575	Tourismus	282	21.950	-21.668	0	-21.668	0
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	10.928.587	5.772.274	5.156.313	0	5.156.313	0
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	-83.243	-83.243	307.000
	Gesamt	17.659.029	18.008.826	-349.797	42.797	-307.000	307.000

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
11.538	Abwasserbeseitigung	149.775
12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	-656.075
12.542	Kreisstraßen	0
12.543	Landesstraßen	0
12.545	Straßenreinigung	-5.236
12.547	ÖPNV	-13.670
13.551	Park- und Grünanlagen	-154.537
13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	17.392
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	-13.196
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	-30.805
15.571	Wirtschaftsförderung	-83.769
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	43.077
15.575	Tourismus	-21.668
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	5.151.973
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	388.757
	Gesamt	-155

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022 ⁻⁶⁷⁻

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							
01.111	Verwaltungssteuerung und -service	119.150	2.003.789	-1.884.639	610.000	2.442.000	-1.832.000
02.121	Statistiken und Wahlen	5.000	28.274	-23.274	0	0	0
02.122	Ordnungsangelegenheiten	62.400	264.933	-202.533	0	0	0
02.126	Brandschutz	32.900	254.788	-221.888	328.000	1.638.000	-1.310.000
03.211	Grundschulen	242.600	935.276	-692.676	0	337.000	-337.000
03.212	Hauptschulen	56.900	376.458	-319.558	0	30.000	-30.000
03.241	Schülerbeförderung	2.600	197.579	-194.979	0	0	0
03.243	Sonstige schulische Aufgaben	21.000	98.000	-77.000	0	0	0
04.271	Volksschulen	0	21.982	-21.982	0	0	0
04.281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	200	2.867	-2.667	0	0	0
05.312	Grundsicherung nach dem SGB II	75.000	231.875	-156.875	0	0	0
05.313	Leistungen an Asylbewerber	251.000	747.576	-496.576	0	0	0
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)	0	36.317	-36.317	0	0	0
05.351	Sonstige soziale Leistungen	0	53.871	-53.871	0	0	0
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	312.100	433.925	-121.825	0	0	0
06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	39.000	319.373	-280.373	0	150.000	-150.000
06.362	Jugendarbeit	34.700	73.184	-38.484	0	0	0
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	0	56.543	-56.543	0	20.000	-20.000
07.411	Krankenhäuser	0	117.000	-117.000	0	0	0
08.421	Förderung des Sports	0	14.523	-14.523	0	0	0
08.424	Sportstätten und Bäder	106.250	592.073	-485.823	0	258.000	-258.000
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	1.000	113.412	-112.412	0	0	0
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	50	83.230	-83.180	0	0	0
10.522	Wohnungsbauförderung	0	5.822	-5.822	0	0	0
10.523	Denkmalschutz und -pflege	0	5.869	-5.869	0	0	0
11.531	Elektrizitätsversorgung	211.000	0	211.000	0	0	0
11.532	Gasversorgung	12.500	0	12.500	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022 -68-

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigk eit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
01.111	Verwaltungssteuerung und -service	-3.716.639	0	0	0	130.000
02.121	Statistiken und Wahlen	-23.274	0	0	0	0
02.122	Ordnungsangelegenheiten	-202.533	0	0	0	0
02.126	Brandschutz	-1.531.888	0	0	0	0
03.211	Grundschulen	-1.029.676	0	0	0	750.000
03.212	Hauptschulen	-349.558	0	0	0	0
03.241	Schülerbeförderung	-194.979	0	0	0	0
03.243	Sonstige schulische Aufgaben	-77.000	0	0	0	0
04.271	Volksschulen	-21.982	0	0	0	0
04.281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-2.667	0	0	0	0
05.312	Grundsicherung nach dem SGB II	-156.875	0	0	0	0
05.313	Leistungen an Asylbewerber	-496.576	0	0	0	0
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)	-36.317	0	0	0	0
05.351	Sonstige soziale Leistungen	-53.871	0	0	0	0
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	-121.825	0	0	0	0
06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-430.373	0	0	0	0
06.362	Jugendarbeit	-38.484	0	0	0	0
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	-76.543	0	0	0	0
07.411	Krankenhäuser	-117.000	0	0	0	0
08.421	Förderung des Sports	-14.523	0	0	0	0
08.424	Sportstätten und Bäder	-743.823	0	0	0	0
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-112.412	0	0	0	0
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	-83.180	0	0	0	0
10.522	Wohnungsbauförderung	-5.822	0	0	0	0
10.523	Denkmalschutz und -pflege	-5.869	0	0	0	0
11.531	Elektrizitätsversorgung	211.000	0	0	0	0
11.532	Gasversorgung	12.500	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022 -69-

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							
11.536	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	0	0	0	0	62.000	-62.000
11.537	Abfallbeseitigung	524.300	524.300	0	0	0	0
11.538	Abwasserbeseitigung	1.329.642	1.085.593	244.049	101.000	642.000	-541.000
12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	15.900	604.485	-588.585	633.000	716.000	-83.000
12.542	Kreisstraßen	0	0	0	0	78.700	-78.700
12.545	Straßenreinigung	15.550	9.286	6.264	0	0	0
12.547	ÖPNV	0	9.163	-9.163	0	0	0
13.551	Park- und Grünanlagen	100	154.637	-154.537	150.000	150.000	0
13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	262.700	245.308	17.392	0	0	0
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	6.390	19.586	-13.196	0	0	0
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	0	28.046	-28.046	0	0	0
15.571	Wirtschaftsförderung	0	83.769	-83.769	0	0	0
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	139.290	87.613	51.677	0	0	0
15.575	Tourismus	200	21.868	-21.668	0	3.250	-3.250
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	10.901.587	5.795.274	5.106.313	1.553.700	0	1.553.700
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	257	83.500	-83.243	0	0	0
	Gesamt	14.781.266	15.820.967	-1.039.701	3.375.700	6.526.950	-3.151.250

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022 -70-

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigk eit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
11.536	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-62.000	0	0	0	0
11.537	Abfallbeseitigung	0	0	0	0	0
11.538	Abwasserbeseitigung	-296.951	0	0	0	400.000
12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	-671.585	0	0	0	85.000
12.542	Kreisstraßen	-78.700	0	0	0	0
12.545	Straßenreinigung	6.264	0	0	0	0
12.547	ÖPNV	-9.163	0	0	0	0
13.551	Park- und Grünanlagen	-154.537	0	0	0	200.000
13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	17.392	0	0	0	0
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	-13.196	0	0	0	0
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	-28.046	0	0	0	0
15.571	Wirtschaftsförderung	-83.769	0	0	0	0
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	51.677	0	0	0	0
15.575	Tourismus	-24.918	0	0	0	0
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	6.660.013	0	0	0	0
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-83.243	2.000.000	352.700	1.647.300	0
	Gesamt	-4.190.951	2.000.000	352.700	1.647.300	1.565.000

PRODUKTHAUSHALT



Teilergebnisplan 2022**01**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	108.325,42	308.417	188.217	105.417	100.417	90.417
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.062,75	27.700	21.900	21.900	21.900	21.900
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	329.706,45	7.400	6.900	6.900	6.900	6.900
07 + Sonstige ordentliche Erträge	153.253,92	306.700	586.053	186.315	86.980	87.003
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-167,23	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	630.181,31	650.217	803.070	320.532	216.197	206.220
11 - Personalaufwendungen	1.460.574,32	1.010.380	1.061.664	1.084.142	1.107.304	1.131.245
12 - Versorgungsaufwendungen	413.111,56	197.240	198.058	197.541	197.014	196.590
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.727,96	437.600	458.100	289.100	292.600	295.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	136.591,81	144.417	146.717	134.417	129.417	119.417
15 - Transferaufwendungen	6.340,00	0	1.600	1.600	1.600	8.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	291.028,53	327.992	344.902	342.952	345.502	348.552
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.517.374,18	2.117.629	2.211.041	2.049.752	2.073.437	2.099.504
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.887.192,87	-1.467.412	-1.407.971	-1.729.220	-1.857.240	-1.893.284
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)	-1.887.192,87	-1.467.412	-1.407.971	-1.729.220	-1.857.240	-1.893.284
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)	-1.887.192,87	-1.467.412	-1.407.971	-1.729.220	-1.857.240	-1.893.284
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.952,34	54.195	56.630	57.130	57.630	58.130
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.782.884,12	-1.413.217	-1.351.341	-1.672.090	-1.799.610	-1.835.154
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.782.884,12	-1.413.217	-1.351.341	-1.672.090	-1.799.610	-1.835.154



Teilfinanzplan 2022

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich		Innere Verwaltung						
01								
Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	
	in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	192.000	70.000	0	0	0	
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.847,67	27.700	21.900	0	21.900	21.900	
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.390,22	7.400	6.900	0	6.900	6.900	
07 +	Sonstige Einzahlungen	14.342,45	22.350	20.350	0	20.350	20.850	
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.580,34	249.450	119.150	0	49.150	49.650	
10 -	Personalauszahlungen	933.166,16	976.116	1.014.479	0	1.033.538	1.054.099	
11 -	Versorgungsauszahlungen	131.481,06	194.706	194.708	0	194.708	194.708	
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	201.161,99	437.600	458.100	0	289.100	292.600	
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
14 -	Transferauszahlungen	6.340,00	0	1.600	0	1.600	1.600	
15 -	Sonstige Auszahlungen	294.874,86	317.992	334.902	0	332.952	335.502	
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.567.024,07	1.926.414	2.003.789	0	1.851.898	1.878.509	
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.511.443,73	-1.676.964	-1.884.639	0	-1.802.748	-1.828.859	
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	314.093,70	610.000	610.000	0	410.000	210.000	
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	314.093,70	610.000	610.000	0	410.000	210.000	
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	948.664,40	1.650.000	1.550.000	0	105.000	105.000	
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	340.000	620.000	130.000	130.000	0	
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	338.012,63	120.000	255.000	0	165.000	95.000	
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	14.245,45	17.000	17.000	0	18.000	19.000	
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.300.922,48	2.127.000	2.442.000	130.000	418.000	219.000	
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-986.828,78	-1.517.000	-1.832.000	-130.000	-8.000	-9.000	

Produkt

01.111.01

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

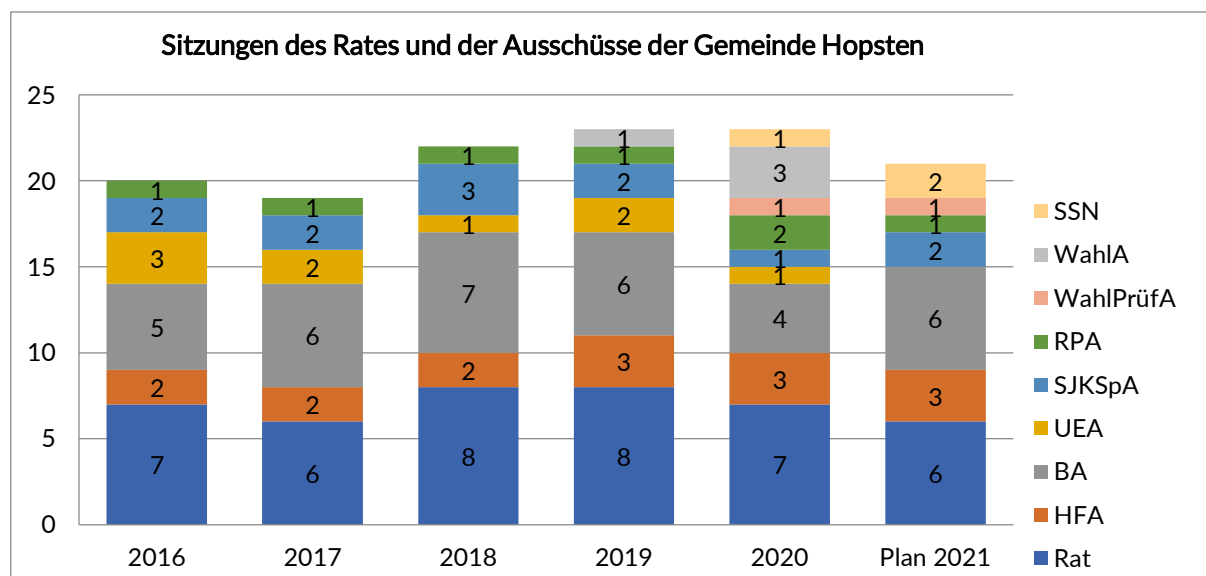
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,700	1,700	1,640	1,640

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	320.316,23	0	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	320.316,23	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	19.481,30	15.849	40.694	41.209	41.770	42.319
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	19.471,00	15.799	40.644	41.159	41.720	42.269
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	10,30	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	339.797,53	15.849	40.694	41.209	41.770	42.319
11 - Personalaufwendungen	654.090,90	186.247	180.587	185.029	189.700	194.677
501100 Dienstaufwendungen Beamte	118.627,55	107.943	109.168	111.352	113.579	115.850
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	18.381,27	23.670	26.406	26.934	27.473	28.022
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.153,76	2.100	2.094	2.136	2.179	2.222
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.614,61	5.256	5.394	5.502	5.612	5.724
504100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.934,51	3.640	3.640	3.640	3.640	3.640
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	427.410,70	32.145	28.149	29.464	30.929	32.613
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	81.968,50	11.493	5.736	6.001	6.288	6.606
12 - Versorgungsaufwendungen	358.554,22	126.261	127.077	126.560	126.024	125.528
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	85.659,20	97.067	97.067	97.067	97.067	97.067
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	36.459,02	26.660	26.660	26.660	26.660	26.660
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	208.365,00	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	28.071,00	2.534	3.350	2.833	2.297	1.801
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.146,61	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.146,61	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	6.340,00	0	0	0	0	6.500
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	6.340,00	0	0	0	0	6.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.216,23	117.601	117.901	118.651	118.901	119.651
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	89.970,90	107.425	107.725	108.425	108.625	109.325
543100 Geschäftsaufwendungen	2.333,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
544600 Versicherungen	1.415,58	1.600	1.600	1.650	1.700	1.750
549100 Verfügungsmittel	267,50	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200 Fraktionszuwendungen	2.228,50	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.116.347,96	431.609	427.065	431.740	436.125	447.856
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-776.550,43	-415.760	-386.371	-390.531	-394.355	-405.537
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)	-776.550,43	-415.760	-386.371	-390.531	-394.355	-405.537

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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)	-776.550,43	-415.760	-386.371	-390.531	-394.355	-405.537
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)	-776.550,43	-415.760	-386.371	-390.531	-394.355	-405.537
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-776.550,43	-415.760	-386.371	-390.531	-394.355	-405.537

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 386.371,00 € (Vorjahr: - 415.760,00 €) 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 2022 auf 307.664,00 €.

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 21,20 € 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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	3,204	4,204	4,304	5,167

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	25.622,05	218.000	94.500	24.500	24.500	24.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	192.000	70.000	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	25.622,05	26.000	24.500	24.500	24.500	24.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	200	200	200	200
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	200	200	200	200	200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.835,12	5.553	6.413	5.835	5.291	4.852
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	3.605,00	5.353	6.213	5.635	5.091	4.652
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	230,12	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	31.557,89	226.203	103.563	32.985	32.441	32.002
11 - Personalaufwendungen	126.826,30	144.465	175.584	179.375	183.291	187.355
501100 Dienstaufwendungen Beamte	26.434,35	27.558	27.846	28.403	28.971	29.551
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	68.654,72	81.442	106.074	108.195	110.359	112.566
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.321,43	6.450	8.233	8.398	8.566	8.737
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	14.179,48	17.765	22.801	23.257	23.722	24.197
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	184,68	1.295	1.295	1.295	1.295	1.295
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	8.756,79	7.938	7.114	7.500	7.935	8.433
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	3.294,85	2.017	2.221	2.327	2.443	2.576
12 - Versorgungsaufwendungen	32.533,64	43.423	43.425	43.425	43.434	43.506
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	28.812,64	34.533	34.535	34.535	34.535	34.535
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	8.890	8.890	8.890	8.890	8.890
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.721,00	0	0	0	9	81
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.886,21	270.600	225.600	55.600	55.600	55.600
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	215.000	170.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	41.093,27	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	1.791,38	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.001,56	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	51.295,59	52.000	50.000	50.000	50.000	50.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	51.295,59	52.000	50.000	50.000	50.000	50.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.557,74	92.350	95.750	97.050	98.350	99.650
542300 Leasing	7.329,90	7.500	6.700	6.700	6.700	6.700
543100 Geschäftsaufwendungen	78.749,64	80.000	83.000	84.000	85.000	86.000
544500 sonstige Steuern	760,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544600 Versicherungen	3.718,01	3.800	5.000	5.300	5.600	5.900
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	348.099,48	602.838	590.359	425.450	430.675	436.111

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-316.541,59	-376.635	-486.796	-392.465	-398.234	-404.109
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)	-316.541,59	-376.635	-486.796	-392.465	-398.234	-404.109
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)	-316.541,59	-376.635	-486.796	-392.465	-398.234	-404.109
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)	-301.541,59	-361.635	-471.796	-377.465	-383.234	-389.109
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-301.541,59	-361.635	-471.796	-377.465	-383.234	-389.109



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	192.000	70.000	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.100,72	2.450	2.450	0	2.450	2.450	2.450
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	200	200	0	200	200	200
07 + Sonstige Einzahlungen	225,31	200	200	0	200	200	200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.326,03	194.850	72.850	0	2.850	2.850	2.850
10 - Personalauszahlungen	112.739,64	134.510	166.249	0	169.548	172.913	176.346
11 - Versorgungsauszahlungen	28.812,64	43.423	43.425	0	43.425	43.425	43.425
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.282,53	270.600	225.600	0	55.600	55.600	55.600
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	92.110,80	92.350	95.750	0	97.050	98.350	99.650
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.945,61	540.883	531.024	0	365.623	370.288	375.021
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-261.619,58	-346.033	-458.174	0	-362.773	-367.438	-372.171
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	70.000	80.000	80.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.517,70	10.000	35.000	0	5.000	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)	10.517,70	10.000	105.000	80.000	85.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-10.517,70	-10.000	-105.000	-80.000	-85.000	-5.000	-5.000



Teilfinanzplan 2022

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-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit-	einzah-
	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	10.517,70	10.000	35.000	0	5.000	5.000	5.000	0	30.000
02000.93500 Anschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen	10.517,70	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
02000.93520 Anschaffung eines Notstromaggregates für das Rathaus Hopsten	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
Summe der investiven Auszahlungen	10.517,70	10.000	35.000	0	5.000	5.000	5.000	0	30.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.517,70	-10.000	-35.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	-30.000

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	0	70.000	80.000	80.000	0	0	0	150.000
02000.95070 Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Rathaus	0,00	0	40.000	0	0	0	0	0	40.000
02000.95060 Neugestaltung des Vorplatzes am Rathaus	0,00	0	30.000	80.000	80.000	0	0	0	110.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	70.000	80.000	80.000	0	0	0	150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-70.000	-80.000	-80.000	0	0	0	-150.000

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 471.796,00 € (Vorjahr: -361.635,00 €) 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 (70.000,00 €) soll noch im Jahr 2022 für die energetische Sanierung des Rathauses verwandt werden.

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 5,167. 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 2022 auf 219.009,00 €.

Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die energetische Sanierung des Rathauses (Dach, Fenster etc.) werden Haushaltsmittel in Höhe von 215.000,00 € eingeplant. Ein Teil der Aufwendungen sollen mit Fördermittel aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFöG NRW) finanziert werden.

Sachkonto 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung des Rathauses. Im Jahr 2022 sollen u.a. die Wände in den Fluren verputzt und die Decken der restlichen Büros (wegen Austausch und Änderung der Beleuchtung) gestrichen bzw. einige Büros mit neuen Türen versehen 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 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	= 15.000,00 €
Portokosten und Fernspreckgebühren	= 25.000,00 €
Bekanntmachungskosten	= 5.000,00 €
Reisekosten	= 6.000,00 €
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	= 3.000,00 €
Beiträge an Vereine und Verbände	= 9.000,00 €

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 5.000,00 € veranschlagt.

02000.93520 Anschaffung eines Notstromaggregates für das Rathaus

Im Rahmen des Katastrophenschutzkonzeptes Stromausfall soll für das Rathaus ein Notstromaggregat angeschafft werden. Die Kosten werden auf ca. 30.000,00 € geschätzt. Die Finanzierung erfolgt durch eine Ermächtigungsübertragung aus dem Haushaltsjahr 2020.

02000.95060 Neugestaltung des Vorplatzes am Rathaus

Der Vorplatz des Rathauses soll neu gestaltet werden. Die Kosten werden auf ca. 110.000,00 € geschätzt. Um mit der Planung beginnen zu können werden im Jahr 2022 bereits 10.000,00 € in Ansatz gebracht. Für das Jahr 2023 sind weitere 100.000,00 € eingestellt.

02000.95070 Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Rathaus

Nach der geplanten Dachsanierung soll auf dem Rathaus eine Photovoltaikanlage installiert werden. Für diese Maßnahme wurden 40.000,00 € eingestellt.

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	1.968,56	2.586	2.826	2.881	2.939	2.997
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.531,72	1.973	2.201	2.245	2.289	2.335
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	135,61	175	175	178	182	185
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	301,23	438	450	458	468	477
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	740	740	740	740
543100 Geschäftsaufwendungen	232,00	740	740	740	740	740
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.200,56	3.326	3.566	3.621	3.679	3.737
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.200,56	-3.326	-3.566	-3.621	-3.679	-3.737
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)	-2.200,56	-3.326	-3.566	-3.621	-3.679	-3.737
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)	-2.200,56	-3.326	-3.566	-3.621	-3.679	-3.737
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)	-2.200,56	-3.326	-3.566	-3.621	-3.679	-3.737
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.200,56	-3.326	-3.566	-3.621	-3.679	-3.737

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 3.566,00 € (Vorjahr: -3.326,00 €) 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 2022 auf 2.826,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Produkt

01.111.04

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

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,060	0,060	0,600	0,691

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	107.451,70	47.693	54.072	55.229	56.423	57.659
501100 Dienstaufwendungen Beamte	-803,87	7.448	7.526	7.677	7.830	7.987
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	96.951,28	28.880	34.060	34.741	35.436	36.145
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.187,23	2.250	2.640	2.693	2.747	2.802
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.809,95	6.075	6.973	7.112	7.255	7.400
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	49,91	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.366,70	2.145	1.923	2.027	2.145	2.279
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	890,50	545	600	629	660	696
12 - Versorgungsaufwendungen	7.787,20	9.333	9.333	9.333	9.333	9.333
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.787,20	9.333	9.333	9.333	9.333	9.333
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.692,73	4.000	6.000	6.000	6.500	6.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.692,73	4.000	6.000	6.000	6.500	6.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	1.600	1.600	1.600	1.600
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	0	1.600	1.600	1.600	1.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.223,33	70.685	87.100	83.100	84.100	85.100
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	75	80	80	80	80
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	23.811,78	25.000	30.000	25.000	25.000	25.000
542300 Leasing	0,00	0	7.700	7.700	7.700	7.700
543100 Geschäftsaufwendungen	610,00	610	610	610	610	610
544600 Versicherungen	42.801,55	45.000	48.710	49.710	50.710	51.710
17 = Ordentliche Aufwendungen	186.154,96	131.711	158.105	155.262	157.956	160.192
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-186.154,96	-131.711	-158.105	-155.262	-157.956	-160.192
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)	-186.154,96	-131.711	-158.105	-155.262	-157.956	-160.192
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)	-186.154,96	-131.711	-158.105	-155.262	-157.956	-160.192

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.070,00	23.975	26.400	26.900	27.400	27.900
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.070,00	23.975	26.400	26.900	27.400	27.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-163.084,96	-107.736	-131.705	-128.362	-130.556	-132.292
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-163.084,96	-107.736	-131.705	-128.362	-130.556	-132.292



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	83.500,33	45.003	51.549	0	52.573	53.618	54.684
11 - Versorgungsauszahlungen	7.787,20	9.333	9.333	0	9.333	9.333	9.333
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.692,73	4.000	6.000	0	6.000	6.500	6.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	1.600	0	1.600	1.600	1.600
15 - Sonstige Auszahlungen	67.576,33	70.685	87.100	0	83.100	84.100	85.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.556,59	129.021	155.582	0	152.606	155.151	157.217
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.556,59	-129.021	-155.582	0	-152.606	-155.151	-157.217
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	14.245,45	17.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	14.245,45	17.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-14.245,45	-17.000	-17.000	0	-18.000	-19.000	-20.000



Teilfinanzplan 2022

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-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									

Maßnahme: 01.111.04/01
Finanzanlagen

<i>Summe der investiven Einzahlungen</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	14.245,45	17.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000	0	0
02020.93010 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds	14.245,45	17.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	14.245,45	17.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-14.245,45	-17.000	-17.000	0	-18.000	-19.000	-20.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.04 - Personalwesen

Das Produkt beinhaltet

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Negativ-Saldo von 131.705,00 € (Vorjahr: -107.736,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Personalwesen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,691. 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 2022 auf 63.405,00 €.

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 (28.270,00 €) und für die arbeits- und sicherheitstechnische Betreuung (1.730,00 €).

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 2022 auf ca. 17.000,00 €.

Produkt

01.111.05

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

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	3,291	4,349	4,248	4,247

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	5.470,36	6.200	5.700	5.700	5.700	5.700
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.695,36	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.775,00	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	18.887,47	33.248	36.896	37.221	37.869	37.782
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	14.464,92	20.000	18.000	18.000	18.500	18.500
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	4.409,00	13.198	18.846	19.171	19.319	19.232
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	13,55	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	24.357,83	39.448	42.596	42.921	43.569	43.482
11 - Personalaufwendungen	247.771,75	251.189	267.562	272.899	278.357	283.925
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	193.919,72	196.407	208.704	212.893	217.151	221.494
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	1.081,00	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	14.887,69	15.391	16.383	16.704	17.038	17.379
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	37.883,34	39.391	42.475	43.302	44.168	45.052
12 - Versorgungsaufwendungen	6.449,30	8.890	8.890	8.890	8.890	8.890
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.260,30	8.890	8.890	8.890	8.890	8.890
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	5.189,00	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	15.813,10	17.635	17.630	17.630	17.630	17.630
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	34,10	200	200	200	200	200
543100 Geschäftsaufwendungen	15.744,00	17.385	17.380	17.380	17.380	17.380
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	270.034,15	277.714	294.082	299.419	304.877	310.445
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-245.676,32	-238.266	-251.486	-256.498	-261.308	-266.963
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)	-245.676,32	-238.266	-251.486	-256.498	-261.308	-266.963
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)	-245.676,32	-238.266	-251.486	-256.498	-261.308	-266.963

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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)	-245.676,32	-238.266	-251.486	-256.498	-261.308	-266.963
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-245.676,32	-238.266	-251.486	-256.498	-261.308	-266.963

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 251.486,00 € (Vorjahr: -238.266,00 €) 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 18.000,00 € 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 4.210. 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 2022 auf 276.452,00 €.

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 2022 auf 17.380,00 €. Hierbei handelt es sich um die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses 2022, 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 2023) erfolgt, ist der veranschlagte Betrag in 2022 zwar ergebnis- aber nicht finanzwirksam. Außerdem werden die Beiträge für den Fachverband der Kommunalkassenverwalter hier verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Produkt

01.111.06

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.06	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)
Datenschutz

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

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

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,572	0,563	0,563	0,763

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	29.275,23	30.000	36.300	25.000	20.000	20.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	29.275,23	30.000	36.300	25.000	20.000	20.000
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
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	99,00	0	0	0	0	0
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-99,00	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	29.275,23	30.100	36.400	25.100	20.100	20.100
11 - Personalaufwendungen	37.364,34	39.196	56.447	57.576	58.729	59.903
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	29.224,09	30.597	43.946	44.825	45.722	46.636
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.266,69	2.380	3.407	3.475	3.545	3.616
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.873,56	6.219	9.094	9.276	9.462	9.651
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.818,61	91.000	127.000	130.000	133.000	136.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	219,24	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	82.599,37	90.000	126.000	129.000	132.000	135.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	29.276,25	30.000	36.300	25.000	20.000	20.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	29.276,25	30.000	36.300	25.000	20.000	20.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.711,17	10.050	8.050	8.050	8.050	8.050
543100 Geschäftsaufwendungen	6.164,96	9.500	7.500	7.500	7.500	7.500
544600 Versicherungen	546,21	550	550	550	550	550
17 = Ordentliche Aufwendungen	156.170,37	170.246	227.797	220.626	219.779	223.953
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-126.895,14	-140.146	-191.397	-195.526	-199.679	-203.853
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)	-126.895,14	-140.146	-191.397	-195.526	-199.679	-203.853
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)	-126.895,14	-140.146	-191.397	-195.526	-199.679	-203.853

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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)	-126.796,14	-140.146	-191.397	-195.526	-199.679	-203.853
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-126.796,14	-140.146	-191.397	-195.526	-199.679	-203.853



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	37.364,34	39.196	56.447	0	57.576	58.729	59.903
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.394,32	91.000	127.000	0	130.000	133.000	136.000
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	6.711,17	10.050	8.050	0	8.050	8.050	8.050
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.469,83	140.246	191.497	0	195.626	199.779	203.953
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-126.469,83	-140.146	-191.397	0	-195.526	-199.679	-203.853
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	100,00	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)	100,00	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	69.346,72	60.000	60.000	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)	69.346,72	60.000	60.000	0	40.000	40.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-69.246,72	-60.000	-60.000	0	-40.000	-40.000	-20.000



Teilfinanzplan 2022

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 bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025		
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 01.111.06/01 EDV-Ausstattung -Rathaus-

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	100,00	0	0	0	0	0	0	0	0
06000.34500 Erlöse aus d. Veräußerung von EDV-Geräten	100,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	100,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	69.346,72	60.000	60.000	0	40.000	40.000	20.000	0	0
06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware	18.178,89	30.000	20.000	0	20.000	20.000	10.000	0	0
06000.93520 Anschaffung von EDV-Software	46.698,51	30.000	40.000	0	20.000	20.000	10.000	0	0
06000.93530 Anschaffung einer Alarmanlage für den EDV-Raum im Rathaus	4.469,32	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	69.346,72	60.000	60.000	0	40.000	40.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-69.246,72	-60.000	-60.000	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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 191.397,00 € (Vorjahr: -140.146,00 €) 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 2022 auf 56.447,00 €

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 (55.000,00 €), Umlage an die Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW) (15.000,00 €), die Kosten für die Betreuung der EDV-Anlage durch eine Fremdfirma (10.000,00 €) und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung bzw. Pflege des Internetauftritts (6.000,00 €) und Aufwendungen für eine IT-Fachkraft (40.000,00 €) (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 5.000,00 € 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 2022 Haushaltsmittel in Höhe von 20.000,00 € vor. Es ist u.a. der Austausch von PC´s, Storageerweiterung Server Rathaus, Ersatzbeschaffung Beamer Ratsaal und der Ausbau von SmartCity-Anwendungen vorgesehen.

06000.93520 Anschaffung von EDV-Software

Für die Anschaffung von Anwendungs- bzw. Betriebssystemsoftware sieht der Planansatz Mittel in Höhe von 30.000,00 € vor. Es ist vorgesehen das Dokumentenmanagementsystem (DMS) zu erweitern, die Einführung des LOGA 3 Zeitmanagements, die Umstellung auf VOIS/GESO und die Einführung von VOIS/Hund. Außerdem sollen die Online-Services OLIWA und OLAV eingeführt werden.

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,128	0,154	0,154	0,174

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	416,32	417	417	417	417	417
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	416,32	417	417	417	417	417
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.196,05	23.500	17.700	17.700	17.700	17.700
441100 Mieten und Pachten	33.046,05	23.000	17.200	17.200	17.200	17.200
442100 Erträge aus Verkauf	-850,00	500	500	500	500	500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.569,86	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.569,86	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	108.814,26	250.050	500.050	100.050	50	50
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	108.748,26	250.000	500.000	100.000	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	66,00	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	144.996,49	274.967	519.167	119.167	19.167	19.167
11 - Personalaufwendungen	10.038,29	10.200	11.644	11.877	12.114	12.356
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	7.826,64	7.928	9.042	9.223	9.407	9.595
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	598,45	614	700	714	728	743
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.613,20	1.658	1.902	1.940	1.979	2.018
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	765,56	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	765,56	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	416,32	417	417	417	417	417
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	416,32	417	417	417	417	417
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.351,77	3.031	2.531	2.531	2.531	2.531
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-3.040,57	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	821,27	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	3.040,57	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.571,94	19.648	20.592	20.825	21.062	21.304
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	131.424,55	255.319	498.575	98.342	-1.895	-2.137
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)	131.424,55	255.319	498.575	98.342	-1.895	-2.137
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)	131.424,55	255.319	498.575	98.342	-1.895	-2.137
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	428,20	430	430	430	430	430

Teilergebnisplan 2022

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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	131.852,75	255.749	499.005	98.772	-1.465	-1.707
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	131.852,75	255.749	499.005	98.772	-1.465	-1.707



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	28.871,59	23.500	17.700	0	17.700	17.700	17.700
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.569,86	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	118,16	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.559,61	24.550	18.750	0	18.750	18.750	18.750
10 - Personalauszahlungen	10.038,29	10.200	11.644	0	11.877	12.114	12.356
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.757,56	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	2.351,77	3.031	2.531	0	2.531	2.531	2.531
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.147,62	19.231	20.175	0	20.408	20.645	20.887
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.411,99	5.319	-1.425	0	-1.658	-1.895	-2.137
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	284.893,70	610.000	610.000	0	410.000	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)	284.893,70	610.000	610.000	0	410.000	210.000	210.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	948.664,40	1.650.000	1.550.000	0	105.000	105.000	105.000
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)	948.664,40	1.650.000	1.550.000	0	105.000	105.000	105.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-663.770,70	-1.040.000	-940.000	0	305.000	105.000	105.000



Teilfinanzplan 2022

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen									
										in EUR								
										1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 01.111.07/01

An- und Verkauf von Grundstücken zur Förderung des privaten Wohnungsbaus

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	284.026,50	600.000	600.000	0	400.000	200.000	200.000	0	0
02030.34000 Erlöse aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken	239.278,98	600.000	600.000	0	400.000	200.000	200.000	0	0
88000.34000 Erlöse aus der Veräußerung von sonstigen Wohnbaugrundstücken	44.747,52	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	284.026,50	600.000	600.000	0	400.000	200.000	200.000	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	797.321,83	1.300.000	1.200.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschließlich Nebenkosten	797.321,83	1.300.000	1.200.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	797.321,83	1.300.000	1.200.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	-513.295,33	-700.000	-600.000	0	300.000	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	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
02030.34010 Erlöse aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.969,93	0	0	0	0	0	0	0	0
88000.93210 Grunderwerb Industrie- und Gewerbegebiete einschließlich Nebenkosten	11.969,93	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	11.969,93	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	-11.969,93	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

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	867,20	0	0	0	0	0	0	0	0
02030.34020 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens	867,20	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	867,20	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	350.000	350.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
88000.93230 Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens	0,00	350.000	350.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	350.000	350.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	867,20	-350.000	-350.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.07 – Liegenschaftsverwaltung

Das Produkt beinhaltet

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Positiv-Saldo von 499.005,00 € (Vorjahr: 255.749,00 €) 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 2022 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 0,174. 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 2022 auf 11.644,00 €.

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 2022 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 Pachteinnahmen 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 2022 wurde von einem Verkauf von 20 Baugrundstücken ausgegangen. Es werden insgesamt Einnahmen in Höhe von 600.000,00 € erwartet.

88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschließlich Nebenkosten

Für die Entwicklung von Wohnbaugrundstücken wurden 1.200.000,00 € in Ansatz gebracht. Hierbei handelt es sich um die Kosten für die neuen Baugebiete in Hopsten und Halverde und Ausgaben für den Ankauf einer weiteren Fläche.

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 2022 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.

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,600	0,564	0,954	0,700

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	28.567,08	71.495	56.116	57.314	58.549	59.827
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.144,47	7.448	7.526	7.677	7.830	7.987
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	14.195,95	49.564	35.648	36.361	37.088	37.830
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.059,53	3.838	2.762	2.817	2.874	2.931
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.860,02	10.295	7.307	7.453	7.602	7.754
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	49,91	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.366,70	0	1.923	2.027	2.145	2.279
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	890,50	0	600	629	660	696
12 - Versorgungsaufwendungen	7.787,20	9.333	9.333	9.333	9.333	9.333
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.787,20	9.333	9.333	9.333	9.333	9.333
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	36.354,28	80.828	65.449	66.647	67.882	69.160
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-36.354,28	-80.828	-65.449	-66.647	-67.882	-69.160
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-36.354,28	-80.828	-65.449	-66.647	-67.882	-69.160
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-36.354,28	-80.828	-65.449	-66.647	-67.882	-69.160
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)	-36.354,28	-80.828	-65.449	-66.647	-67.882	-69.160
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-36.354,28	-80.828	-65.449	-66.647	-67.882	-69.160

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 65.449,00 € (Vorjahr: -80.828,00 €) 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 2022 auf 65.449,00 €

Produkt

01.111.09

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Dauer- bzw. Einzelaufträge der Fachbereiche der Verwaltung

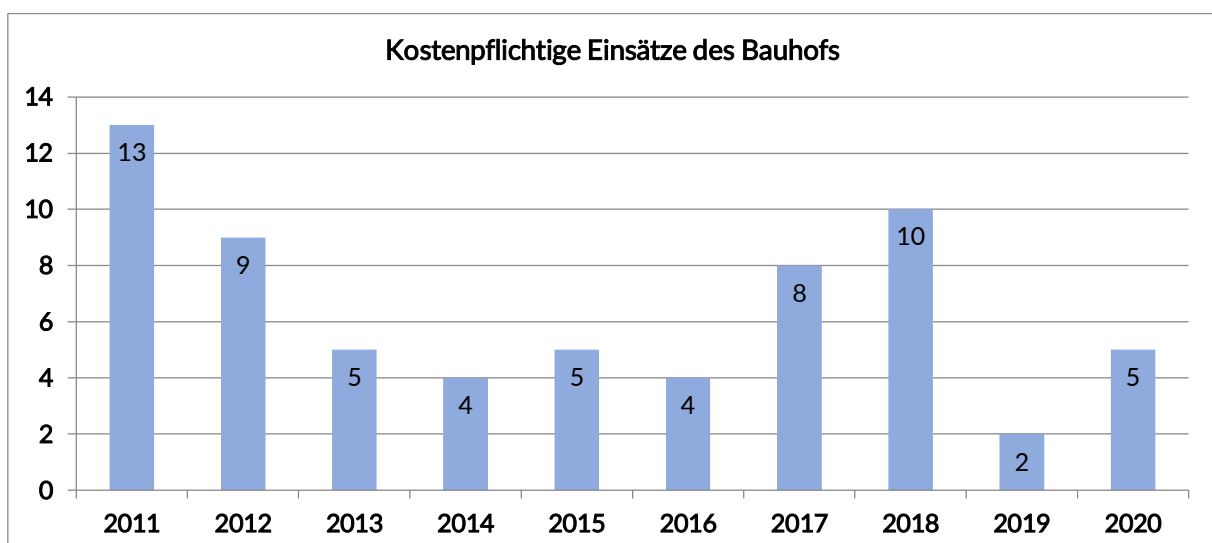
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,840	4,923	5,123	5,850

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	53.011,82	60.000	57.000	55.500	55.500	45.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	53.011,82	60.000	57.000	55.500	55.500	45.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.765,98	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	4.765,98	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350,00	0	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	350,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.235,77	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	51.257,41	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.235,77	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-51.257,41	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-167,23	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	-167,23	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	60.196,34	63.650	60.650	59.150	59.150	49.150
11 - Personalaufwendungen	246.495,40	257.309	256.826	261.962	267.202	272.546
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	192.823,58	200.203	198.294	202.260	206.305	210.431
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	14.577,51	15.433	15.716	16.030	16.351	16.678
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	39.094,31	41.673	42.816	43.672	44.546	45.437
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.418,24	64.500	92.000	90.000	90.000	90.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.043,62	7.000	11.500	9.500	9.500	9.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	46.563,05	45.000	60.000	60.000	60.000	60.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	15.371,27	12.000	20.000	20.000	20.000	20.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	440,30	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	55.603,65	62.000	60.000	59.000	59.000	49.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	55.603,65	62.000	60.000	59.000	59.000	49.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.923,19	15.900	15.200	15.200	15.200	15.200
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-33.540,60	0	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	2.363,55	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.557,76	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
544500 sonstige Steuern	3.344,75	4.200	4.000	4.000	4.000	4.000
544600 Versicherungen	4.609,53	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	33.540,60	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47,60	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	388.440,48	399.709	424.026	426.162	431.402	426.746
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-328.244,14	-336.059	-363.376	-367.012	-372.252	-377.596
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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)	-328.244,14	-336.059	-363.376	-367.012	-372.252	-377.596
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)	-328.244,14	-336.059	-363.376	-367.012	-372.252	-377.596
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	14.454,14	14.790	14.800	14.800	14.800	14.800
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.454,14	14.790	14.800	14.800	14.800	14.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-262.532,59	-321.269	-348.576	-352.212	-357.452	-362.796
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-262.532,59	-321.269	-348.576	-352.212	-357.452	-362.796



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	875,36	1.650	1.650	0	1.650	1.650	1.650
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	350,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.235,77	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	3.461,13	3.650	3.650	0	3.650	3.650	3.650
10 - Personalauszahlungen	246.495,40	257.309	256.826	0	261.962	267.202	272.546
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.888,24	64.500	92.000	0	90.000	90.000	90.000
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	12.668,45	15.900	15.200	0	15.200	15.200	15.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.052,09	337.709	364.026	0	367.162	372.402	377.746
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-333.590,96	-334.059	-360.376	0	-363.512	-368.752	-374.096
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	29.100,00	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)	29.100,00	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	340.000	550.000	50.000	50.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	258.148,21	50.000	160.000	0	120.000	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)	258.148,21	390.000	710.000	50.000	170.000	50.000	50.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-229.048,21	-390.000	-710.000	-50.000	-170.000	-50.000	-50.000



Teilfinanzplan 2022

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-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	29.100,00	0	0	0	0	0	0	0	0
77000.34500 Erlöse aus dem Verkauf von alten Fahrzeugen, Maschinen und Geräten des Bauhofes	29.100,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	29.100,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	258.148,21	50.000	160.000	0	120.000	50.000	50.000	0	0
77000.93500 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof	258.148,21	50.000	160.000	0	120.000	50.000	50.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	258.148,21	50.000	160.000	0	120.000	50.000	50.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-229.048,21	-50.000	-160.000	0	-120.000	-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	340.000	550.000	50.000	50.000	0	0	340.000	600.000
77000.95000 Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof	0,00	340.000	450.000	50.000	50.000	0	0	340.000	500.000
77000.95010 Installation einer Photovoltaikanlage auf der neuen Bauhofshalle	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	340.000	550.000	50.000	50.000	0	0	340.000	600.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-340.000	-550.000	-50.000	-50.000	0	0	-340.000	-600.000

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 348.576,00 € (Vorjahr: -321.269,00 €) 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 5,850. 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 2022 auf 256.826,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Bauhofgebäudes wurden 11.500,00 € 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 Handycosten 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 Abschreibungsbeiträge 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 11.500,00 € 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 160.000,00 € 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. 500.000,00 € (ohne Eigenleistung) belaufen. Die Baumaßnahme wurde im Haushalt 2022 mit 450.000,00 € neu veranschlagt. Hinzu kommt eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 50.000,00 €.

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 100.000,00 € eingestellt.

Teilergebnisplan 2022**02**Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	123.318,30	118.200	131.200	122.200	120.200	113.200
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.089,89	70.030	70.030	71.030	72.530	73.530
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.168,00	700	600	600	600	600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.438,48	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.465,25	6.552	12.620	15.545	16.360	17.170
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	200.479,92	208.482	227.450	222.375	222.690	217.500
11 - Personalaufwendungen	186.185,03	195.214	206.285	231.186	229.644	234.179
12 - Versorgungsaufwendungen	28.154,66	27.709	27.556	27.556	27.556	27.556
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.965,67	157.300	162.300	153.300	154.300	180.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	149.957,25	165.000	182.000	167.000	138.000	136.000
15 - Transferaufwendungen	1.950,00	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	150.590,87	150.926	159.346	123.746	139.646	140.046
17 = Ordentliche Aufwendungen	655.803,48	698.099	739.437	704.738	691.096	720.031
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-455.323,56	-489.617	-511.987	-482.363	-468.406	-502.531
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)	-455.323,56	-489.617	-511.987	-482.363	-468.406	-502.531
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)	-455.323,56	-489.617	-511.987	-482.363	-468.406	-502.531
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)	-455.323,56	-489.617	-511.987	-482.363	-468.406	-502.531
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-455.323,56	-489.617	-511.987	-482.363	-468.406	-502.531



Teilfinanzplan 2022

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	18.834,88	16.000	15.000	0	10.000	17.000	12.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.397,98	70.030	70.030	0	71.030	72.530	73.530
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.168,00	700	600	0	600	600	600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.540,51	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
07 + Sonstige Einzahlungen	29.514,50	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	117.455,87	101.400	100.300	0	96.300	104.800	100.800
10 - Personalauszahlungen	172.708,35	185.224	197.043	0	230.906	229.394	233.967
11 - Versorgungsauszahlungen	17.182,66	27.556	27.556	0	27.556	27.556	27.556
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	157.212,37	157.300	162.300	0	153.300	154.300	180.300
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	157.209,05	150.926	159.346	0	123.746	139.646	140.046
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	506.062,43	522.756	547.995	0	537.258	552.646	583.619
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-388.606,56	-421.356	-447.695	0	-440.958	-447.846	-482.819
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.500,34	307.500	328.000	0	310.000	60.000	60.000
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)	57.500,34	307.500	328.000	0	310.000	60.000	60.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	13.129,39	800.000	550.000	0	580.000	580.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	229.441,88	195.000	1.088.000	0	565.000	95.000	55.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	242.571,27	995.000	1.638.000	0	1.145.000	675.000	55.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-185.070,93	-687.500	-1.310.000	0	-835.000	-615.000	5.000

Produkt

02.121.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.121	Statistiken und Wahlen
Produkt	02.121.01	Statistik und Wahlen
Verantwortliche Person(en)		Herr Veltin / Frau Moss

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze und Wahlordnungen, Statistikgesetze und -verordnungen

Zielgruppe

jeweilige Wahlleiter, alle Wahlberechtigten, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,177	0,177	0,177	0,177

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	8.690,63	6.000	5.000	0	7.000	2.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	6.000	5.000	0	7.000	0
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	8.690,63	0	0	0	0	2.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	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	8.690,63	6.000	5.000	0	7.000	2.000
11 - Personalaufwendungen	12.304,59	13.188	13.274	13.539	13.810	14.086
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	9.628,38	10.267	10.312	10.518	10.729	10.943
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	742,06	796	802	818	834	851
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.934,15	2.125	2.160	2.203	2.247	2.292
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	844,90	0	0	0	0	0
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	844,90	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	27.725,73	10.000	15.000	0	15.000	15.000
543100 Geschäftsaufwendungen	27.725,73	10.000	15.000	0	15.000	15.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	40.875,22	23.188	28.274	13.539	28.810	29.086
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-32.184,59	-17.188	-23.274	-13.539	-21.810	-27.086
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)	-32.184,59	-17.188	-23.274	-13.539	-21.810	-27.086
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)	-32.184,59	-17.188	-23.274	-13.539	-21.810	-27.086
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)	-32.184,59	-17.188	-23.274	-13.539	-21.810	-27.086
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-32.184,59	-17.188	-23.274	-13.539	-21.810	-27.086

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 23.274,00 € (Vorjahr: -17.188,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Statistiken und Wahlen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,177. 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 2022 auf 13.274,00 €.

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 2022 findet eine Landtagswahl statt.

Produkt

02.122.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.01	Ordnungsangelegenheiten
Verantwortliche Person(en)		Herr Veltin / Frau Moss

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

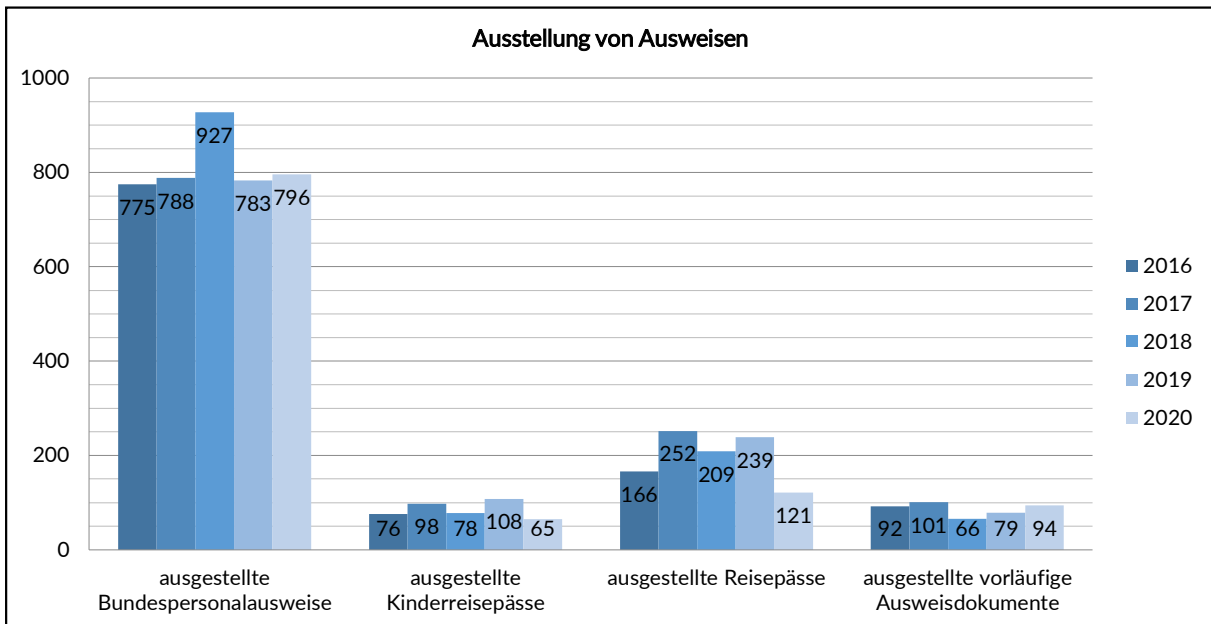
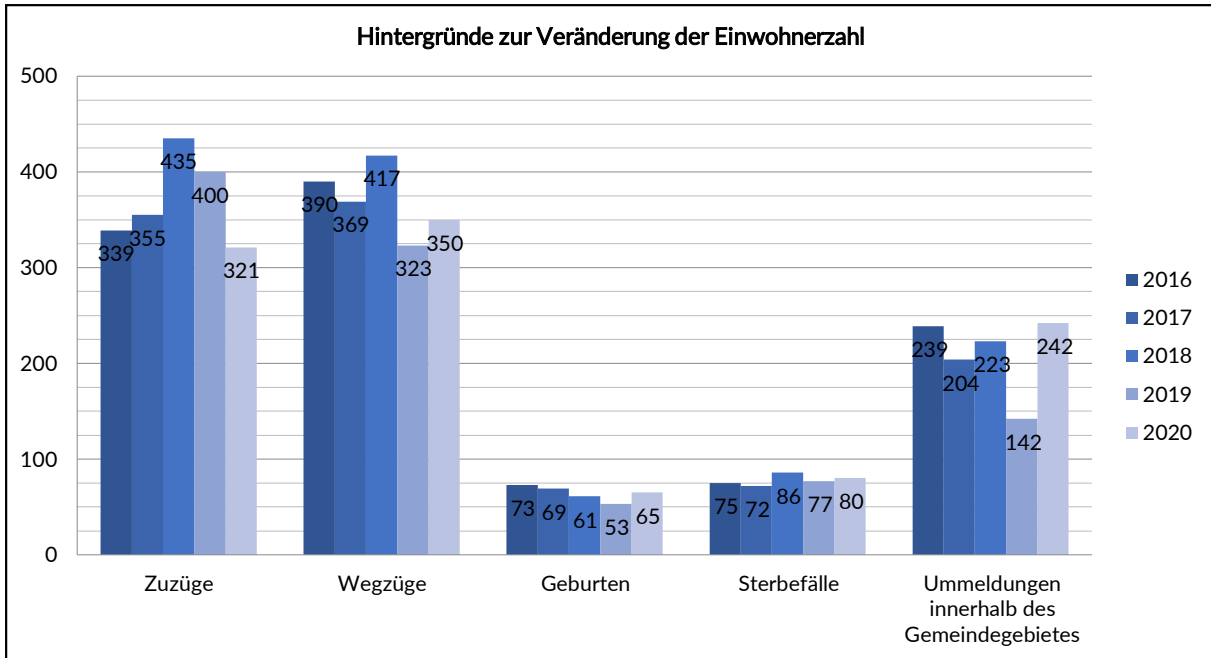
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,667	2,548	2,584	3,084

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	200,00	200	200	200	200	200
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	44.651,25	60.030	60.030	61.030	62.530	63.530
431100 Verwaltungsgebühren	44.651,25	60.030	60.030	61.030	62.530	63.530
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	75,00	400	300	300	300	300
442100 Erträge aus Verkauf	75,00	400	300	300	300	300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.438,48	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	7.438,48	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.092,84	5.952	12.020	13.822	14.595	15.361
456100 Bußgelder	600,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	4.882	10.950	12.752	13.525	14.291
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.492,84	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	55.457,57	67.582	73.550	76.352	78.625	80.391
11 - Personalaufwendungen	158.784,89	167.669	178.861	211.993	213.149	217.383
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.829,68	6.930	7.055	2.998	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	114.187,96	121.214	129.852	162.295	165.541	168.851
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	8.753,36	9.404	10.095	12.623	12.875	13.133
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	22.800,39	24.776	26.888	33.587	34.258	34.943
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.607,10	4.089	3.598	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.606,40	906	1.023	140	125	106
12 - Versorgungsaufwendungen	20.367,46	18.376	18.223	18.223	18.223	18.223
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.787,20	9.333	9.333	9.333	9.333	9.333
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.608,26	8.890	8.890	8.890	8.890	8.890
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	2.084,00	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	8.888,00	153	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.884,96	39.600	39.600	39.600	39.600	39.600
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	24.745,03	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.139,93	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	39.293,71	31.350	32.870	11.370	11.370	11.370
542200 Mieten und Pachten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	39.099,32	30.250	31.770	10.270	10.270	10.270
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194,39	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	251.531,02	257.195	269.754	281.386	282.542	286.776
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-196.073,45	-189.613	-196.204	-205.034	-203.917	-206.385
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-196.073,45	-189.613	-196.204	-205.034	-203.917	-206.385
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)	-196.073,45	-189.613	-196.204	-205.034	-203.917	-206.385
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)	-196.073,45	-189.613	-196.204	-205.034	-203.917	-206.385
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-196.073,45	-189.613	-196.204	-205.034	-203.917	-206.385

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 196.204,00 € (Vorjahr: -189.613,00 €) 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 abgegoltenen Pensionsansprüche ein jährlich sinkender Rückstellungsbedarf. Bei den

Altersteilzeitfällen sinkt der Rückstellungsbedarf in der sogenannten „Freistellungsphase“ der Altersteilzeit. Diese sinkenden Rückstellungsbedarfe stellen einen Ertrag aus der Herabsetzung der Rückstellung dar.

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 3,084. 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 2022 auf 197.084,00 €.

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	= 30.000,00 €
die Unterbringung von Fundtieren im Tierheim	= 2.000,00 €

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.

Produkt

02.126.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Brandschutz
Verantwortliche Person(en)		Herr Veltin

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

2019

2020

2021

2022

Anzahl der Vollzeitstellen:

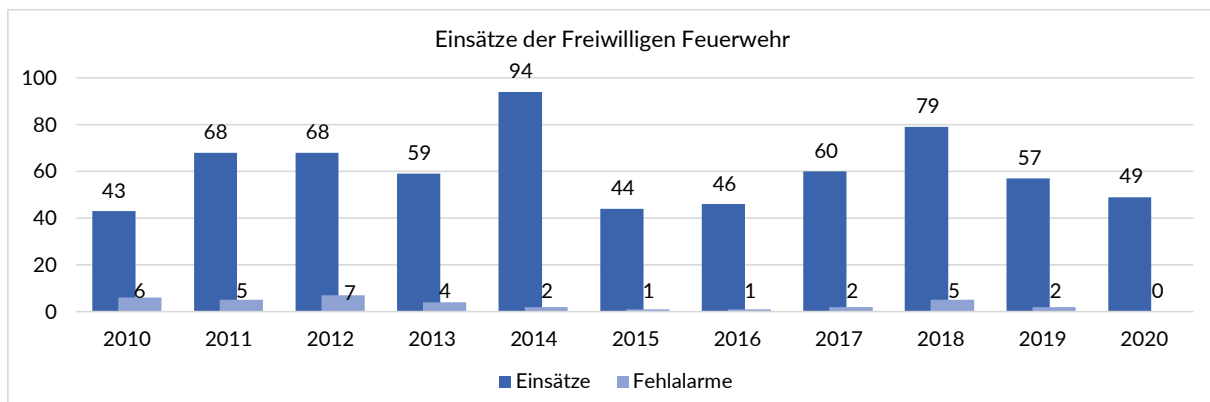
0,142

0,142

0,142

0,142

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	114.427,67	112.000	126.000	122.000	113.000	111.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.713,31	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	103.714,36	102.000	116.000	112.000	103.000	101.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.438,64	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.438,64	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.093,00	300	300	300	300	300
442100 Erträge aus Verkauf	1.093,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	12.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	372,41	600	600	1.723	1.765	1.809
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	1.123	1.165	1.209
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	372,41	600	600	600	600	600
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	136.331,72	134.900	148.900	146.023	137.065	135.109
11 - Personalaufwendungen	15.095,55	14.357	14.150	5.654	2.685	2.710
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.829,68	6.930	7.055	2.998	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.523,87	1.512	1.536	1.567	1.598	1.630
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	113,79	117	120	122	125	127
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	414,71	453	468	477	487	497
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.607,10	4.089	3.598	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.606,40	906	1.023	140	125	106
12 - Versorgungsaufwendungen	7.787,20	9.333	9.333	9.333	9.333	9.333
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.787,20	9.333	9.333	9.333	9.333	9.333
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.235,81	117.700	122.700	113.700	114.700	140.700
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.865,00	51.200	51.200	52.200	53.200	54.200
525100 Haltung von Fahrzeugen	25.769,85	32.000	37.000	37.000	37.000	37.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	30.512,54	31.000	30.500	20.500	20.500	20.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	15.088,42	3.500	4.000	4.000	4.000	29.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	149.957,25	165.000	182.000	167.000	138.000	136.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	119.913,86	115.000	132.000	117.000	108.000	106.000
571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	30.043,39	50.000	50.000	50.000	30.000	30.000
15 - Transferaufwendungen	1.750,00	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.750,00	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.571,43	109.576	111.476	112.376	113.276	113.676
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	43.651,40	49.576	49.576	49.576	49.576	49.576
543100 Geschäftsaufwendungen	22.410,03	41.300	41.300	41.500	41.700	41.900
544500 sonstige Steuern	2.778,08	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
544600 Versicherungen	14.731,92	15.600	17.500	18.200	18.900	19.100
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
17 = Ordentliche Aufwendungen	363.397,24	417.716	441.409	409.813	379.744	404.169
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-227.065,52	-282.816	-292.509	-263.790	-242.679	-269.060
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-227.065,52	-282.816	-292.509	-263.790	-242.679	-269.060
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-227.065,52	-282.816	-292.509	-263.790	-242.679	-269.060
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)	-227.065,52	-282.816	-292.509	-263.790	-242.679	-269.060
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-227.065,52	-282.816	-292.509	-263.790	-242.679	-269.060



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	11.239,32	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	4.030,10	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.093,00	300	300	0	300	300	300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.014,98	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
07 + Sonstige Einzahlungen	2.000,13	600	600	0	600	600	600
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.377,53	32.900	32.900	0	32.900	32.900	32.900
10 - Personalauszahlungen	8.357,21	9.362	9.529	0	5.514	2.560	2.604
11 - Versorgungsauszahlungen	7.787,20	9.333	9.333	0	9.333	9.333	9.333
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	121.555,46	117.700	122.700	0	113.700	114.700	140.700
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	90.537,14	109.576	111.476	0	112.376	113.276	113.676
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	229.987,01	247.721	254.788	0	242.673	241.619	268.063
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-199.609,48	-214.821	-221.888	0	-209.773	-208.719	-235.163
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.500,34	307.500	328.000	0	310.000	60.000	60.000
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)	57.500,34	307.500	328.000	0	310.000	60.000	60.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	13.129,39	800.000	550.000	0	580.000	580.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	229.441,88	195.000	1.088.000	0	565.000	95.000	55.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	242.571,27	995.000	1.638.000	0	1.145.000	675.000	55.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-185.070,93	-687.500	-1.310.000	0	-835.000	-615.000	5.000



Teilfinanzplan 2022

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-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit- ge- stellt	einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 02.126.01/01

Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	57.500,34	57.500	78.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
13000.36100 Landesmittel für den Ausbau der kommunalen Warnsysteme	0,00	0	18.000	0	0	0	0	0	0
13000.36160 Pauschale aus der Feuerschutzsteuer	57.500,34	57.500	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	57.500,34	57.500	78.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	57.500,34	57.500	78.000	0	60.000	60.000	60.000	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	147.434,39	80.000	120.000	0	75.000	55.000	55.000	0	30.000
13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	114.802,65	30.000	40.000	0	25.000	25.000	25.000	0	0
13000.93540 Anschaffung eines Notstromaggregates für das Feuerwehrgerätehaus Hopsten	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	32.631,74	50.000	50.000	0	50.000	30.000	30.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	147.434,39	80.000	120.000	0	75.000	55.000	55.000	0	30.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-147.434,39	-80.000	-120.000	0	-75.000	-55.000	-55.000	0	-30.000

Maßnahme: 02.126.01/03

Feuerwehrfahrzeuge

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	50.264,25	100.000	950.000	0	450.000	0	0	0	0
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	50.264,25	100.000	950.000	0	450.000	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	50.264,25	100.000	950.000	0	450.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-50.264,25	-100.000	-950.000	0	-450.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2022

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-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-
in EUR									

Maßnahme: 02.126.01/05

Baumaßnahmen - Feuerwehrgerätehaus Schale-

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	250.000	0	0	0	0
13000.36120 Landesmittel aus dem Förderprogramm "Feuerwehrhäuser in Dörfern 2021" für die Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses in Schale	0,00	0	0	0	250.000	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	250.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	500.000	580.000	0	50.000	1.180.000
13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	0,00	50.000	50.000	0	500.000	500.000	0	50.000	1.100.000
13000.95050 Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Feuerwehrgerätehaus in Schale	0,00	0	0	0	0	80.000	0	0	80.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	40.000	0	0	40.000
13000.93580 Anschaffung von Einrichtungsgegenständen für das Feuerwehrgerätehaus in Schale	0,00	0	0	0	0	40.000	0	0	40.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	50.000	50.000	0	500.000	620.000	0	50.000	1.220.000
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	0,00	-50.000	-50.000	0	-250.000	-620.000	0	-50.000	-1.220.000

Maßnahme: 02.126.01/06

Baumaßnahme - Feuerwehrgerätehaus Halverde-

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	250.000	250.000	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	250.000	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	250.000	250.000	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.129,39	750.000	500.000	0	80.000	0	0	750.393	2.080.000
13000.95020 Neubau des Feuerwehrgerätehauses Halverde	392,70	750.000	500.000	0	0	0	0	750.393	2.000.000
13000.95030 Errichtung einer Garage am Feuerwehrgerätehaus in Halverde	12.736,69	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.95040 Installation einer Photovoltaikanlage auf dem neuen Feuerwehrgerätehaus in Halverde	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
13000.93570 Anschaffung von Einrichtungsgegenständen für das neue Feuerwehrgerätehaus in Halverde	0,00	0	0	0	40.000	0	0	0	40.000
Summe der investiven Auszahlungen	13.129,39	750.000	500.000	0	120.000	0	0	750.393	2.120.000
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-13.129,39	-500.000	-250.000	0	-120.000	0	0	-750.393	-2.120.000

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	24.674,64	15.000	18.000	0	0	0	0	50.883	43.193
13000.93530 Anschaffung von Sirenenanlagen	24.674,64	15.000	18.000	0	0	0	0	50.883	43.193
Summe der investiven Auszahlungen	24.674,64	15.000	18.000	0	0	0	0	50.883	43.193
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-24.674,64	-15.000	-18.000	0	0	0	0	-50.883	-43.193

Erläuterungen zum Produkt 02.126.01 – Brandschutz

Das Produkt umfasst folgende Bereiche

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Negativ-Saldo von 292.509,00 € (Vorjahr: 282.816,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

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

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Aufgrund der Satzung über die Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Hopsten sowie über die Erhebung von Kostenersatz und Gebühren (Feuerwehrsatzung) vom 02.02.2012 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 0,142. 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 2022 auf 23.483,00 €.

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	=	12.000,00 €
Geschäftsbedarf	=	10.000,00 €
Postgebühren für das Notrufsystem	=	1.300,00 €
Mitgliedsbeiträge	=	2.000,00 €
Umlage an die Kreisschlauchpflegerie	=	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 2022 und auch in den Folgejahren jeweils Einnahmen aus der Feuerschutzsteuer in Höhe von 60.000,00 €.

Maßnahme 02.126.01/02 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Feuerwehr-

13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr

Für die Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen werden im Haushaltsjahr 2022 30.000,00 € zur Verfügung gestellt. Es sollen u.a. eine Tragkraftspritze, 4 Atemschutzgeräte, Mobiliar für das Feuerwehrgerätehaus Schale und weitere digitale Meldeempfänger 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 wurde bereits im Haushalt 2020 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 800.000,00 € für die Anschaffung von 2 Fahrzeugen TLF 4000 (Standorte Hopsten und Halverde) eingestellt. Die Lieferung und Bezahlung der Fahrzeuge wird aber erst im Jahr 2022 erfolgen. Entsprechend der vergebenen Aufträge wurden Haushaltsmittel in Höhe von 950.000,00 € eingestellt. Für das Jahr 2023 ist die Anschaffung eines Fahrzeugs (HLF 20) als Ersatzbeschaffung für das LF16/12 in Hopsten geplant.

Maßnahme 02.126.01/05 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Schale

13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale

Für den Umbau bzw. Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale werden 50.000,00 € und darüber hinaus eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.000.000,00 € (HJ 2022 und 2023 jeweils 500.000,00 €) eingestellt.

Maßnahme 02.126.01/06 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Halverde

13000.36110 Landesmittel aus dem Förderprogramm „Feuerwehrhäuser in Dörfern 2022“

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

13000.95020 Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Halverde

Für den Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Halverde werden Ausgaben in Höhe von 2.000.000,00 € erwartet. Im Haushaltsjahr 2022 werden weitere Haushaltsmittel in Höhe von 500.000,00 € eingestellt. Hinzu kommen noch Ermächtigungsübertragungen aus den Haushaltsjahren 2018, 2019, 2020 und 2021 in Höhe von ca. 1.480.000,00 €.

Maßnahme 02.126.01/07 Anschaffung von Sirenenanlagen

13000.36100 Landesmittel für den Ausbau der kommunalen Warnsystem

Für den Bau einer weiteren Sirene im Ortsteil Halverde werden Landesmittel in Höhe von 18.000,00 € erwartet.

13000.93530 Anschaffung von Sirenenanlagen

Im Ortsteil Halverde (Langenacker) soll eine weitere Sirenenanlage aufgestellt werden. Die Kosten werden sich auf ca. 18.000,00 € belaufen.



Teilfinanzplan 2022

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	160.297,50	138.840	140.700	0	140.700	140.700	140.700
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.557,49	123.000	123.000	0	123.000	123.000	123.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	190,71	250	400	0	400	400	400
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.780,40	67.400	58.400	0	58.400	58.400	58.400
07 + Sonstige Einzahlungen	1.587,18	700	600	0	600	600	600
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	310.413,28	330.190	323.100	0	323.100	323.100	323.100
10 - Personalauszahlungen	616.691,61	602.019	679.417	0	692.992	706.835	720.957
11 - Versorgungsauszahlungen	15.574,40	18.666	18.666	0	18.666	18.666	18.666
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	617.563,36	715.995	695.250	0	634.750	641.250	645.750
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	72.880,00	75.000	77.000	0	77.000	77.000	77.000
15 - Sonstige Auszahlungen	114.975,64	131.800	136.980	0	137.850	140.700	141.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.437.685,01	1.543.480	1.607.313	0	1.561.258	1.584.451	1.603.873
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.127.271,73	-1.213.290	-1.284.213	0	-1.238.158	-1.261.351	-1.280.773
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.175,74	186.570	0	0	318.212	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)	9.175,74	186.570	0	0	318.212	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	50.000	280.000	750.000	750.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	249.470,02	235.000	87.000	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)	249.470,02	285.000	367.000	750.000	801.000	51.000	51.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-240.294,28	-98.430	-367.000	-750.000	-482.788	-51.000	-51.000



Teilfinanzplan 2022

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	160.297,50	138.840	140.700	0	140.700	140.700	140.700
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.557,49	123.000	123.000	0	123.000	123.000	123.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	190,71	250	400	0	400	400	400
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.780,40	67.400	58.400	0	58.400	58.400	58.400
07 + Sonstige Einzahlungen	1.587,18	700	600	0	600	600	600
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	310.413,28	330.190	323.100	0	323.100	323.100	323.100
10 - Personalauszahlungen	616.691,61	602.019	679.417	0	692.992	706.835	720.957
11 - Versorgungsauszahlungen	15.574,40	18.666	18.666	0	18.666	18.666	18.666
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	617.563,36	715.995	695.250	0	634.750	641.250	645.750
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	72.880,00	75.000	77.000	0	77.000	77.000	77.000
15 - Sonstige Auszahlungen	114.975,64	131.800	136.980	0	137.850	140.700	141.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.437.685,01	1.543.480	1.607.313	0	1.561.258	1.584.451	1.603.873
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.127.271,73	-1.213.290	-1.284.213	0	-1.238.158	-1.261.351	-1.280.773
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.175,74	186.570	0	0	318.212	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)	9.175,74	186.570	0	0	318.212	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	50.000	280.000	750.000	750.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	249.470,02	235.000	87.000	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)	249.470,02	285.000	367.000	750.000	801.000	51.000	51.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-240.294,28	-98.430	-367.000	-750.000	-482.788	-51.000	-51.000

Produkt

03.211.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

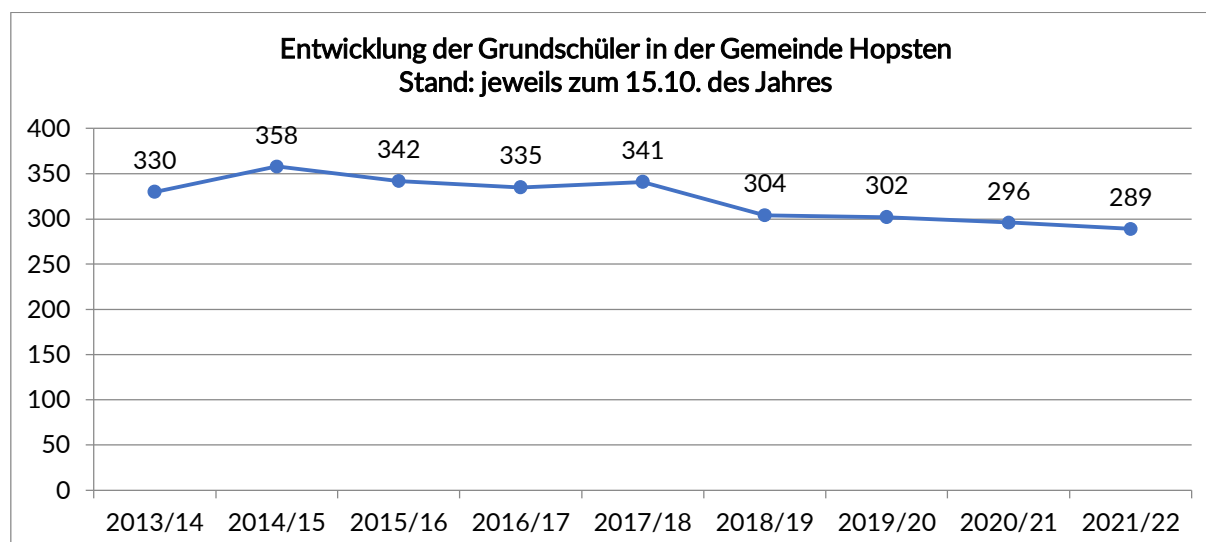
Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	7,037	7,546	1,380	1,380

Erläuterungen und Hinweise

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



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	193.182,05	103.140	104.200	102.200	99.200	97.200
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	9.490,00	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	116.472,50	3.640	4.700	4.700	4.700	4.700
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	67.219,55	90.000	90.000	88.000	85.000	83.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.518,97	0	0	0	0	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	82.518,97	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	8.503,57	5.850	10.200	10.200	10.200	10.200
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	8.503,57	5.650	10.000	10.000	10.000	10.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	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	284.204,59	108.990	114.400	112.400	109.400	107.400
11 - Personalaufwendungen	402.005,38	83.477	85.392	87.176	89.008	90.895
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.144,47	7.448	7.526	7.677	7.830	7.987
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	308.572,39	56.796	58.314	59.480	60.670	61.883
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	23.058,50	4.414	4.544	4.635	4.728	4.822
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	59.922,91	11.779	12.135	12.378	12.625	12.878
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	49,91	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.366,70	2.145	1.923	2.027	2.145	2.279
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	890,50	545	600	629	660	696
12 - Versorgungsaufwendungen	7.787,20	9.333	9.333	9.333	9.333	9.333
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.787,20	9.333	9.333	9.333	9.333	9.333
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.048,42	103.745	111.000	112.000	113.000	114.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	67.779,65	85.000	91.000	92.000	93.000	94.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.673,94	5.300	6.300	6.300	6.300	6.300
527100 Lernmittel	12.210,63	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	33.723,75	2.745	3.000	3.000	3.000	3.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	660,45	700	700	700	700	700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	83.615,58	90.000	83.000	82.000	79.000	77.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	83.615,58	90.000	83.000	82.000	79.000	77.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.967,10	48.000	56.000	56.200	56.900	57.100
543100 Geschäftsaufwendungen	26.291,20	27.700	34.500	34.500	34.500	34.500
544500 sonstige Steuern	1.779,19	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
544600 Versicherungen	13.781,41	18.200	19.000	19.200	19.900	20.100
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115,30	200	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	652.423,68	334.555	344.725	346.709	347.241	348.328
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-368.219,09	-225.565	-230.325	-234.309	-237.841	-240.928
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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)	-368.219,09	-225.565	-230.325	-234.309	-237.841	-240.928
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-368.219,09	-225.565	-230.325	-234.309	-237.841	-240.928
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)	-368.219,09	-225.565	-230.325	-234.309	-237.841	-240.928
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-368.219,09	-225.565	-230.325	-234.309	-237.841	-240.928



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	125.962,50	13.140	14.200	0	14.200	14.200	14.200
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.293,71	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	30,00	200	200	0	200	200	200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.286,21	13.340	14.400	0	14.400	14.400	14.400
10 - Personalauszahlungen	398.198,17	80.787	82.869	0	84.520	86.203	87.920
11 - Versorgungsauszahlungen	7.787,20	9.333	9.333	0	9.333	9.333	9.333
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	135.717,70	103.745	111.000	0	112.000	113.000	114.000
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	42.538,63	48.000	56.000	0	56.200	56.900	57.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	584.241,70	241.865	259.202	0	262.053	265.436	268.353
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-373.955,49	-228.525	-244.802	0	-247.653	-251.036	-253.953
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	86.570	0	0	318.212	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	86.570	0	0	318.212	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	50.000	280.000	750.000	750.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.883,53	110.000	45.000	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)	36.883,53	160.000	325.000	750.000	772.000	22.000	22.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-36.883,53	-73.430	-325.000	-750.000	-453.788	-22.000	-22.000



Teilfinanzplan 2022

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 bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	21.534,24	20.000	25.000	0	22.000	22.000	22.000	0	0
21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	21.534,24	15.000	20.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
21000.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0,00	0	0	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	21.534,24	20.000	25.000	0	22.000	22.000	22.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-21.534,24	-20.000	-25.000	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	20.000	30.000	0	0	0	0	0	0
21000.95130 Anlegung von zusätzlichen Parkflächen an der Franziskus-Schule Hopsten	0,00	20.000	30.000	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	20.000	30.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-20.000	-30.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 03.211.01/03 Maßnahmen nach dem "Kommunalinvestitionsförderungsgesetz" bzw. "Gute Schule 2020"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	318.212	0	0	0	0
21000.36110 Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KInFG) Kapitel 2 für die Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten	0,00	0	0	0	318.212	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	318.212	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	250.000	750.000	750.000	0	0	30.000	1.000.000
21000.95140 Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten	0,00	30.000	250.000	750.000	750.000	0	0	30.000	1.000.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	14.355,00	0	0	0	0	0	0	0	0
21000.93550 Maßnahmen finanziert aus dem Schulprogramm "Gute Schule 2020"	14.355,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	14.355,00	30.000	250.000	750.000	750.000	0	0	30.000	1.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-14.355,00	-30.000	-250.000	-750.000	-431.788	0	0	-30.000	-1.000.000



Teilfinanzplan 2022

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-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-

in EUR

Maßnahme: 03.211.01/04

Maßnahmen "Digitalpakt Schule"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	86.570	0	0	0	0	0	0	0
21000.36140 Landesmittel aus dem "Digitalpakt Schule"	0,00	86.570	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	86.570	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	994,29	90.000	20.000	0	0	0	0	90.994	110.000
21000.93540 Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des "Digitalpakts Schule"	994,29	90.000	20.000	0	0	0	0	90.994	110.000
Summe der investiven Auszahlungen	994,29	90.000	20.000	0	0	0	0	90.994	110.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-994,29	-3.430	-20.000	0	0	0	0	-90.994	-110.000

Erläuterungen zum Produkt 03.211.01 - Franziskus-Schule Hopsten

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

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

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 230.325,00 € (Vorjahr: -225.565,00 €) 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 2022 werden Erträge in Höhe von 9.500,00 € 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 €
Summe:	=	<u>4.700,00 €</u>

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	=	70.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (lfd. Jahr)	=	20.000,00 €
Summe:	=	<u>90.000,00 €</u>

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

Sachkonto 457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Franziskus Schule Hopsten“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,380. 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 2022 auf 94.725,00 €.

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 2022 wurden 20.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien verbucht. Für das Jahr 2022 werden Aufwendungen in Höhe von 71.000,00 € 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 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	=	10.000,00 €
das Fortbildungsbudget	=	2.000,00 €
der Geschäftsbedarf	=	7.000,00 €

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hierzu gehören die Versicherungsbeiträge für das Gebäude der Grundschule Hopsten sowie die Beiträge zur Schülerunfall- 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 Abschreibungsbeiträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

Für die Beschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen sind in diesem Jahr 20.000,00 € veranschlagt worden.

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

Hier werden für das Haushaltsjahr 2022 keine Haushaltsmittel in Ansatz gebracht.

21000.93530 Anschaffung von EDV-Software

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

Maßnahme 03.211.01/02 Baumaßnahmen -Franziskus-Schule Hopsten-

21000.95130 Anlegung von zusätzlichen Parkflächen an der Franziskus-Schule Hopsten

Für die Anlegung von zusätzlichen Parkflächen wurden 30.000,00 € in Ansatz gebracht.

Maßnahme 03.211.01/03 Maßnahmen nach dem „Kommunalinvestitionsförderungsgesetz“ bzw. dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“

21000.95140 Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten

Die Franziskus-Schule Hopsten soll um einen multifunktionalen Raum, einen Musikraum und diversen Nebenräumen erweitert werden. Durch diese Baumaßnahmen sollten der OGS im bestehenden Gebäude dringend benötigte Räumlichkeiten zur Verfügung gestellt werden. Die Gesamtkosten werden auf ca. 1.000.000,00 € geschätzt. Die Finanzierung erfolgt mit Fördermitteln aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (Kapitel 2) und Mitteln aus der Schul-/Bildungspauschale. Für das Haushaltsjahr 2022 werden 250.000,00 € und eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 750.000,00 € eingestellt.

Maßnahme 03.211.01/04 Maßnahmen „Digitalpakt Schule“

21000.93540 Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des „Digitalpakts Schule“

Für Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des „Digitalpakts Schule“ wurden für das Jahr 2022 weitere 20.000,00 € eingestellt.

Produkt

03.211.02

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

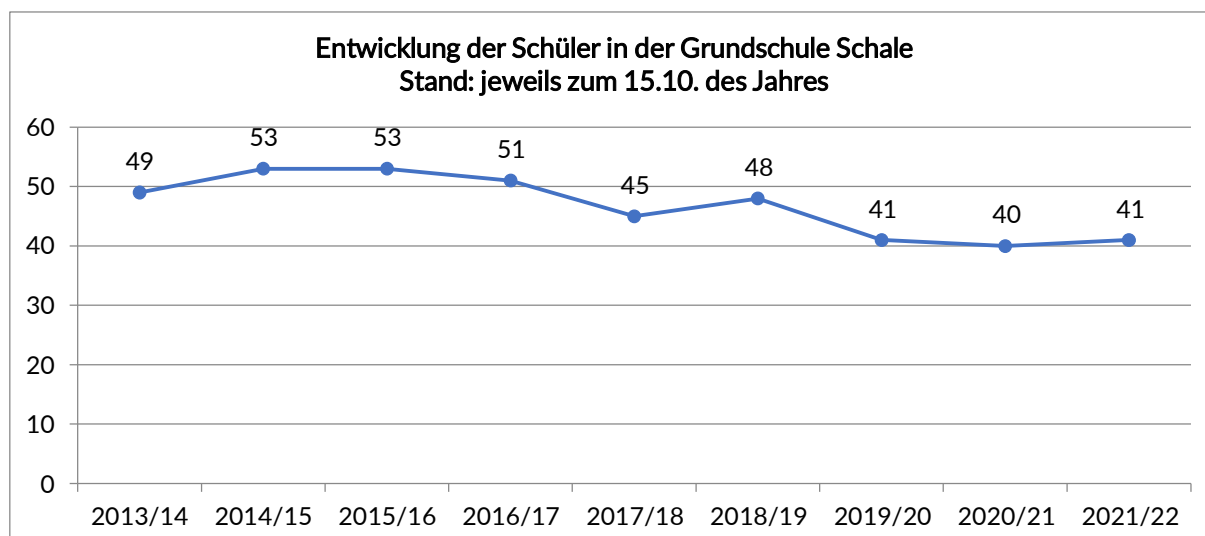
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,370	1,370	0,780	0,780

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.273,52	78.500	77.000	22.000	22.000	22.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.500,00	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	18.773,52	78.500	77.000	22.000	22.000	22.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.551,84	0	0	0	0	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.551,84	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	373,83	100	600	600	600	600
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	373,83	0	500	500	500	500
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	33.199,19	78.600	77.600	22.600	22.600	22.600
11 - Personalaufwendungen	70.711,81	39.518	39.660	40.453	41.262	42.087
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	55.092,56	30.492	30.476	31.086	31.707	32.341
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.201,32	2.374	2.371	2.418	2.467	2.516
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.417,93	6.652	6.813	6.949	7.088	7.230
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.220,26	76.500	76.500	22.000	22.500	23.000
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	12.155,28	25.000	25.000	20.500	21.000	21.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	64,98	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	23.783,21	24.500	23.000	23.000	23.000	23.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	23.783,21	24.500	23.000	23.000	23.000	23.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.666,94	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
543100 Geschäftsaufwendungen	2.196,81	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
544500 sonstige Steuern	473,10	500	500	500	500	500
544600 Versicherungen	3.997,03	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	113.382,22	149.418	148.060	94.353	95.662	96.987
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-80.183,03	-70.818	-70.460	-71.753	-73.062	-74.387
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)	-80.183,03	-70.818	-70.460	-71.753	-73.062	-74.387
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 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-80.183,03	-70.818	-70.460	-71.753	-73.062	-74.387
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)	-80.183,03	-70.818	-70.460	-71.753	-73.062	-74.387
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-80.183,03	-70.818	-70.460	-71.753	-73.062	-74.387



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.453,84	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	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.953,84	100	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	70.711,81	39.518	39.660	0	40.453	41.262	42.087
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.108,63	76.500	76.500	0	22.000	22.500	23.000
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	6.666,94	8.900	8.900	0	8.900	8.900	8.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.487,38	124.918	125.060	0	71.353	72.662	73.987
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-78.533,54	-124.818	-124.960	0	-71.253	-72.562	-73.887
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	7.177,50	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)	7.177,50	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-7.177,50	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 70.460,00 € (Vorjahr: -70.818,00 €) 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>= 62.000,00 €</u>
Summe:	= <u>77.000,00 €</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 0,780. 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 2022 auf 39.660,00 €.

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 2022 wurden insgesamt 12.000,00 € veranschlagt.

Aufwendungen für den lfd. Unterhaltungsaufwand GS Schale	= 10.000,00 €
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 2022 werden Aufwendungen in Höhe von 13.000,00 € 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 Evgl. 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 „Evgl. Grundschule Schale“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulgebäude und dem Schulinventar. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeiträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

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

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

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

Produkt

03.211.03

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

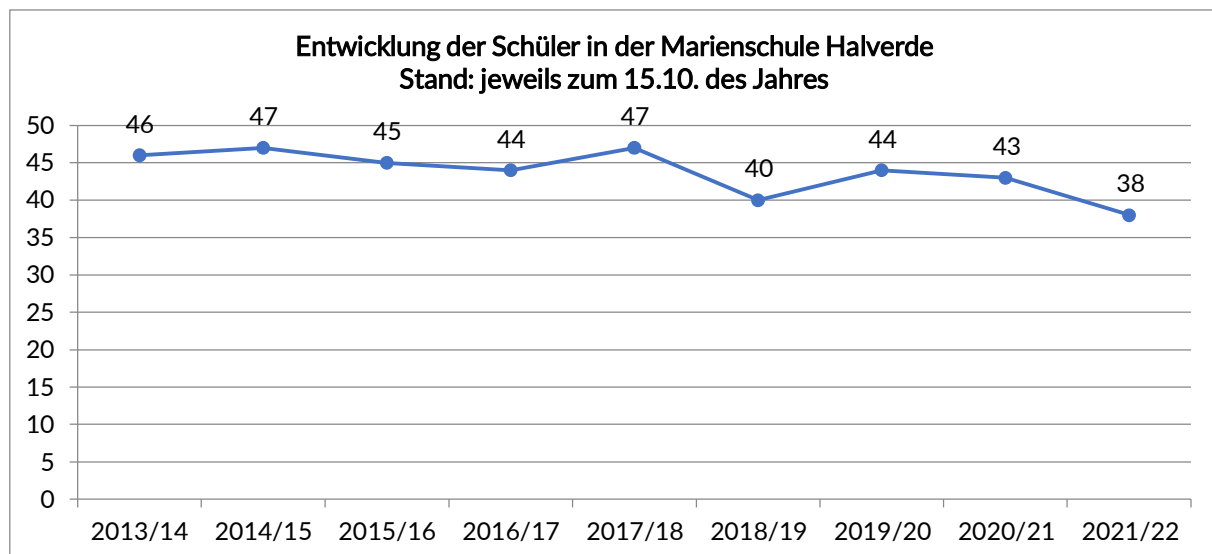
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,210	0,210	0,210	0,210

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	83.833,72	19.500	16.500	16.500	16.500	16.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.500,00	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	76.333,72	19.500	16.500	16.500	16.500	16.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.945,00	0	0	0	0	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.945,00	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	373,83	100	600	600	600	600
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	373,83	0	500	500	500	500
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	90.152,55	19.600	17.100	17.100	17.100	17.100
11 - Personalaufwendungen	12.892,15	13.023	12.580	12.832	13.087	13.350
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	10.188,47	10.267	9.986	10.186	10.389	10.597
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	708,11	724	701	715	729	744
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.995,57	2.032	1.893	1.931	1.969	2.009
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.954,02	36.500	36.500	37.500	38.500	39.500
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	64.241,11	0	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.234,11	35.000	35.000	36.000	37.000	38.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	478,80	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.181,72	26.500	19.500	19.500	19.500	19.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	26.181,72	26.500	19.500	19.500	19.500	19.500
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.829,80	8.700	9.450	9.550	9.700	9.800
543100 Geschäftsaufwendungen	20.736,07	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
544500 sonstige Steuern	1.207,86	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
544600 Versicherungen	2.885,87	3.300	4.050	4.150	4.300	4.400
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	148.857,69	84.723	78.030	79.382	80.787	82.150
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-58.705,14	-65.123	-60.930	-62.282	-63.687	-65.050
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)	-58.705,14	-65.123	-60.930	-62.282	-63.687	-65.050
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 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-58.705,14	-65.123	-60.930	-62.282	-63.687	-65.050
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126,76	130	130	130	130	130
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)	-58.578,38	-64.993	-60.800	-62.152	-63.557	-64.920
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-58.578,38	-64.993	-60.800	-62.152	-63.557	-64.920



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.832,60	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	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.332,60	100	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	12.892,15	13.023	12.580	0	12.832	13.087	13.350
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.278,84	36.500	36.500	0	37.500	38.500	39.500
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	24.825,40	8.700	9.450	0	9.550	9.700	9.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.996,39	58.223	58.530	0	59.882	61.287	62.650
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-112.663,79	-58.123	-58.430	0	-59.782	-61.187	-62.550
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	7.177,50	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)	7.177,50	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-7.177,50	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

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 2022 keine Aufwendungen für Betreuungsformen (Schule von acht bis eins) mehr erfasst. Diese befinden sich ab dem Haushaltsjahr 2022 unter dem Produkt „03.211.04 OGS / Betreute Schulzeit“.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Negativ-Saldo von 60.800,00 € (Vorjahr: -64.993,00€) 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>7.000,00 €</u>
Summe:	<u>= 16.500,00 €</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 0,210. 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 2022 auf 12.580,00 €.

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 2022 wurden insgesamt jeweils 7.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien. Für das Jahr 2022 beträgt der Ansatz 28.000,00 €. 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.

Produkt

03.211.04

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse, Satzung

Zielgruppe

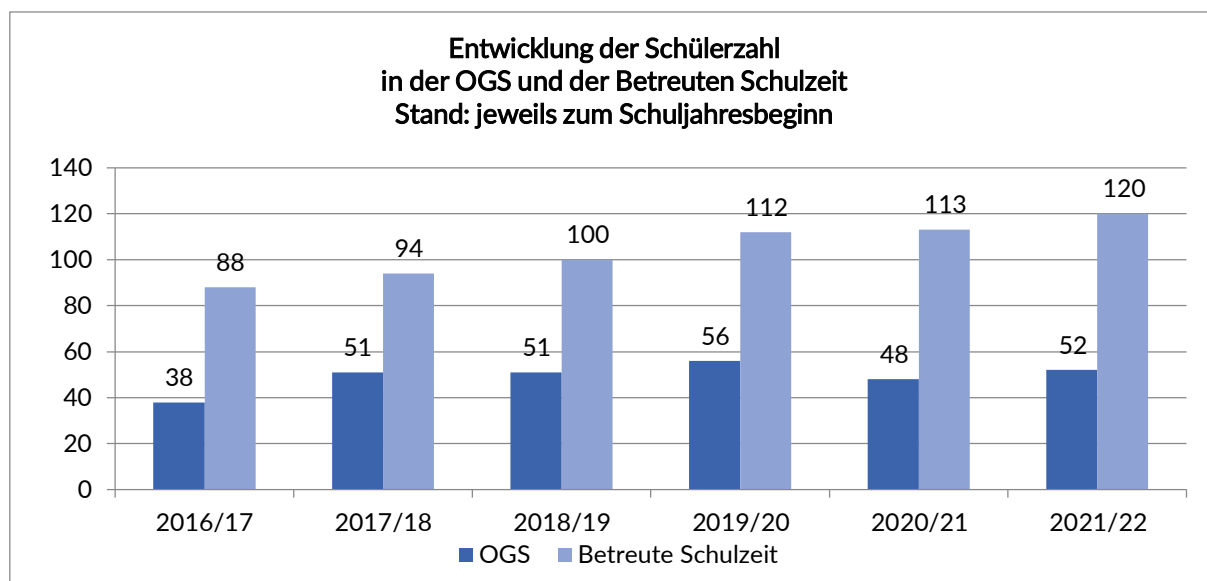
Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	7,596	8,666

Erläuterungen und Hinweise

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



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	107.500	107.500	107.500	107.500	107.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	107.500	107.500	107.500	107.500	107.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	120.500	120.500	120.500	120.500	120.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	120.500	120.500	120.500	120.500	120.500
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	0,00	228.000	228.000	228.000	228.000	228.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	352.174	420.984	429.404	437.992	446.751
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	0,00	273.566	326.434	332.963	339.622	346.414
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	0,00	20.940	25.062	25.563	26.075	26.596
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	57.668	69.488	70.878	72.295	73.741
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
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	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	423.674	492.484	500.904	509.492	518.251
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-195.674	-264.484	-272.904	-281.492	-290.251
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	-195.674	-264.484	-272.904	-281.492	-290.251
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	-195.674	-264.484	-272.904	-281.492	-290.251
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	-195.674	-264.484	-272.904	-281.492	-290.251
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	-195.674	-264.484	-272.904	-281.492	-290.251

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, EvgI. Grundschule Schale“ und „03.211.03 Mariengrundschule Halverde“ verbucht.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Negativ-Saldo von 264.484,00 € (Vorjahr: 195.674,00 €) 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>= 85.000,00 €</u>
Summe:	= <u>107.500,00 €</u>

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hierbei handelt es sich um Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Schule von acht bis eins“ und „Dreizehn Plus“ (75.500,00 €). 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 8,666. 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 2022 auf 420.984,00 €.

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 2022 wurden insgesamt 6.500,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

03.212.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

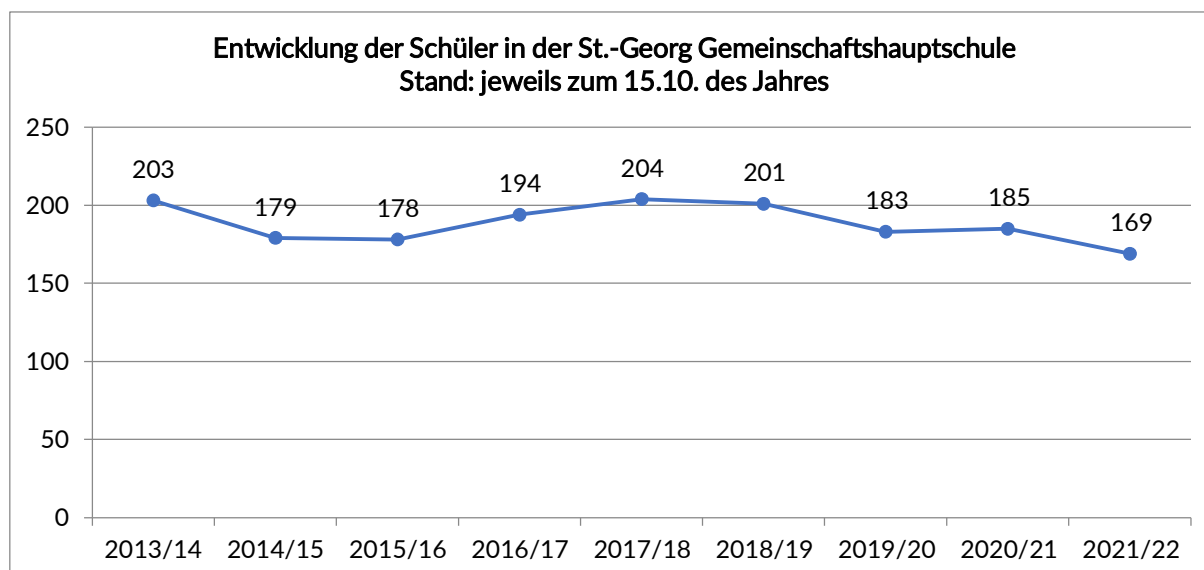
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,279	3,444	2,394	2,394

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	170.808,09	198.200	190.000	175.000	169.000	161.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	19.335,00	18.200	19.000	19.000	19.000	19.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	151.473,09	180.000	171.000	156.000	150.000	142.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	925,68	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	925,68	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	198,28	250	400	400	400	400
442100 Erträge aus Verkauf	45,72	50	200	200	200	200
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	152,56	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.800,00	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	34.800,00	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.063,82	300	5.200	5.200	5.200	5.200
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	5.063,82	0	5.000	5.000	5.000	5.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	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	211.795,87	236.050	232.900	217.900	211.900	203.900
11 - Personalaufwendungen	135.059,87	115.486	123.268	125.809	128.413	131.088
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.144,47	7.448	7.526	7.677	7.830	7.987
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	96.488,00	81.741	87.547	89.298	91.084	92.905
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	7.973,40	6.385	6.821	6.957	7.096	7.238
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	20.146,89	16.872	18.501	18.871	19.248	19.633
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	49,91	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.366,70	2.145	1.923	2.027	2.145	2.279
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	890,50	545	600	629	660	696
12 - Versorgungsaufwendungen	7.787,20	9.333	9.333	9.333	9.333	9.333
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.787,20	9.333	9.333	9.333	9.333	9.333
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.917,33	208.250	190.250	182.250	184.250	186.250
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	141.496,59	190.000	175.000	167.000	169.000	171.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.843,38	8.250	8.250	8.250	8.250	8.250
527100 Lernmittel	5.577,36	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	175.426,76	172.000	182.000	177.000	171.000	163.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	175.426,76	172.000	182.000	177.000	171.000	163.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.607,75	59.700	56.130	56.700	58.700	59.200
543100 Geschäftsaufwendungen	22.118,86	35.700	35.500	35.500	36.500	36.500
544500 sonstige Steuern	1.852,22	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
544600 Versicherungen	17.228,74	21.500	18.000	18.500	19.500	20.000
544800 Schadensfälle	173,67	200	200	200	200	200
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	234,26	300	430	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	514.798,91	564.769	560.981	551.092	551.696	548.871
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-303.003,04	-328.719	-328.081	-333.192	-339.796	-344.971
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-303.003,04	-328.719	-328.081	-333.192	-339.796	-344.971
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)	-303.003,04	-328.719	-328.081	-333.192	-339.796	-344.971
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)	-303.003,04	-328.719	-328.081	-333.192	-339.796	-344.971
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-303.003,04	-328.719	-328.081	-333.192	-339.796	-344.971



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	19.335,00	18.200	19.000	0	19.000	19.000	19.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	977,34	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	190,71	250	400	0	400	400	400
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	34.800,00	34.800	34.800	0	34.800	34.800	34.800
07 + Sonstige Einzahlungen	151,67	300	200	0	200	200	200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.454,72	56.050	56.900	0	56.900	56.900	56.900
10 - Personalauszahlungen	131.252,66	112.796	120.745	0	123.153	125.608	128.113
11 - Versorgungsauszahlungen	7.787,20	9.333	9.333	0	9.333	9.333	9.333
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	173.409,16	208.250	190.250	0	182.250	184.250	186.250
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	40.944,67	59.700	56.130	0	56.700	58.700	59.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	353.393,69	390.079	376.458	0	371.436	377.891	382.896
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-297.938,97	-334.029	-319.558	0	-314.536	-320.991	-325.996
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.175,74	100.000	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)	9.175,74	100.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	198.231,49	113.000	30.000	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)	198.231,49	113.000	30.000	0	17.000	17.000	17.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-189.055,75	-13.000	-30.000	0	-17.000	-17.000	-17.000

Erläuterungen zum Produkt 03.212.01 - St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

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

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Negativ-Saldo von 328.081,00 € (Vorjahr: -328.719,00 €) 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 €
<u>Landesmittel für das Förderprogramm „Geld oder Stelle“</u>	<u>= 17.000,00 €</u>
Summe:	<u>= 19.000,00 €</u>

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	= 141.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)=	30.000,00 €

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

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

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hierbei handelt 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 2,394. 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 2022 auf 132.601,00 €.

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 Technikraum saniert und im EDV-Raum die Fenster ausgetauscht werden. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 12.000,00 €. Für das Jahr 2022 sind insgesamt 30.000,00 € veranschlagt worden.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien veranschlagt. Für das Jahr 2022 werden Aufwendungen in Höhe von 145.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	= 4.000,00 €
die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	= 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 €
der Geschäftsbedarf	= 10.000,00 €
Summe:	= <u>35.500,00 €</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 2022 keine Haushaltsmittel 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 Maßnahmen „Digitalpakt Schule“

21500.93550 Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des „Digitalpakts Schule“

Für Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des „Digitalpakts Schule“ wurden für das Jahr 2022 weitere 20.000,00 € eingestellt.

Produkt

03.241.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze, Schülerfahrkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

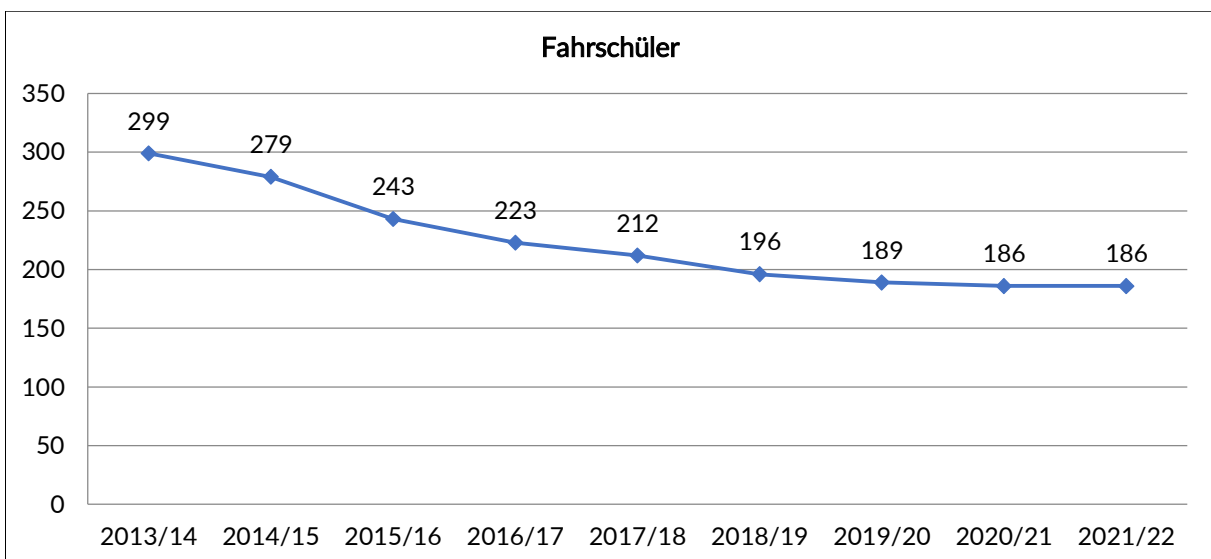
Zielgruppe

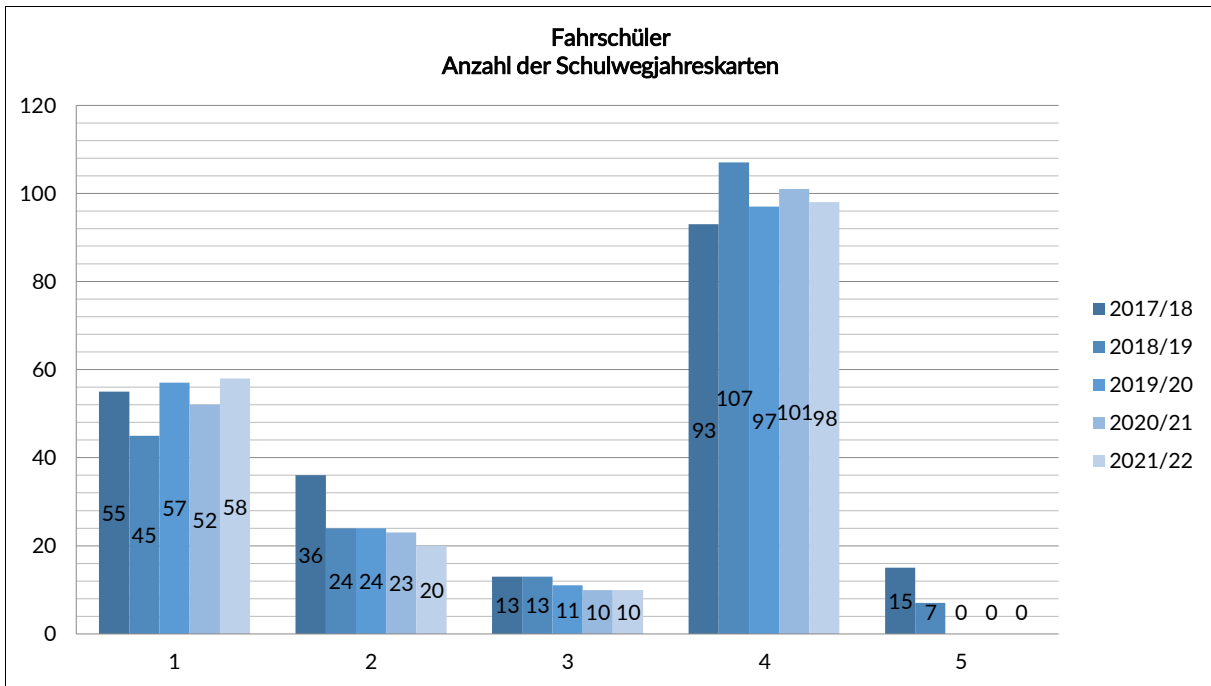
Schülerinnen und Schüler der Schulen in Trägerschaft der Gemeinde Hopsten

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,046

Erläuterungen und Hinweise





Teilergebnisplan 2022**03.241.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	561,75	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	561,75	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	561,75	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
11 - Personalaufwendungen	3.636,82	3.721	2.579	2.630	2.683	2.736
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.837,16	2.888	2.000	2.040	2.081	2.122
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	218,77	225	155	158	161	164
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	580,89	608	424	432	441	450
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.314,27	196.000	195.000	195.000	197.000	197.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	171.314,27	196.000	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	174.951,09	199.721	197.579	197.630	199.683	199.736
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-174.389,34	-197.121	-194.979	-195.030	-197.083	-197.136
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)	-174.389,34	-197.121	-194.979	-195.030	-197.083	-197.136
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)	-174.389,34	-197.121	-194.979	-195.030	-197.083	-197.136
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)	-174.389,34	-197.121	-194.979	-195.030	-197.083	-197.136
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-174.389,34	-197.121	-194.979	-195.030	-197.083	-197.136

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 194.979,00 € (Vorjahr: -197.121,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen

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

Sachkonto 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen

Hier werden evtl. Elternbeteiligungen an den Schülerbeförderungskosten verbucht.

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 2022 auf 2.579,00 €.

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 2022 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´schen Schule

Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Schulverband „Nördliches Tecklenburger Land“

Auftragsgrundlage

Schülerfahrkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

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

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	13.252,55	30.000	21.000	21.000	21.000	21.000
448100 Erstattungen vom Land	0,00	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	13.252,55	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
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	13.252,55	30.000	21.000	21.000	21.000	21.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.662,03	30.000	21.000	21.000	21.000	21.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.336,03	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	326,00	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	72.880,00	75.000	77.000	77.000	77.000	77.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	72.880,00	75.000	77.000	77.000	77.000	77.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	87.542,03	105.000	98.000	98.000	98.000	98.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-74.289,48	-75.000	-77.000	-77.000	-77.000	-77.000
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)	-74.289,48	-75.000	-77.000	-77.000	-77.000	-77.000
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)	-74.289,48	-75.000	-77.000	-77.000	-77.000	-77.000
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)	-74.289,48	-75.000	-77.000	-77.000	-77.000	-77.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-74.289,48	-75.000	-77.000	-77.000	-77.000	-77.000

Erläuterungen zum Produkt 03.243.01 - Sonstige schulische Aufgaben

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Negativ-Saldo von 77.000,00 € (Vorjahr: -75.000,00 €) 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.

Teilergebnisplan 2022**04**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	382,65	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	382,65	200	200	200	200	200
11 - Personalaufwendungen	6.963,74	7.227	7.424	7.571	7.724	7.877
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	15.847,68	17.200	17.225	18.225	19.225	20.225
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.811,42	24.627	24.849	25.996	27.149	28.302
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.428,77	-24.427	-24.649	-25.796	-26.949	-28.102
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)	-22.428,77	-24.427	-24.649	-25.796	-26.949	-28.102
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)	-22.428,77	-24.427	-24.649	-25.796	-26.949	-28.102
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)	-22.428,77	-24.427	-24.649	-25.796	-26.949	-28.102
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-22.428,77	-24.427	-24.649	-25.796	-26.949	-28.102

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,096	0,096	0,096	0,096

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	4.527,09	4.707	4.882	4.978	5.079	5.180
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.543,17	3.666	3.794	3.869	3.947	4.026
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	270,14	285	294	300	306	312
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	713,78	756	794	809	826	842
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	15.667,68	17.000	17.000	18.000	19.000	20.000
531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	15.667,68	17.000	17.000	18.000	19.000	20.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.194,77	21.807	21.982	23.078	24.179	25.280
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.194,77	-21.807	-21.982	-23.078	-24.179	-25.280
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)	-20.194,77	-21.807	-21.982	-23.078	-24.179	-25.280
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)	-20.194,77	-21.807	-21.982	-23.078	-24.179	-25.280
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)	-20.194,77	-21.807	-21.982	-23.078	-24.179	-25.280
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-20.194,77	-21.807	-21.982	-23.078	-24.179	-25.280

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 21.982,00 € (Vorjahr: -21.807,00 €) 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 2022 auf 4.882,00 €.

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,064	0,046	0,046

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	382,65	200	200	200	200	200
442100 Erträge aus Verkauf	382,65	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	382,65	200	200	200	200	200
11 - Personalaufwendungen	2.436,65	2.520	2.542	2.593	2.645	2.697
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.923,04	1.980	1.999	2.039	2.080	2.121
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	146,60	155	155	158	161	164
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	367,01	385	388	396	404	412
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	180,00	200	225	225	225	225
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	180,00	200	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	2.616,65	2.820	2.867	2.918	2.970	3.022
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.234,00	-2.620	-2.667	-2.718	-2.770	-2.822
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)	-2.234,00	-2.620	-2.667	-2.718	-2.770	-2.822
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)	-2.234,00	-2.620	-2.667	-2.718	-2.770	-2.822
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)	-2.234,00	-2.620	-2.667	-2.718	-2.770	-2.822
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.234,00	-2.620	-2.667	-2.718	-2.770	-2.822

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 2.667,00 € (Vorjahr -2.620,00 €) 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 2022 auf 2.542,00 €.

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.

Teilergebnisplan 2022**05**

Produktbereich:

05

Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	310.859,00	244.000	245.500	240.000	240.000	240.000
03 + Sonstige Transfererträge	5.448,07	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300.801,45	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.964,28	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.645,06	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	11.219,00	19.299	22.544	30.807	30.737	31.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-4.989,90	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	697.946,96	671.399	676.144	678.907	678.837	679.600
11 - Personalaufwendungen	352.579,07	358.290	367.860	348.592	332.746	339.195
12 - Versorgungsaufwendungen	75.545,68	86.847	86.847	86.847	86.847	86.847
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.643,46	201.500	216.500	216.500	216.500	216.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	69.076,53	68.000	70.000	53.000	53.000	53.000
15 - Transferaufwendungen	562.783,77	561.000	560.000	560.000	560.000	560.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	200.615,81	246.550	246.550	246.550	246.550	246.550
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.434.244,32	1.522.187	1.547.757	1.511.489	1.495.643	1.502.092
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-736.297,36	-850.788	-871.613	-832.582	-816.806	-822.492
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)	-736.297,36	-850.788	-871.613	-832.582	-816.806	-822.492
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)	-736.297,36	-850.788	-871.613	-832.582	-816.806	-822.492
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.802,49	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.668,00	-9.537	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-743.162,87	-857.325	-878.313	-839.282	-823.506	-829.192
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-743.162,87	-857.325	-878.313	-839.282	-823.506	-829.192

Produkt

05.312.01

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

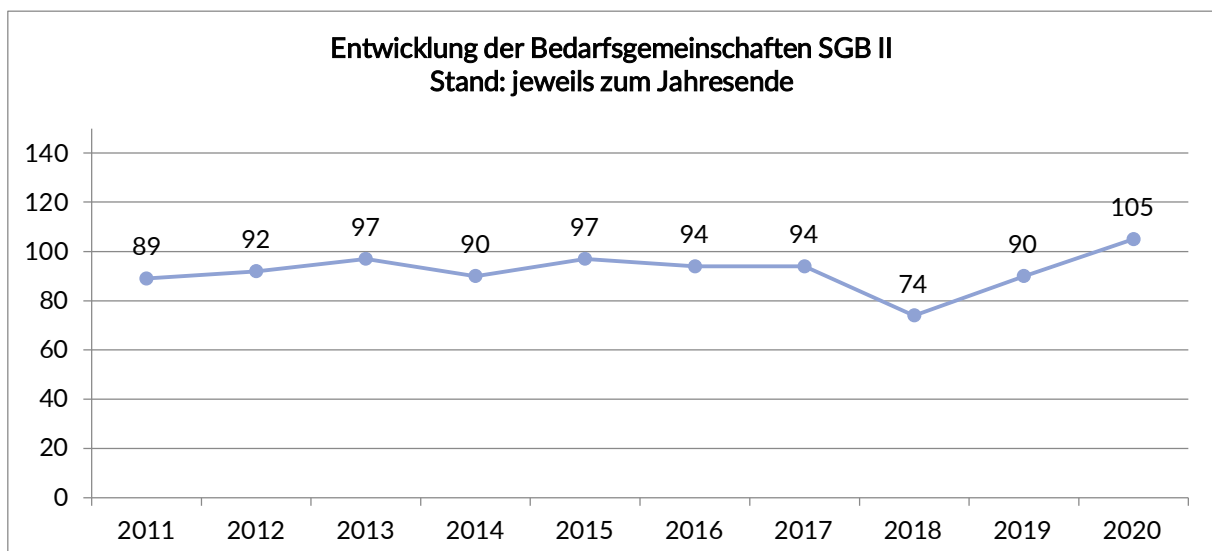
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,652	1,652	1,652	1,652

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	73.744,92	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	73.744,92	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
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	1.910	1.980	2.056
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	1.910	1.980	2.056
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	73.744,92	75.000	75.000	76.910	76.980	77.056
11 - Personalaufwendungen	124.288,99	120.622	121.363	108.867	105.802	107.871
501100 Dienstaufwendungen Beamte	11.610,36	11.781	11.994	5.097	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	79.637,79	77.641	78.391	79.958	81.557	83.189
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.189,32	6.101	6.152	6.275	6.400	6.528
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	16.288,57	16.013	16.376	16.704	17.038	17.378
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	595	595	595	595	595
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	7.832,07	6.951	6.116	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	2.730,88	1.540	1.739	238	212	181
12 - Versorgungsaufwendungen	13.238,24	15.867	15.867	15.867	15.867	15.867
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	13.238,24	15.867	15.867	15.867	15.867	15.867
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	81.139,31	102.500	102.500	102.500	102.500	102.500
543100 Geschäftsaufwendungen	475,60	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
546100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	80.663,71	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	218.666,54	238.989	239.730	227.234	224.169	226.238
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-144.921,62	-163.989	-164.730	-150.324	-147.189	-149.182
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)	-144.921,62	-163.989	-164.730	-150.324	-147.189	-149.182
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)	-144.921,62	-163.989	-164.730	-150.324	-147.189	-149.182
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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)	-144.921,62	-163.989	-164.730	-150.324	-147.189	-149.182
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-144.921,62	-163.989	-164.730	-150.324	-147.189	-149.182

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 164.730,00 € (Vorjahr: -163.989,00 €) 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 2022 werden hier Einnahmen in Höhe von 75.000,00 € erwartet.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,915. 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 2022 auf 137.230,00 €.

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 2022 wird eine Finanzierungsbeitragung in Höhe von 100.000,00 € erwartet.

Produkt

05.313.01

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

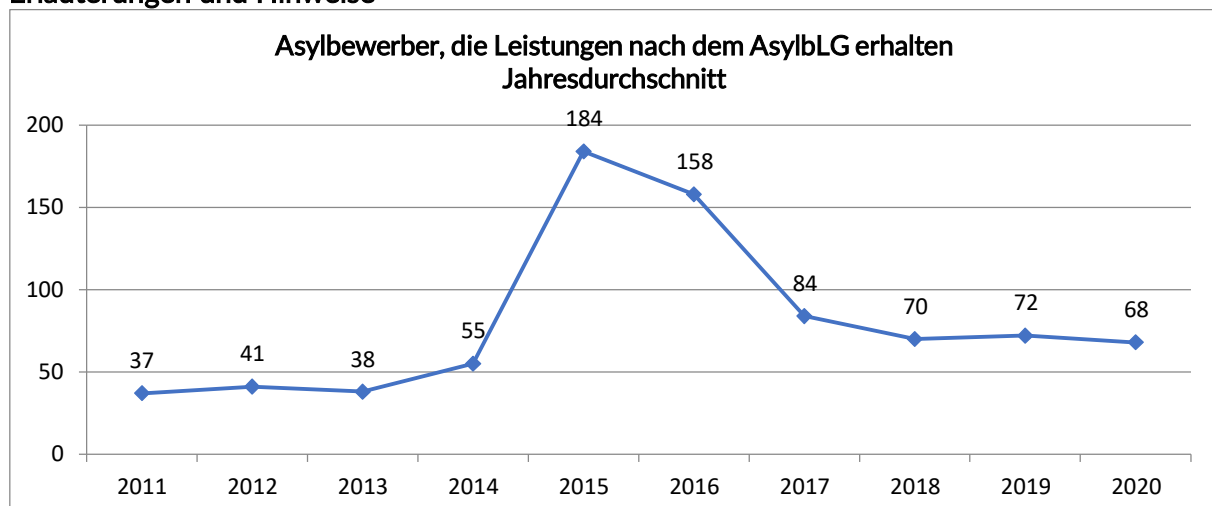
Zielgruppe

Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,385	1,415	1,415	1,915

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	217.366,00	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	217.366,00	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
03 + Sonstige Transfererträge	5.448,07	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	4.326,00	500	500	500	500	500
429100 Andere sonstige Transfererträge	1.122,07	500	500	500	500	500
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	28.645,06	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	28.645,06	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	2.808	2.912	3.023
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	2.808	2.912	3.023
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	251.459,13	251.000	251.000	253.808	253.912	254.023
11 - Personalaufwendungen	98.536,26	105.190	114.844	133.528	128.491	130.991
501100 Dienstaufwendungen Beamte	17.074,08	17.325	17.638	7.496	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	51.496,16	58.045	65.925	97.089	99.031	101.012
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.095,04	4.654	5.257	7.687	7.841	7.998
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.337,23	11.805	13.598	20.031	20.432	20.840
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	875	875	875	875	875
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	11.517,75	10.222	8.994	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	4.016,00	2.264	2.557	350	312	266
12 - Versorgungsaufwendungen	19.468,00	23.333	23.333	23.333	23.333	23.333
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	19.468,00	23.333	23.333	23.333	23.333	23.333
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.758,65	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.758,65	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	561.708,00	558.000	558.000	558.000	558.000	558.000
533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	-7.930,00	0	0	0	0	0
533900 Sonstige soziale Leistungen	569.638,00	558.000	558.000	558.000	558.000	558.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
17 = Ordentliche Aufwendungen	682.470,91	689.473	699.127	717.811	712.774	715.274
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-431.011,78	-438.473	-448.127	-464.003	-458.862	-461.251
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)	-431.011,78	-438.473	-448.127	-464.003	-458.862	-461.251
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 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-431.011,78	-438.473	-448.127	-464.003	-458.862	-461.251
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)	-431.011,78	-438.473	-448.127	-464.003	-458.862	-461.251
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-431.011,78	-438.473	-448.127	-464.003	-458.862	-461.251

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 448.127,00 € (Vorjahr: -438.473,00 €) 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. 15 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 Krankenhilfaufwendungen für den Bereich der Asylbewerber gegründet. Die im gesamten Kreis Steinfurt anfallenden Krankenhilfaufwendungen für Asylbewerber werden entsprechend der Fallzahlen auf die Städte und Gemeinde verteilt, unabhängig von der Höhe der Krankenhilfaufwendungen im Einzelfall. Abrechnungstechnisch bedingt müssen jedoch teilweise Krankenhilfaufwendungen 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 1,915. 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 2022 auf 138.177,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die anteiligen Personalkosten für die Geschäftsführung des Solidarfonds sind dem Kreis Steinfurt zu erstatten. Für das Jahr 2022 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 Oktober 2021 bezogen 56 Asylbewerber (Oktober Vorjahr: 66 Asylbewerber) Leistungen nach dem AsylbLG. Hier muss die weitere Entwicklung im Jahr 2022 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.

Produkt

05.315.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.315	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
Produkt	05.315.01	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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

ab Haushaltsjahr 2019: Produkt 05.375.01

Teilergebnisplan 2022**05.315.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen (bis 2018)
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber (bis 2018)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	-8.196,72	0	0	0	0	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-8.196,72	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	-8.196,72	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)	-8.196,72	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)	-8.196,72	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)	-8.196,72	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)	-8.196,72	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)	-8.196,72	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.315.01 - Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

Das Produkt umfasst die Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

Nach geänderten statistischen Vorgaben von it.nrw (früher: Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik) musste ein neues Produkt mit einer anderen Bezeichnung und Ziffernfolge gebildet werden. Es wird ab 2020 unter der Bezeichnung „05.375.01 „Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer“ geführt.

Produkt

05.333.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.333	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
Produkt	05.333.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem 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

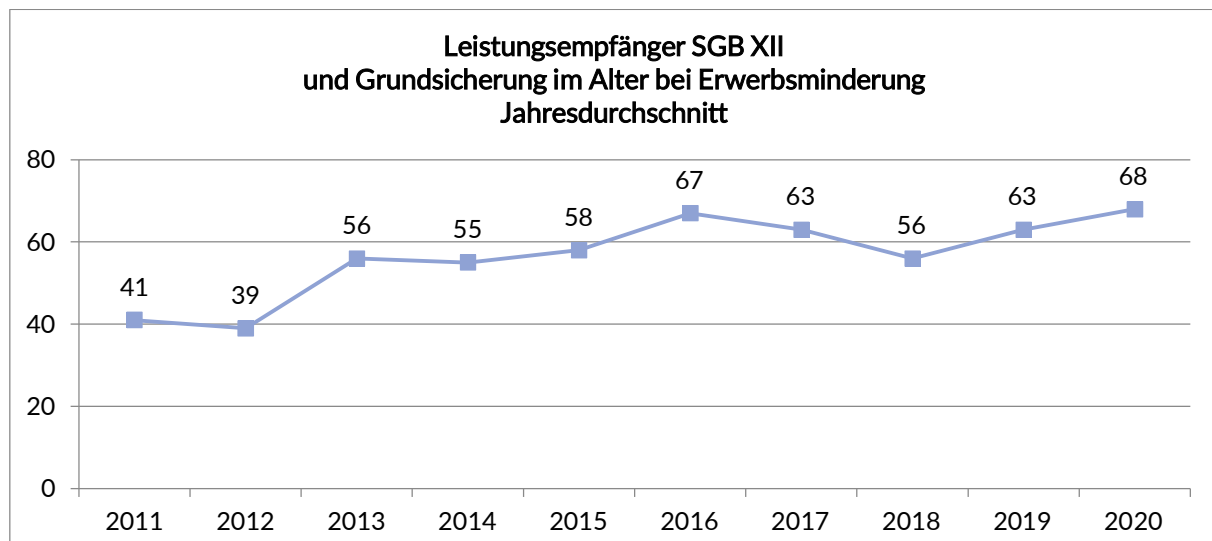
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,244	0,244	0,244	0,244

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**05.333.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)
Produkt: 05.333.01 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	7.019,00	14.299	17.544	17.719	17.351	17.793
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	7.019,00	14.299	17.544	17.719	17.351	17.793
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	7.019,00	14.299	17.544	17.719	17.351	17.793
11 - Personalaufwendungen	16.460,49	16.505	16.595	15.171	14.857	15.148
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.365,96	1.386	1.411	600	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	10.879,75	11.015	11.116	11.338	11.565	11.796
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	910,54	931	938	957	976	995
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.061,54	2.104	2.135	2.178	2.221	2.266
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	70	70	70	70	70
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	921,42	818	720	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	321,28	181	205	28	25	21
12 - Versorgungsaufwendungen	19.477,84	19.647	19.647	19.647	19.647	19.647
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	1.557,44	1.867	1.867	1.867	1.867	1.867
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	10.671,40	17.780	17.780	17.780	17.780	17.780
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	7.249,00	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	35.938,33	37.152	37.242	35.818	35.504	35.795
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.919,33	-22.853	-19.698	-18.099	-18.153	-18.002
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-28.919,33	-22.853	-19.698	-18.099	-18.153	-18.002
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-28.919,33	-22.853	-19.698	-18.099	-18.153	-18.002
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**05.333.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)
Produkt: 05.333.01 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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)	-28.919,33	-22.853	-19.698	-18.099	-18.153	-18.002
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-28.919,33	-22.853	-19.698	-18.099	-18.153	-18.002

Erläuterungen zum Produkt 05.333.01 „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 19.698,00 € (Vorjahr: -22.853,00 €) 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 0,244. 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 2022 auf 36.242,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Produkt

05.351.01

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

Beschreibung

Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz

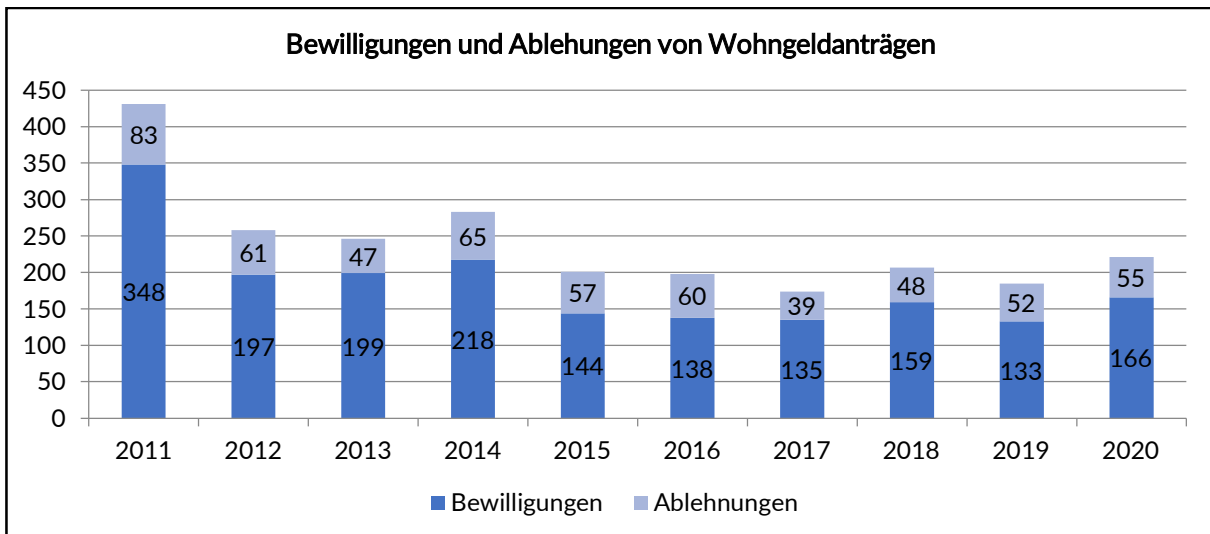
Zielgruppe

Mieter/inne und Eigentümer/innen von Wohnraum

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,301	0,301	0,301	0,301

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	18.925,68	19.209	19.318	19.704	20.099	20.501
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	14.853,88	15.043	15.144	15.447	15.756	16.071
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.228,47	1.263	1.252	1.277	1.303	1.329
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.843,33	2.903	2.922	2.980	3.040	3.101
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	18.925,68	19.209	19.318	19.704	20.099	20.501
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.925,68	-19.209	-19.318	-19.704	-20.099	-20.501
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)	-18.925,68	-19.209	-19.318	-19.704	-20.099	-20.501
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)	-18.925,68	-19.209	-19.318	-19.704	-20.099	-20.501
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)	-18.925,68	-19.209	-19.318	-19.704	-20.099	-20.501
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-18.925,68	-19.209	-19.318	-19.704	-20.099	-20.501

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 19.318,00 € (Vorjahr: -19.209,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Wohngeld“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,301. 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 2022 auf 19.318,00 €.

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,253	0,253	0,253	0,253

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	1.685	1.747	1.814
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	1.685	1.747	1.814
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	1.685	1.747	1.814
11 - Personalaufwendungen	26.647,19	25.699	25.384	12.725	8.355	8.480
501100 Dienstaufwendungen Beamte	10.244,52	10.395	10.583	4.498	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.513,36	5.661	5.699	5.813	5.930	6.048
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	423,44	439	442	451	460	469
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.145,62	1.188	1.204	1.228	1.253	1.278
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.910,65	6.133	5.397	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	2.409,60	1.358	1.534	210	187	160
12 - Versorgungsaufwendungen	11.680,80	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	11.680,80	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	1.075,77	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.075,77	3.000	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	39.403,76	42.799	41.484	28.825	24.455	24.580
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.403,76	-42.799	-41.484	-27.140	-22.708	-22.766
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)	-39.403,76	-42.799	-41.484	-27.140	-22.708	-22.766
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-39.403,76	-42.799	-41.484	-27.140	-22.708	-22.766
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.668,00	-9.537	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700
581100 Aufwendungen aus internen	-9.668,00	-9.537	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700

Teilergebnisplan 2022

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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>Leistungsbeziehungen</i>						
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-49.071,76	-52.336	-51.184	-36.840	-32.408	-32.466
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-49.071,76	-52.336	-51.184	-36.840	-32.408	-32.466

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 51.184,00 € (Vorjahr: -52.336,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Sonstige soziale Leistungen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,253. 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 2022 auf 39.384,00 €.

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,200	0,980	1,026	1,021

Erläuterungen und Hinweise

bis Haushaltsjahr 2018: Produkt 05.315.01

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	19.748,08	19.000	20.500	15.000	15.000	15.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.748,08	19.000	20.500	15.000	15.000	15.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	308.998,17	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	308.998,17	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.964,28	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
441100 Mieten und Pachten	45.024,50	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	939,78	500	500	500	500	500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.200,00	5.000	5.000	6.685	6.747	6.814
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	1.685	1.747	1.814
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.200,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-4.989,90	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	-4.989,90	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	373.920,63	331.100	332.600	328.785	328.847	328.914
11 - Personalaufwendungen	67.720,46	71.065	70.356	58.597	55.142	56.204
501100 Dienstaufwendungen Beamte	10.244,52	10.395	10.583	4.498	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	38.488,79	41.739	41.390	42.218	43.062	43.923
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.181,99	2.428	2.387	2.435	2.483	2.533
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.484,91	8.487	8.540	8.711	8.885	9.063
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.910,65	6.133	5.397	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	2.409,60	1.358	1.534	210	187	160
12 - Versorgungsaufwendungen	11.680,80	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	11.680,80	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.884,81	200.000	215.000	215.000	215.000	215.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	161.880,36	190.000	205.000	205.000	205.000	205.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.004,45	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	69.076,53	68.000	70.000	53.000	53.000	53.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	69.076,53	68.000	70.000	53.000	53.000	53.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	119.476,50	141.500	141.500	141.500	141.500	141.500
542200 Mieten und Pachten	109.960,17	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
543100 Geschäftsaufwendungen	172,18	500	500	500	500	500
544500 sonstige Steuern	4.293,99	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
544600 Versicherungen	5.050,16	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	438.839,10	494.565	510.856	482.097	478.642	479.704
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-64.918,47	-163.465	-178.256	-153.312	-149.795	-150.790
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)	-64.918,47	-163.465	-178.256	-153.312	-149.795	-150.790

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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)	-64.918,47	-163.465	-178.256	-153.312	-149.795	-150.790
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	2.802,49	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.802,49	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)	-62.115,98	-160.465	-175.256	-150.312	-146.795	-147.790
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-62.115,98	-160.465	-175.256	-150.312	-146.795	-147.790

Erläuterungen zum Produkt 05.375.01 - Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Das Produkt umfasst die Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

Nach geänderten statistischen Vorgaben von it.nrw (früher: Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik) musste ein neues Produkt mit einer anderen Bezeichnung und Ziffernfolge gebildet werden. Es wird ab 2019 unter der Bezeichnung „05.375.01 „Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer“ geführt.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Negativ-Saldo von 178.256,00 € (Vorjahr: -163.465,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Für die Asylwohnungen haben die Bewohner eine Nutzungsentschädigung zu zahlen. Für das Jahr 2022 werden Einnahmen in Höhe von 300.000,00 € 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 1,021. 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 2022 auf 84.356,00 €.

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 2022 sieht für diese Zwecke 30.000,00 € 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, Prozessionsweg 22, Recker Straße 17, Kupferstraße 3, Halverder Straße 5, Börnkamp 6, Dieselstraße 3, Kolpingstraße 10, Windmühlenstraße 12 und 14 und weiterer Objekte veranschlagt. Es werden Aufwendungen in Höhe von 175.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Für die Ausstattung von Asylwohnungen mit Mobiliar und Elektrogeräten (geringwertige Wirtschaftsgüter - GWG) werden 10.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

Die Aufwendungen für die Anmietung von Wohnungen für Flüchtlingen belaufen sich im Jahr 2022 auf voraussichtlich 130.000,00 €.

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 €).

Teilergebnisplan 2022**06****Produktbereich:****06****Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	63.475,58	67.600	66.500	66.400	66.400	66.400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.561,50	38.760	39.000	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.650,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	674	698	726
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	114.687,08	107.860	107.000	68.574	68.598	68.626
11 - Personalaufwendungen	106.798,85	110.776	112.572	109.558	109.897	112.078
12 - Versorgungsaufwendungen	4.672,32	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.177,29	46.050	45.550	27.550	17.550	17.550
14 - Bilanzielle Abschreibungen	29.244,73	30.300	29.200	29.100	29.100	29.100
15 - Transferaufwendungen	214.991,82	207.500	227.500	237.500	247.500	257.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.311,19	75.610	70.650	10.650	10.650	10.650
17 = Ordentliche Aufwendungen	475.196,20	475.836	491.072	419.958	420.297	432.478
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-360.509,12	-367.976	-384.072	-351.384	-351.699	-363.852
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)	-360.509,12	-367.976	-384.072	-351.384	-351.699	-363.852
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)	-360.509,12	-367.976	-384.072	-351.384	-351.699	-363.852
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.183,19	3.290	3.290	3.290	3.290	3.290
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-641,99	-800	-800	-800	-800	-800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-357.967,92	-365.486	-381.582	-348.894	-349.209	-361.362
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-357.967,92	-365.486	-381.582	-348.894	-349.209	-361.362



Teilfinanzplan 2022

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.908,20	33.200	33.200	0	33.200	33.200	33.200
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	51.152,50	38.760	39.000	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.900,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
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	86.960,70	73.460	73.700	0	34.700	34.700	34.700
10 - Personalauszahlungen	102.755,90	107.779	109.800	0	109.474	109.823	112.014
11 - Versorgungsauszahlungen	4.672,32	5.600	5.600	0	5.600	5.600	5.600
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.192,50	46.050	45.550	0	27.550	17.550	17.550
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	173.544,78	197.500	217.500	0	227.500	237.500	247.500
15 - Sonstige Auszahlungen	81.311,19	75.610	70.650	0	10.650	10.650	10.650
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	414.476,69	432.539	449.100	0	380.774	381.123	393.314
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-327.515,99	-359.079	-375.400	0	-346.074	-346.423	-358.614
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	4.422,35	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	10.941,63	0	150.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	15.363,98	20.000	170.000	0	20.000	20.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-15.363,98	-20.000	-170.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

Produkt

06.361.01

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege
Produkt	06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege
Verantwortliche Person(en)		Herr 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)

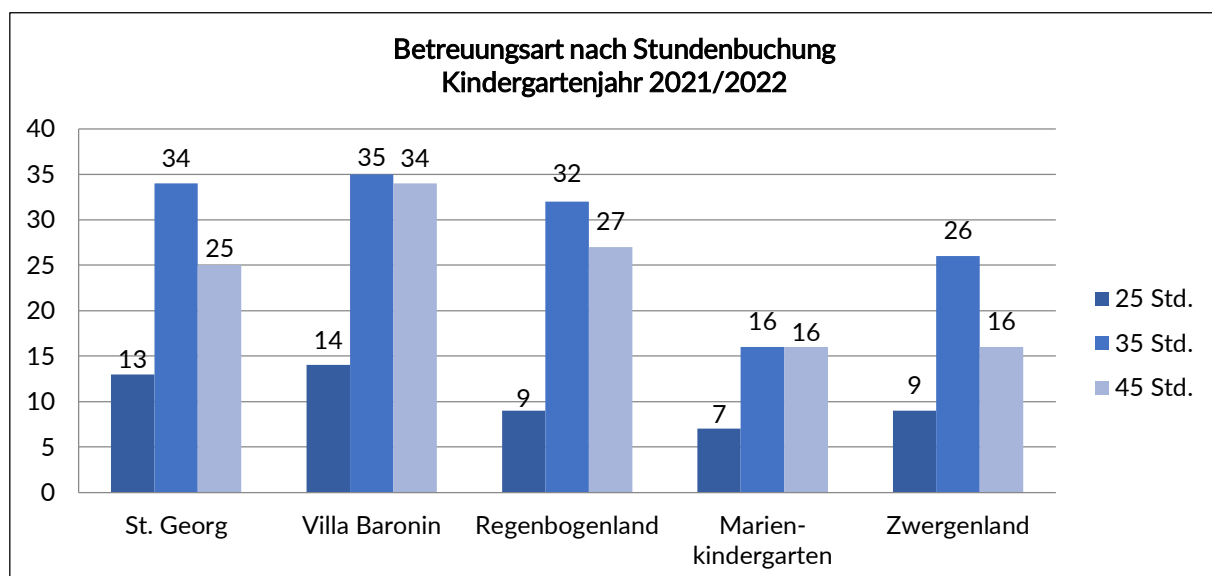
Zielgruppe

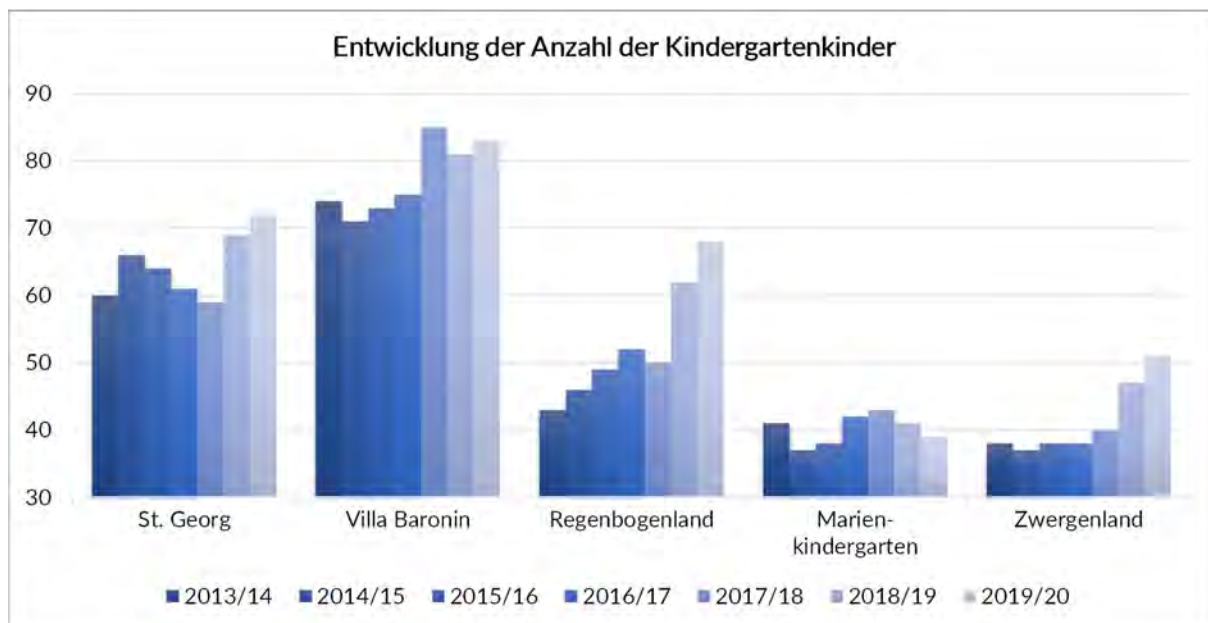
Kinder mit Betreuungsbedarf, Erziehungsberechtigte und Tagespflegepersonen

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,459	0,459	0,459	0,459

Erläuterungen und Hinweise





Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.021,30	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	26.021,30	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.561,50	38.760	39.000	0	0	0
441100 Mieten und Pachten	49.561,50	38.760	39.000	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	112	116	121
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	112	116	121
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	75.582,80	68.760	69.000	30.112	30.116	30.121
11 - Personalaufwendungen	30.632,14	31.037	30.902	30.642	30.946	31.563
501100 Dienstaufwendungen Beamte	682,32	693	706	300	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	22.980,07	23.287	23.316	23.782	24.258	24.743
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.850,46	1.926	1.838	1.875	1.912	1.951
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.497,94	4.596	4.545	4.636	4.729	4.823
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	35	35	35	35	35
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	460,71	409	360	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	160,64	91	102	14	12	11
12 - Versorgungsaufwendungen	778,72	933	933	933	933	933
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	778,72	933	933	933	933	933
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.599,63	18.000	18.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.599,63	18.000	18.000	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	207.491,82	200.000	220.000	230.000	240.000	250.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	201.772,96	190.000	210.000	220.000	230.000	240.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	5.718,86	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.608,46	65.000	60.000	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	78.661,31	64.000	59.000	0	0	0
544600 Versicherungen	947,15	1.000	1.000	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	369.906,07	335.970	350.835	282.575	292.879	303.496
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-294.323,27	-267.210	-281.835	-252.463	-262.763	-273.375
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)	-294.323,27	-267.210	-281.835	-252.463	-262.763	-273.375
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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)	-294.323,27	-267.210	-281.835	-252.463	-262.763	-273.375
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)	-294.323,27	-267.210	-281.835	-252.463	-262.763	-273.375
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-294.323,27	-267.210	-281.835	-252.463	-262.763	-273.375



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	51.152,50	38.760	39.000	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	51.152,50	38.760	39.000	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	29.958,36	30.537	30.440	0	30.628	30.934	31.552
11 - Versorgungsauszahlungen	778,72	933	933	0	933	933	933
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.066,66	18.000	18.000	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	166.048,35	190.000	210.000	0	220.000	230.000	240.000
15 - Sonstige Auszahlungen	79.608,46	65.000	60.000	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	320.460,55	304.470	319.373	0	251.561	261.867	272.485
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-269.308,05	-265.710	-280.373	0	-251.561	-261.867	-272.485
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	10.941,63	0	150.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	10.941,63	0	150.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-10.941,63	0	-150.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2022

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-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit- ge- stellt	einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 06.361.01/01
Kindertagesstätten

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	10.941,63	0	150.000	0	0	0	0	75.951	150.000
46400.98800 Investitionszuschuss für den Bau bzw. Ausbau von Kindertagesstätten (Schaffung von U3-Plätzen)	10.941,63	0	150.000	0	0	0	0	75.951	150.000
Summe der investiven Auszahlungen	10.941,63	0	150.000	0	0	0	0	75.951	150.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.941,63	0	-150.000	0	0	0	0	-75.951	-150.000

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 281.835,00 € (Vorjahr: -267.210,00 €) 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 Containeranlage am Kindergarten St.-Georg Hopsten 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 0,459. 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 2022 auf 31.835,00 €.

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:

Kindergarten Villa Baronin in Hopsten (4 Kindergartengruppen)	= 67.000,00 €
Kindergarten St.-Georg Hopsten (4 Kindergartengruppen)	= 46.000,00 €
Kindergarten „Regenbogenland“ in Hopsten (3 Kindergartengruppen)	= 38.000,00 €
Evgl. Kindergarten in Schale (3 Kindergartengruppen)	= 32.000,00 €
Kindergarten „St. Marien“ in Halverde	= 27.000,00 €

(2 Kindergartengruppen)

Gesamtsumme: = 210.000,00 €

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 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.

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

Es handelt sich hierbei um die Mietzahlungen für die Containeranlage am Kindergarten St.-Georg Hopsten. Für das Haushaltsjahr 2022 wurden 59.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Für die Containeranlage am Kindergarten St.-Georg Hopsten musste eine Gebäude- und Inventarversicherung abgeschlossen werden. Die Versicherungsbeiträge werden hier verbucht.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 06.361.01/01 Kindertagesstätten

46400.98800 Investitionszuschuss für den Bau bzw. Ausbau von Kindertagesstätten (Schaffung von U3-Plätzen)

Für die Schaffung zusätzlicher U3-Plätze in Hopsten und Schale wird ein Investitionszuschuss an die Träger der Einrichtungen gewährt. Für das Jahr 2022 werden weitere 150.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

06.362.01

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

Beschreibung

Eigene Maßnahmen und Förderung von Maßnahmen der Jugendarbeit anderer Träger

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

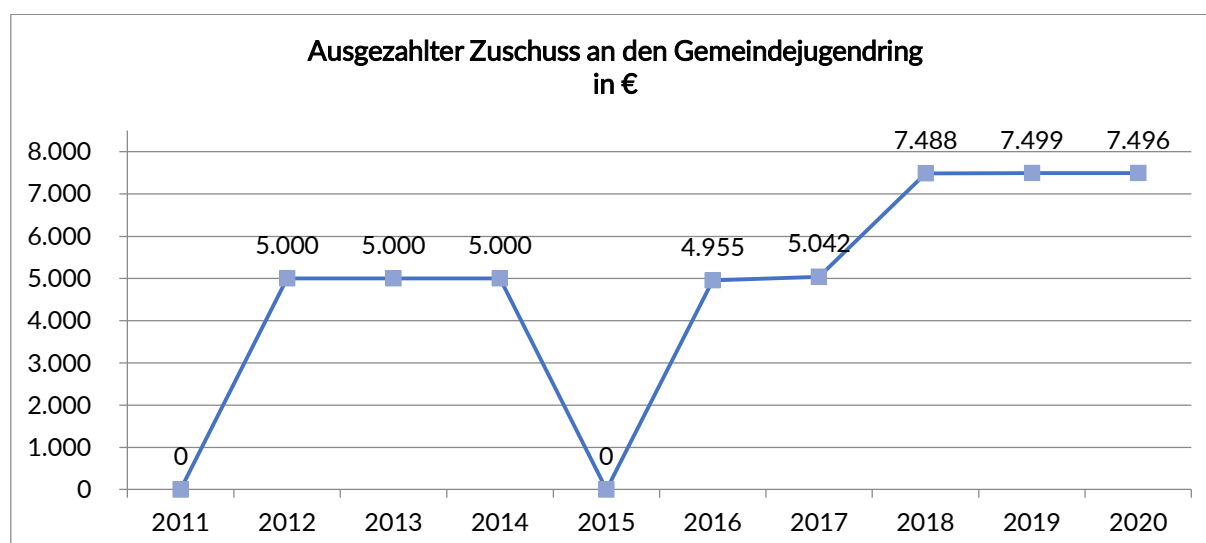
Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,650	0,650	0,650	0,650

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.192,18	34.600	34.400	34.300	34.300	34.300
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	11.213,96	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	22.694,24	22.300	22.300	22.300	22.300	22.300
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.283,98	1.400	1.200	1.100	1.100	1.100
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	1.650,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	1.650,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	562	582	605
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	562	582	605
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	36.842,18	36.100	35.900	36.362	36.382	36.405
11 - Personalaufwendungen	45.471,54	45.683	46.027	42.559	41.868	42.691
501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.414,84	3.465	3.528	1.499	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	30.434,09	30.828	31.080	31.702	32.336	32.982
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.471,96	2.532	2.544	2.595	2.647	2.700
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.043,90	6.186	6.390	6.518	6.648	6.781
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	175	175	175	175	175
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.303,55	2.044	1.799	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	803,20	453	511	70	62	53
12 - Versorgungsaufwendungen	3.893,60	4.667	4.667	4.667	4.667	4.667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	3.893,60	4.667	4.667	4.667	4.667	4.667
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.616,01	8.050	7.550	7.550	7.550	7.550
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.067,79	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.067,42	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	480,80	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.187,34	6.300	6.100	6.000	6.000	6.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.187,34	6.300	6.100	6.000	6.000	6.000
15 - Transferaufwendungen	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	866,01	9.710	9.750	9.750	9.750	9.750
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	400	400	400	400	400
543100 Geschäftsaufwendungen	569,61	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
544500 sonstige Steuern	242,00	250	250	250	250	250
544600 Versicherungen	54,40	60	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	67.534,50	81.910	81.594	78.026	77.335	78.158
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.692,32	-45.810	-45.694	-41.664	-40.953	-41.753
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 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-30.692,32	-45.810	-45.694	-41.664	-40.953	-41.753
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)	-30.692,32	-45.810	-45.694	-41.664	-40.953	-41.753
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	3.093,67	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.093,67	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-641,99	-800	-800	-800	-800	-800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-641,99	-800	-800	-800	-800	-800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.240,64	-43.410	-43.294	-39.264	-38.553	-39.353
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-28.240,64	-43.410	-43.294	-39.264	-38.553	-39.353

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 43.294,00 € (Vorjahr: -43.410,00 €) 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 10.900,00 €.

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 22.300,00 €.

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 2022 auf 50.694,00 €.

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 2022 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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,894	0,800	0,623	0,623

Erläuterungen und Hinweise

Zu den Spielplätzen gehören:

OT Hopsten:

Kanalstraße, Am Hach, Ulmenstraße, Am Flookwerk, Windmühlensiedlung, An Hollings Busch, Sporthalle Hopsten, Börnkamp, In de Hiegte, Rüschorfer Esch, Kreimers Kamp

OT Schale:

Jahnstraße, Zum Aatal, Raitgorn

OT Halverde:

Großer Esch, Halverde West

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	2.262,10	3.000	2.100	2.100	2.100	2.100
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.262,10	3.000	2.100	2.100	2.100	2.100
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	2.262,10	3.000	2.100	2.100	2.100	2.100
11 - Personalaufwendungen	30.695,17	34.056	35.643	36.357	37.083	37.824
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	24.143,67	26.793	27.782	28.338	28.904	29.482
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.953,02	2.073	2.376	2.424	2.472	2.521
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.598,48	5.190	5.485	5.595	5.707	5.821
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.961,65	20.000	20.000	20.000	10.000	10.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	3.961,65	20.000	20.000	20.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.262,09	3.000	2.100	2.100	2.100	2.100
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.262,09	3.000	2.100	2.100	2.100	2.100
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	836,72	900	900	900	900	900
544500 sonstige Steuern	836,72	900	900	900	900	900
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.755,63	57.956	58.643	59.357	50.083	50.824
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-35.493,53	-54.956	-56.543	-57.257	-47.983	-48.724
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)	-35.493,53	-54.956	-56.543	-57.257	-47.983	-48.724
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)	-35.493,53	-54.956	-56.543	-57.257	-47.983	-48.724
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)	-35.404,01	-54.866	-56.453	-57.167	-47.893	-48.634
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-35.404,01	-54.866	-56.453	-57.167	-47.893	-48.634



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	30.695,17	34.056	35.643	0	36.357	37.083	37.824
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.031,26	20.000	20.000	0	20.000	10.000	10.000
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	836,72	900	900	0	900	900	900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.563,15	54.956	56.543	0	57.257	47.983	48.724
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.563,15	-54.956	-56.543	0	-57.257	-47.983	-48.724
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	4.422,35	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)	4.422,35	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-4.422,35	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000



Teilfinanzplan 2022

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 bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 06.366.01/01
Kinderspielplätze/Bolzplätze

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.422,35	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
58000.95100 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	4.422,35	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	4.422,35	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.422,35	-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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 56.453,00 € (Vorjahr: -54.866,00 €) 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 2022 auf 35.643,00 €.

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.

Teilergebnisplan 2022**07**

Produktbereich:

07

Gesundheitsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	112.718,00	115.000	117.000	117.000	117.000	117.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	112.718,00	115.000	117.000	117.000	117.000	117.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-112.718,00	-115.000	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000
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)	-112.718,00	-115.000	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000
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)	-112.718,00	-115.000	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000
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)	-112.718,00	-115.000	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-112.718,00	-115.000	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000

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

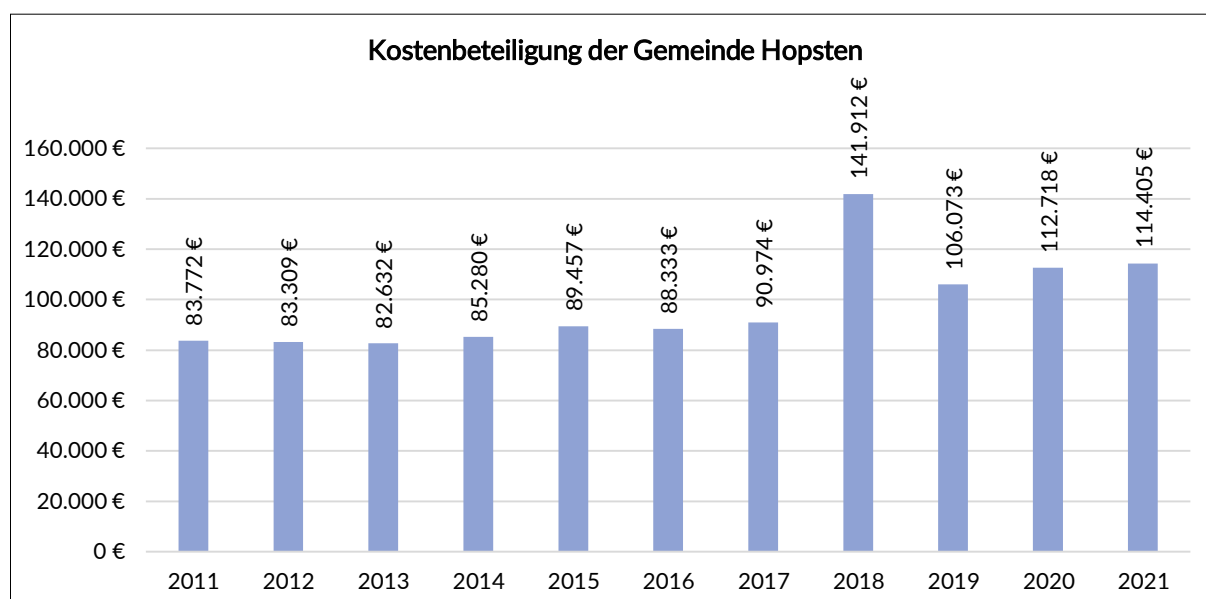
Land Nordrhein-Westfalen

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
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 2022**07.411.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	112.718,00	115.000	117.000	117.000	117.000	117.000
539900 <i>Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"</i>	112.718,00	115.000	117.000	117.000	117.000	117.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	112.718,00	115.000	117.000	117.000	117.000	117.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-112.718,00	-115.000	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000
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)	-112.718,00	-115.000	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000
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)	-112.718,00	-115.000	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000
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)	-112.718,00	-115.000	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-112.718,00	-115.000	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000

Erläuterungen zum Produkt 07.411.01 - Krankenhäuser

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Negativ-Saldo von 117.000,00 € (Vorjahr: -115.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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 2022 wurden 117.000,00 € in Ansatz gebracht.

Teilergebnisplan 2022**08**

Produktbereich:

08

Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	171.754,88	453.500	495.000	105.000	105.000	105.000
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
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.926,00	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	-414,38	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	188.266,50	469.750	511.250	121.250	121.250	121.250
11 - Personalaufwendungen	19.375,42	19.684	19.916	20.316	20.721	21.136
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226.759,47	546.000	561.000	163.000	165.000	167.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	119.362,18	121.000	123.000	123.000	123.000	123.000
15 - Transferaufwendungen	42.347,47	47.580	44.080	44.080	44.080	44.080
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.148,23	13.100	13.100	13.250	13.400	13.550
17 = Ordentliche Aufwendungen	419.992,77	747.364	761.096	363.646	366.201	368.766
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-231.726,27	-277.614	-249.846	-242.396	-244.951	-247.516
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)	-231.726,27	-277.614	-249.846	-242.396	-244.951	-247.516
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)	-231.726,27	-277.614	-249.846	-242.396	-244.951	-247.516
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	662,25	825	825	825	825	825
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.093,67	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-234.157,69	-279.989	-252.221	-244.771	-247.326	-249.891
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-234.157,69	-279.989	-252.221	-244.771	-247.326	-249.891



Teilfinanzplan 2022

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich		08		Sportförderung				
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
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	54.000	90.000	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	16.926,00	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	16.926,00	70.250	106.250	0	16.250	16.250	16.250
10	- Personalauszahlungen	19.375,42	19.684	19.916	0	20.316	20.721	21.136
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	241.868,93	546.000	561.000	0	163.000	165.000	167.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	12.580,00	17.580	12.580	0	12.580	12.580	12.580
15	- Sonstige Auszahlungen	12.148,23	13.100	13.100	0	13.250	13.400	13.550
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285.972,58	596.364	606.596	0	209.146	211.701	214.266
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-269.046,58	-526.114	-500.346	0	-192.896	-195.451	-198.016
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.000,00	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)	50.000,00	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	49.378,29	150.000	250.000	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000	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	51.132,95	53.250	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	100.511,24	205.250	258.000	0	4.000	4.000	4.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-50.511,24	-205.250	-258.000	0	-4.000	-4.000	-4.000

Produkt

08.421.01

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

Beschreibung

Förderung des Sports durch finanzielle Mittel und Dienstleistungen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Sportvereine

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,020	0,020	0,020	0,020

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	0	500	500	500	500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	500,00	0	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	0	500	500	500	500
11 - Personalaufwendungen	1.826,46	1.933	1.943	1.983	2.022	2.063
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.444,71	1.524	1.530	1.561	1.592	1.624
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	113,89	121	121	124	126	129
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	267,86	288	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	13.466,13	17.580	13.080	13.080	13.080	13.080
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	12.580,00	17.580	12.580	12.580	12.580	12.580
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	886,13	0	500	500	500	500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.292,59	19.513	15.023	15.063	15.102	15.143
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.792,59	-19.513	-14.523	-14.563	-14.602	-14.643
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)	-14.792,59	-19.513	-14.523	-14.563	-14.602	-14.643
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)	-14.792,59	-19.513	-14.523	-14.563	-14.602	-14.643
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)	-14.792,59	-19.513	-14.523	-14.563	-14.602	-14.643
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-14.792,59	-19.513	-14.523	-14.563	-14.602	-14.643

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 14.523,00 € (Vorjahr: -19.513,00 €) 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 2022 auf 1.943,00 €.

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	77.507,03	106.000	147.000	57.000	57.000	57.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	54.000	90.000	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	77.507,03	52.000	57.000	57.000	57.000	57.000
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	77.507,03	106.000	147.000	57.000	57.000	57.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.979,16	131.000	151.000	51.000	51.000	51.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	60.000	100.000	0	0	0
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	98.979,16	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	29.357,78	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	29.357,78	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
15 - Transferaufwendungen	28.881,34	30.000	31.000	31.000	31.000	31.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	28.881,34	30.000	31.000	31.000	31.000	31.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.322,69	4.550	4.600	4.650	4.700	4.750
542200 Mieten und Pachten	4.295,27	4.350	4.400	4.450	4.500	4.550
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
544500 sonstige Steuern	27,42	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	161.540,97	195.550	218.600	118.650	118.700	118.750
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-84.033,94	-89.550	-71.600	-61.650	-61.700	-61.750
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)	-84.033,94	-89.550	-71.600	-61.650	-61.700	-61.750
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)	-84.033,94	-89.550	-71.600	-61.650	-61.700	-61.750
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)	-84.013,68	-89.525	-71.575	-61.625	-61.675	-61.725

Teilergebnisplan 2022

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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-84.013,68	-89.525	-71.575	-61.625	-61.675	-61.725



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	54.000	90.000	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	54.000	90.000	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	96.823,95	131.000	151.000	0	51.000	51.000	51.000
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	4.322,69	4.550	4.600	0	4.650	4.700	4.750
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.146,64	135.550	155.600	0	55.650	55.700	55.750
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.146,64	-81.550	-65.600	0	-55.650	-55.700	-55.750
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.000,00	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)	50.000,00	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	49.378,29	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	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	51.132,95	53.250	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	100.511,24	53.250	6.000	0	2.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-50.511,24	-53.250	-6.000	0	-2.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzplan 2022

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-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit- ge- stellt	einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 08.424.01/01

Baumaßnahmen -Sportfreianlagen-

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
56010.36710 Zuschuss der RAG-Stiftung für die Anlegung eines Outdoor-Fitnessparks	50.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	50.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.378,29	0	0	0	0	0	0	0	0
56010.95000 Anlegung eines Outdoor-Fitnessparks auf dem Bolzplatz am Schulzentrum	49.378,29	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	51.132,95	53.250	0	0	0	0	0	0	0
56010.98865 Investiver Zuschuss an den Sportverein Schale für die Neuanlegung einer Eisstockbahn auf der Sportanlage Schale	0,00	3.000	0	0	0	0	0	0	0
56010.98800 Zuschuss an den Sportverein SV Westfalia 07 Hopsten zur Förderung des Sports	51.132,95	50.250	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	100.511,24	53.250	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-50.511,24	-53.250	0	0	0	0	0	0	0

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	0	6.000	0	2.000	2.000	2.000	2.856	12.000
56010.93510 Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für die Sportanlagen	0,00	0	6.000	0	2.000	2.000	2.000	2.856	12.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	6.000	0	2.000	2.000	2.000	2.856	12.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-6.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.856	-12.000

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 71.575,00 € (Vorjahr: -89.525,00 €) 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 (90.000,00 €) 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. 100.000,00 € 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 2022 wurden insgesamt 50.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Für die Unterhaltung der Sportgeräte sowie für Ersatzbeschaffungen im Rahmen der geringwertigen Wirtschaftsgüter wurden 1.000,00 € 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 08.424.01/02 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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,300	0,300	0,300	0,300

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.747,85	347.500	347.500	47.500	47.500	47.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	93.747,85	347.500	347.500	47.500	47.500	47.500
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	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.926,00	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	16.926,00	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	-414,38	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	-414,38	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	110.259,47	363.750	363.750	63.750	63.750	63.750
11 - Personalaufwendungen	17.548,96	17.751	17.973	18.333	18.699	19.073
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	13.723,78	13.821	13.965	14.244	14.529	14.820
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.044,94	1.065	1.080	1.102	1.124	1.146
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.780,24	2.865	2.928	2.987	3.046	3.107
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.780,31	415.000	410.000	112.000	114.000	116.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	46.701,60	300.000	300.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	79.803,90	112.000	107.000	109.000	111.000	113.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.274,81	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	7.825,54	8.550	8.500	8.600	8.700	8.800
543100 Geschäftsaufwendungen	1.021,93	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
544500 sonstige Steuern	4.262,84	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
544600 Versicherungen	2.540,77	2.750	2.700	2.800	2.900	3.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	243.159,21	532.301	527.473	229.933	232.399	234.873
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-132.899,74	-168.551	-163.723	-166.183	-168.649	-171.123
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)	-132.899,74	-168.551	-163.723	-166.183	-168.649	-171.123
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)	-132.899,74	-168.551	-163.723	-166.183	-168.649	-171.123
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	641,99	800	800	800	800	800

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	641,99	800	800	800	800	800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.093,67	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.093,67	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-135.351,42	-170.951	-166.123	-168.583	-171.049	-173.523
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-135.351,42	-170.951	-166.123	-168.583	-171.049	-173.523



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.926,00	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	16.926,00	16.250	16.250	0	16.250	16.250	16.250
10 - Personalauszahlungen	17.548,96	17.751	17.973	0	18.333	18.699	19.073
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	145.044,98	415.000	410.000	0	112.000	114.000	116.000
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	7.825,54	8.550	8.500	0	8.600	8.700	8.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.419,48	441.301	436.473	0	138.933	141.399	143.873
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-153.493,48	-425.051	-420.223	0	-122.683	-125.149	-127.623
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	150.000	250.000	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	152.000	252.000	0	2.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-152.000	-252.000	0	-2.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzplan 2022

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 bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									

Maßnahme: 08.424.02/01
Betriebs- und Geschäftsausstattung -Sporthallen und Umkleidegebäude-

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
56000.93500 Erwerb von Ausstattung- und Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten bzw. Gymnastikraum im Schulzentrum	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0

Maßnahme: 08.424.02/02
Baumaßnahmen -Sporthallen und Umkleidegebäude-

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	250.000	0	0	0	0	150.000	250.000
56000.95000 Erweiterung der Sporthalle Hopsten um eine barrierefreie WC-Anlage und Anbau von zusätzlichen Geräteräumen	0,00	150.000	250.000	0	0	0	0	150.000	250.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	150.000	250.000	0	0	0	0	150.000	250.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-150.000	-250.000	0	0	0	0	-150.000	-250.000

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 166.123,00 € (Vorjahr: -170.951,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	= 47.500,00 €
Erträge aus der Auflösung der Sportpauschale	= 170.000,00 €
<u>Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale</u>	<u>= 130.000,00 €</u>
Summe:	= 347.500,00 €

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 2022 auf 17.973,00 €.

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 2022 ist der Austausch des Hallenbodens vorgesehen. Die Aufwendungen für diese Maßnahme belaufen sich auf ca. 200.000,00 €. Außerdem soll das Umkleidegebäude an der Sportanlage in Schale saniert werden. Hierfür wurden 100.000,00 € in Ansatz gebracht.

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 2022 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 2022 werden Aufwendungen in Höhe von 92.000,00 € 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 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 2022 wieder 2.000,00 € in Ansatz gebracht.

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 im Haushalt 2022 neu veranschlagt.

Teilergebnisplan 2022**09****Produktbereich:****09**

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	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	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11 - Personalaufwendungen	43.665,24	53.031	68.764	37.635	-21.627	-10.737
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	52.405,52	75.000	75.000	50.000	50.000	50.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	96.070,76	128.031	143.764	87.635	28.373	39.263
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-96.070,76	-127.031	-142.764	-86.635	-27.373	-38.263
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)	-96.070,76	-127.031	-142.764	-86.635	-27.373	-38.263
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)	-96.070,76	-127.031	-142.764	-86.635	-27.373	-38.263
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)	-96.070,76	-127.031	-142.764	-86.635	-27.373	-38.263
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-96.070,76	-127.031	-142.764	-86.635	-27.373	-38.263

Produkt

09.511.01

Produktbereich	09	Räumliche Planungs- und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Verantwortliche Person(en)		Herr 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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,845	0,650	0,650	0,375

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**09.511.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	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	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11 - Personalaufwendungen	43.665,24	53.031	68.764	37.635	-21.627	-10.737
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	34.277,65	41.300	27.548	13.227	-14.573	-6.892
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	0,00	0	30.352	19.638	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.747,33	3.324	3.114	1.345	-2.086	-1.152
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.640,26	8.407	7.750	3.425	-4.968	-2.693
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	52.405,52	75.000	75.000	50.000	50.000	50.000
543100 Geschäftsaufwendungen	52.405,52	75.000	75.000	50.000	50.000	50.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	96.070,76	128.031	143.764	87.635	28.373	39.263
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-96.070,76	-127.031	-142.764	-86.635	-27.373	-38.263
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)	-96.070,76	-127.031	-142.764	-86.635	-27.373	-38.263
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)	-96.070,76	-127.031	-142.764	-86.635	-27.373	-38.263
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)	-96.070,76	-127.031	-142.764	-86.635	-27.373	-38.263
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-96.070,76	-127.031	-142.764	-86.635	-27.373	-38.263

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 142.764,00 € (Vorjahr: -127.031,00 €) 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 0,375. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 68.764,00 €.

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 2022 wurden 75.000,00 € veranschlagt.

Teilergebnisplan 2022**10**

Produktbereich: 10

Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	3.855	10.314	10.711	11.161	11.864
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	3.855	10.314	10.711	11.161	11.864
11 - Personalaufwendungen	82.298,35	83.760	100.884	79.339	37.370	46.455
12 - Versorgungsaufwendungen	26.598,75	18.935	18.707	18.436	18.223	18.223
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.631,48	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	197,63	200	210	210	210	210
17 = Ordentliche Aufwendungen	113.726,21	103.095	120.001	98.185	56.003	65.088
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-113.726,21	-99.240	-109.687	-87.474	-44.842	-53.224
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)	-113.726,21	-99.240	-109.687	-87.474	-44.842	-53.224
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)	-113.726,21	-99.240	-109.687	-87.474	-44.842	-53.224
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)	-113.726,21	-99.240	-109.687	-87.474	-44.842	-53.224
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-113.726,21	-99.240	-109.687	-87.474	-44.842	-53.224

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

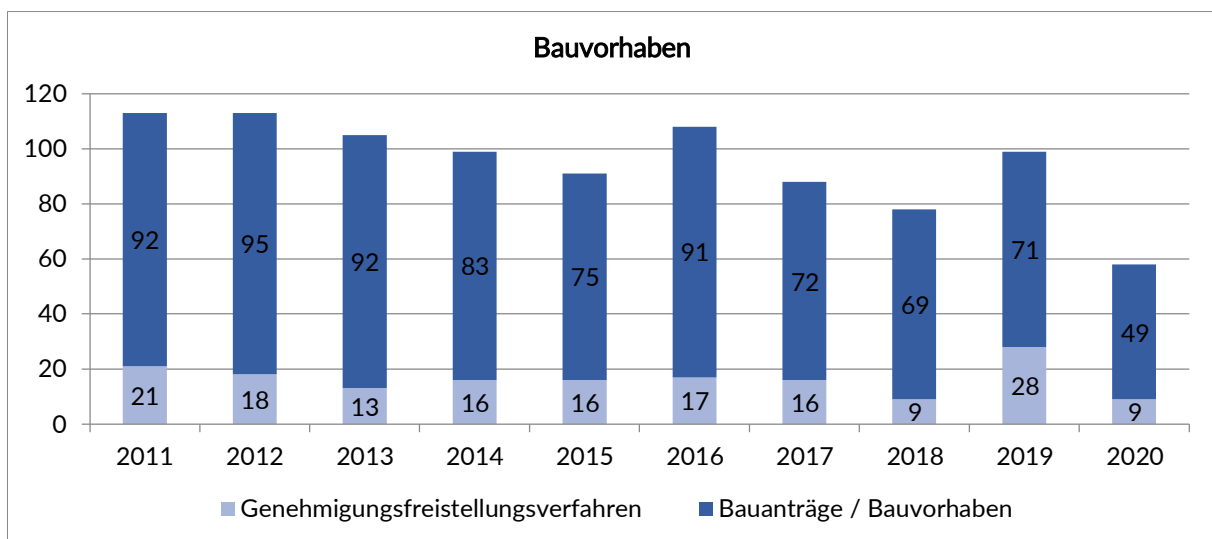
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,243	0,939	0,939	0,859

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	3.855	10.314	10.711	11.161	11.864
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	3.805	10.264	10.661	11.111	11.814
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	3.855	10.314	10.711	11.161	11.864
11 - Personalaufwendungen	69.355,70	70.542	84.085	68.114	36.831	43.848
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.144,47	7.448	7.526	7.677	7.830	7.987
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	46.024,04	46.720	43.107	35.857	21.267	26.040
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	0,00	0	16.555	10.711	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.599,82	3.685	3.872	2.951	1.124	1.678
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.280,26	9.649	10.152	7.912	3.455	4.818
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	49,91	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.366,70	2.145	1.923	2.027	2.145	2.279
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	890,50	545	600	629	660	696
12 - Versorgungsaufwendungen	26.598,75	18.935	18.707	18.436	18.223	18.223
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.787,20	9.333	9.333	9.333	9.333	9.333
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	5.578,55	8.890	8.890	8.890	8.890	8.890
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.734,00	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	9.499,00	712	484	213	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	95.954,45	89.477	102.792	86.550	55.054	62.071
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-95.954,45	-85.622	-92.478	-75.839	-43.893	-50.207
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)	-95.954,45	-85.622	-92.478	-75.839	-43.893	-50.207
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

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-95.954,45	-85.622	-92.478	-75.839	-43.893	-50.207
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)	-95.954,45	-85.622	-92.478	-75.839	-43.893	-50.207
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-95.954,45	-85.622	-92.478	-75.839	-43.893	-50.207

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 92.478,00 € (Vorjahr: -85.622,00 €) 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 0,859. 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 2022 auf 92.975,00 €.

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,064	0,077	0,077	0,087

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	5.019,34	5.100	5.822	5.938	6.057	6.178
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.913,37	3.964	4.521	4.611	4.704	4.798
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	299,23	307	350	357	364	371
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	806,74	829	951	970	989	1.009
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	5.019,34	5.100	5.822	5.938	6.057	6.178
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.019,34	-5.100	-5.822	-5.938	-6.057	-6.178
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)	-5.019,34	-5.100	-5.822	-5.938	-6.057	-6.178
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)	-5.019,34	-5.100	-5.822	-5.938	-6.057	-6.178
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)	-5.019,34	-5.100	-5.822	-5.938	-6.057	-6.178
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-5.019,34	-5.100	-5.822	-5.938	-6.057	-6.178

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 5.822,00 € (Vorjahr: -5.100,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Wohnungsbauförderung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,087. 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 2022 auf 5.822,00 €.

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,100	0,100	0,100	0,050

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der eingetragenen Baudenkmäler: 46

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	7.923,31	8.118	10.977	5.287	-5.518	-3.571
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.210,27	6.324	3.820	1.193	-3.886	-2.515
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	0,00	0	5.518	3.570	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	501,74	512	474	150	-475	-307
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.211,30	1.282	1.165	374	-1.157	-749
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.631,48	200	200	200	200	200
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.631,48	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	197,63	200	210	210	210	210
544500 sonstige Steuern	197,63	200	210	210	210	210
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.752,42	8.518	11.387	5.697	-5.108	-3.161
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.752,42	-8.518	-11.387	-5.697	5.108	3.161
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)	-12.752,42	-8.518	-11.387	-5.697	5.108	3.161
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)	-12.752,42	-8.518	-11.387	-5.697	5.108	3.161
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)	-12.752,42	-8.518	-11.387	-5.697	5.108	3.161
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-12.752,42	-8.518	-11.387	-5.697	5.108	3.161

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 11.387,00 € (Vorjahr: -8.518,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Denkmalschutz und -pflege“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,050. 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 2022 auf 10.977,00 €.

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.

Teilergebnisplan 2022**11**

Produktbereich:

11

Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	121.927,07	123.000	122.000	117.000	112.000	108.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.740.942,28	1.945.045	1.931.342	1.872.545	1.854.405	1.878.371
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.050,95	41.172	86.100	83.100	83.100	83.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.091,15	75.000	138.000	78.000	128.000	78.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	230.596,87	214.100	224.000	224.000	224.000	224.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-538,03	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.162.070,29	2.398.317	2.501.442	2.374.645	2.401.505	2.371.471
11 - Personalaufwendungen	247.957,85	264.177	262.812	267.940	273.300	278.766
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	798.993,87	1.107.522	1.267.375	1.163.575	1.026.575	1.041.575
14 - Bilanzielle Abschreibungen	343.910,96	337.000	328.000	320.000	316.000	316.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.933,10	110.670	69.980	62.730	63.230	63.730
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.503.795,78	1.819.369	1.928.167	1.814.245	1.679.105	1.700.071
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	658.274,51	578.948	573.275	560.400	722.400	671.400
19 + Finanzerträge	0,00	100	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	100	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	658.274,51	579.048	573.275	560.400	722.400	671.400
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)	658.274,51	579.048	573.275	560.400	722.400	671.400
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	36.889,83	40.537	40.700	40.700	40.700	40.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-238.218,73	-238.265	-240.700	-243.700	-246.700	-249.700
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	458.445,23	381.320	373.275	357.400	516.400	462.400
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	458.445,23	381.320	373.275	357.400	516.400	462.400



Teilfinanzplan 2022

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	1.613.626,38	1.573.045	1.629.342	0	1.783.545	1.766.405	1.790.371
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.345,46	41.172	86.100	0	83.100	83.100	83.100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.091,15	75.000	138.000	0	78.000	128.000	78.000
07 + Sonstige Einzahlungen	229.231,14	214.100	224.000	0	224.000	224.000	224.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.907.294,13	1.903.417	2.077.442	0	2.168.645	2.201.505	2.175.471
10 - Personalauszahlungen	268.924,85	305.019	272.538	0	267.940	273.300	278.766
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	768.107,89	1.107.522	1.267.375	0	1.163.575	1.026.575	1.041.575
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	56.347,60	110.670	69.980	0	62.730	63.230	63.730
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.093.380,34	1.523.211	1.609.893	0	1.494.245	1.363.105	1.384.071
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	813.913,79	380.206	467.549	0	674.400	838.400	791.400
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.852,00	297.000	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	75.524,29	61.000	101.000	0	103.000	53.000	53.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	88.376,29	358.000	101.000	0	103.000	53.000	53.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	77.157,50	110.000	490.000	200.000	440.000	60.000	60.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.074,60	102.000	152.000	200.000	202.000	202.000	152.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	579.763,82	330.000	62.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	705.995,92	542.000	704.000	400.000	642.000	262.000	212.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-617.619,63	-184.000	-603.000	-400.000	-539.000	-209.000	-159.000

Produkt

11.531.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.531.01	Elektrizitätsversorgung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutemöller

Beschreibung

Sicherstellung der Stromversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

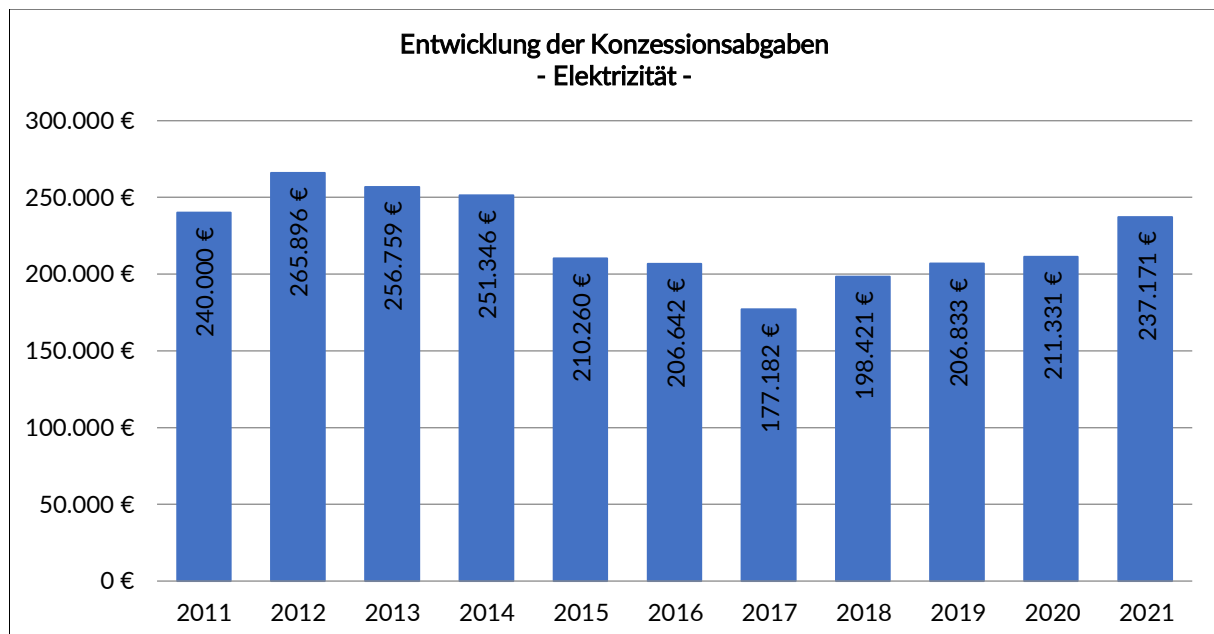
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	211.331,39	200.000	210.000	210.000	210.000	210.000
451100 Konzessionsabgaben	211.331,39	200.000	210.000	210.000	210.000	210.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	212.331,39	201.000	211.000	211.000	211.000	211.000
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)	212.331,39	201.000	211.000	211.000	211.000	211.000
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)	212.331,39	201.000	211.000	211.000	211.000	211.000
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)	212.331,39	201.000	211.000	211.000	211.000	211.000
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)	212.331,39	201.000	211.000	211.000	211.000	211.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	212.331,39	201.000	211.000	211.000	211.000	211.000

Erläuterungen zum Produkt 11.531.01 – Elektrizitätsversorgung

Das Produkt umfasst alle Aufgaben der Gemeinde Hopsten zur Sicherstellung der Elektrizitätsversorgung. Hierzu gehört u.a. die Abrechnung der Konzessionsabgaben und sonstiger Entgelte.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Positiv-Saldo von 211.000,00 € (Vorjahr: 201.000,00 €) 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. 210.000,00 €.

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

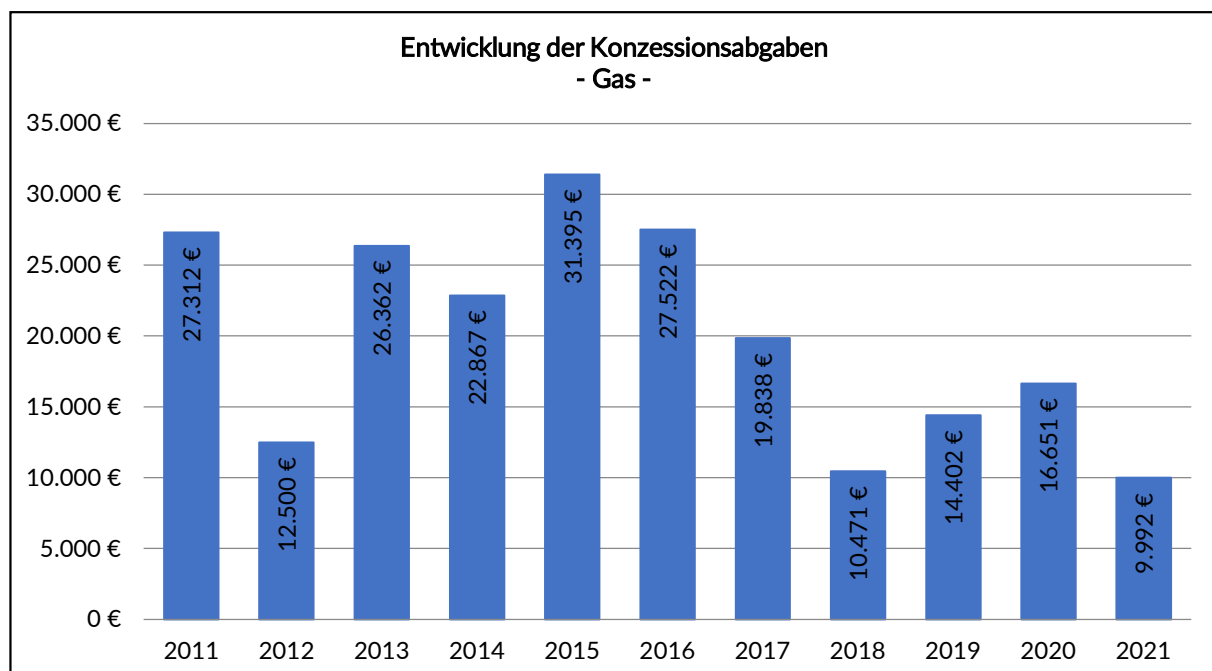
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	16.651,27	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
451100 Konzessionsabgaben	16.651,27	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	16.651,27	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)	16.651,27	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)	16.651,27	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)	16.651,27	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)	16.651,27	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)	16.651,27	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500

Erläuterungen zum Produkt 11.532.01 - Gasversorgung

Das Produkt umfasst alle Aufgaben der Gemeinde Hopsten zur Sicherstellung der Gasversorgung. Hierzu gehört u.a. die Abrechnung der Konzessionsabgaben.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2022 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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	297.000	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	297.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	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	579.763,82	330.000	62.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	579.763,82	330.000	62.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-579.763,82	-33.000	-62.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2022

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 bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025		
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 11.536.01/01
Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	297.000	0	0	0	0	0	0	0
81500.36100 Zuweisung zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich	0,00	297.000	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	297.000	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	579.763,82	330.000	62.000	0	0	0	0	909.764	392.000
81500.98800 Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich	579.763,82	330.000	62.000	0	0	0	0	909.764	392.000
Summe der investiven Auszahlungen	579.763,82	330.000	62.000	0	0	0	0	909.764	392.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-579.763,82	-33.000	-62.000	0	0	0	0	-909.764	-392.000

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 2022 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

81500.98800 Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich

Der Rat der Gemeinde Hopsten hat in seiner Sitzung am 16.09.2021 beschlossen, dass sich die Gemeinde Hopsten dem Dachantrag des Kreises Steinfurt/WEST zum geförderten Ausbau des Breitbandnetzes in den Gewerbegebieten anschließt und den finanziellen Eigenanteil in Höhe von 10 % der Ausbaurkosten übernimmt. Auf Grundlage des Ausschreibungsergebnisses beträgt der Anteil der Gemeinde Hopsten ca. 62.000,00 €.

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

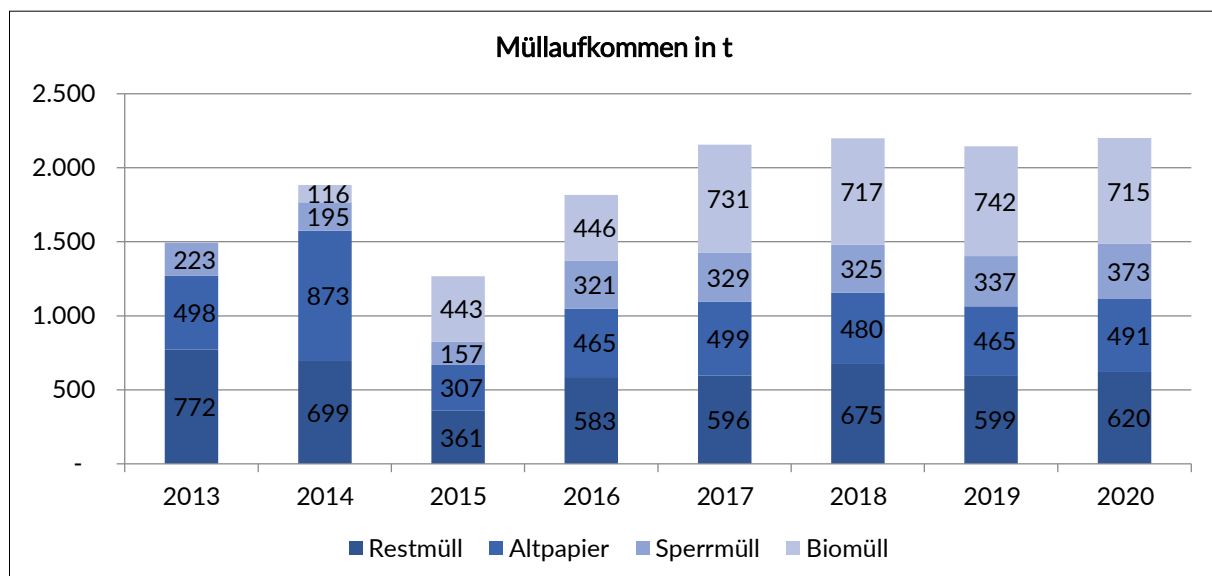
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,710	0,440	0,440	0,500

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	447.472,34	453.353	462.800	477.567	488.537	499.518
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	447.077,51	423.353	442.800	477.567	488.537	499.518
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	394,83	30.000	20.000	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.450,95	36.572	81.500	78.500	78.500	78.500
442100 Erträge aus Verkauf	416,40	400	400	400	400	400
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	34.034,55	36.172	81.100	78.100	78.100	78.100
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	481.923,29	489.925	544.300	556.067	567.037	578.018
11 - Personalaufwendungen	24.657,02	25.350	23.100	23.567	24.037	24.518
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	19.414,50	19.707	18.489	18.863	19.240	19.625
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.103,30	1.132	938	957	976	995
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.139,22	4.511	3.673	3.747	3.821	3.898
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	440.574,27	446.847	501.200	512.000	522.000	532.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	440.574,27	443.847	498.200	509.000	519.000	529.000
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	465.231,29	472.197	524.300	535.567	546.037	556.518
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	16.692,00	17.728	20.000	20.500	21.000	21.500
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)	16.692,00	17.728	20.000	20.500	21.000	21.500
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)	16.692,00	17.728	20.000	20.500	21.000	21.500
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.668,00	9.537	9.700	9.700	9.700	9.700
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.668,00	9.537	9.700	9.700	9.700	9.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.360,00	-27.265	-29.700	-30.200	-30.700	-31.200
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.360,00	-27.265	-29.700	-30.200	-30.700	-31.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.537.01 - Abfallbeseitigung

Das Produkt umfasst alle Aufgaben in Verbindung mit der Abfallbeseitigung. Hierzu gehört Sammlung verschiedener Abfallarten (Restmüll, Bioabfälle und Sonderabfälle) und Wertstoffe (Altpapier, Gelber Sack), die Betreuung des Wertstoffhofes sowie die Abfallberatung.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2022 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 426.300,00 €, den Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes in Höhe von 16.000,00 € und Gebühren aus dem Verkauf von Beistell- und Stärkesäcken (500,00 €).

Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Für das Haushaltsjahr 2022 ist zum Ausgleich des Gebührenhaushalts eine Entnahme aus der Abfallbeseitigungsrücklage in Höhe von 20.000,00 € vorgesehen.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Erlöse aus der Verwertung des Altpapiers (48.000,00 €) und die Vergütung des Dualen Systems Deutschland für die Sammlung von PKK (24.000,00 €) und für die Einrichtung und Unterhaltung von Containerstandorten (9.100,00 €) verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Abfallbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,500. 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 2022 auf 23.100,00 €.

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	= 284.200,00 €
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten des Wertstoffhofes	= 40.000,00 €
Mülldeponiegebühren (Rest-, Sperr- und Biomüll)	= 174.000,00 €
Summe:	= <u>501.200,00 €</u>

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Aufwendungen 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 (26.400,00 €) und den anteiligen Aufwendungen (Fahrzeugkosten) des Bauhofes für die Papierkorbentleerungen (3.300,00 €).

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	94.612,14	95.000	95.000	91.000	87.000	83.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	94.612,14	95.000	95.000	91.000	87.000	83.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.031.689,87	1.133.879	1.119.225	1.108.194	1.076.734	1.087.344
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	952.613,16	931.879	966.225	1.028.194	997.734	1.008.344
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	79.076,71	80.000	81.000	80.000	79.000	79.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	122.000	72.000	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	30.091,15	75.000	135.000	75.000	125.000	75.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	30.091,15	75.000	135.000	75.000	125.000	75.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.384,20	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	1.499,62	0	0	0	0	0
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	491,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	1.551,20	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	342,00	500	500	500	500	500
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1.499,62	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-538,03	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	-538,03	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.161.839,33	1.308.979	1.354.325	1.279.294	1.293.834	1.250.444
11 - Personalaufwendungen	166.923,20	173.208	173.586	176.959	180.499	184.109
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	124.132,12	133.651	134.941	137.740	140.495	143.305
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	7.241,00	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.055,81	10.834	10.586	10.750	10.965	11.184
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	25.494,27	28.723	28.059	28.469	29.039	29.620
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.203,19	546.685	606.685	579.185	431.685	436.185
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	191.234,80	252.060	247.060	220.060	223.060	226.060
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	14.376,20	47.500	62.500	62.500	62.500	62.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	2.283,46	4.125	4.125	4.125	4.125	4.125
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.945,21	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	89.363,52	239.000	289.000	288.500	138.000	139.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	280.630,29	275.000	273.000	268.000	264.000	264.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	280.630,29	275.000	273.000	268.000	264.000	264.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.695,91	79.270	55.150	52.150	52.650	53.150
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	4.880,93	4.000	750	750	750	750
543100 Geschäftsaufwendungen	18.805,45	49.550	32.750	29.250	29.250	29.250
544500 sonstige Steuern	711,20	490	450	450	450	450
544600 Versicherungen	22.197,30	24.730	20.700	21.200	21.700	22.200

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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
549990 <i>Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich</i>	59.101,03	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	853.452,59	1.074.163	1.108.421	1.076.294	928.834	937.444
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	308.386,74	234.816	245.904	203.000	365.000	313.000
19 + Finanzerträge	0,00	50	0	0	0	0
461700 <i>Zinserträge von Kreditinstituten</i>	0,00	50	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	50	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	308.386,74	234.866	245.904	203.000	365.000	313.000
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)	308.386,74	234.866	245.904	203.000	365.000	313.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	27.221,83	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
481100 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	27.221,83	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-139.469,00	-136.000	-136.000	-138.000	-140.000	-142.000
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-139.469,00	-136.000	-136.000	-138.000	-140.000	-142.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	197.639,19	129.866	140.904	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)	197.639,19	129.866	140.904	96.000	256.000	202.000

Teilfinanzplan 2022**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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	952.872,79	931.879	966.225	0	1.028.194	997.734	1.008.344
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.091,15	75.000	135.000	0	75.000	125.000	75.000
07 + Sonstige Einzahlungen	813,16	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	50	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	987.377,10	1.012.029	1.106.325	0	1.108.294	1.127.834	1.088.444
10 - Personalauszahlungen	182.531,20	203.613	180.827	0	176.959	180.499	184.109
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	298.570,54	546.685	606.685	0	579.185	431.685	436.185
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	49.660,18	79.270	55.150	0	52.150	52.650	53.150
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	530.761,92	829.568	842.662	0	808.294	664.834	673.444
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	456.615,18	182.461	263.663	0	300.000	463.000	415.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.852,00	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	75.524,29	60.000	100.000	0	100.000	50.000	50.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	88.376,29	60.000	100.000	0	100.000	50.000	50.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	60.000	420.000	100.000	335.000	55.000	55.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.074,60	102.000	152.000	200.000	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)	49.074,60	162.000	572.000	300.000	537.000	257.000	207.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	39.301,69	-102.000	-472.000	-300.000	-437.000	-207.000	-157.000



Teilfinanzplan 2022

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-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-

in EUR

Maßnahme: 11.538.01/01

Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	75.524,29	60.000	100.000	0	100.000	50.000	50.000	0	0
70000.35000 Kanalisationsanschlußbeiträge	75.524,29	60.000	100.000	0	100.000	50.000	50.000	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	75.524,29	60.000	100.000	0	100.000	50.000	50.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	75.524,29	60.000	100.000	0	100.000	50.000	50.000	0	0

Maßnahme: 11.538.01/02

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge -Abwasserbeseitigung-

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.852,00	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.36210 Zuschuss des LWL-Integrationsamtes aus Mitteln der Ausgleichsabgabe für die Anschaffung einer Maschine	12.852,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	12.852,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	42.847,80	100.000	150.000	200.000	200.000	200.000	150.000	0	0
70000.93510 Beschaffung von Fahrzeugen für die Abwasserbeseitigung	25.121,47	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.93520 Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	17.726,33	100.000	150.000	200.000	200.000	200.000	150.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	42.847,80	100.000	150.000	200.000	200.000	200.000	150.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-29.995,80	-100.000	-150.000	-200.000	-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	0,00	60.000	390.000	100.000	335.000	55.000	55.000	72.882	540.000
70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen	0,00	0	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	0,00	0	160.000	100.000	100.000	0	0	12.882	260.000
70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
70000.96110 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Schützenstraße", 1. Bauabschnitt	0,00	55.000	75.000	0	0	0	0	55.000	75.000
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	0,00	60.000	390.000	100.000	335.000	55.000	55.000	72.882	540.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-60.000	-390.000	-100.000	-335.000	-55.000	-55.000	-72.882	-540.000

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	6.226,80	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
70000.93500 Beschaffung von Geräten (BGA) und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung	6.226,80	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	6.226,80	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.226,80	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0



Teilfinanzplan 2022

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-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit- gestellt	einzah- lungen/- auszah- lungen
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 11.538.01/05
Baumaßnahmen - Kläranlage Hopsten

<i>Summe der investiven Einzahlungen</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
70000.95000 Bau einer Pultdachhalle an der Kläranlage in Hopsten zur Lagerung und Trocknung von Klärschlamm	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
<i>Summe der investiven Auszahlungen</i>	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	0	-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 2022 mit einem Positiv-Saldo von 140.904,00 € (Vorjahr: 129.866,00 €) 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 2022 ohne Erhöhung der Gebühren aber mit einer Entnahme aus der Gebühnerrücklage (96.000,00 €) 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, Aufwundersersatz) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO werden die Beiträge im Bereich der Abwasserbeseitigung werden eingegangen bis zum 31.12.1996 mit 5 % und danach eingegangen mit 3 % aufgelöst. Es handelt sich bei der

Auflösung um eine Art Abschreibung der Beiträge Dritter entsprechend der Abschreibung beim Anlagevermögen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde in der Kameralistik als „Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnet. Der in der Kameralistik als „Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnete Vorgang wird im NKF als „Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ veranschlagt. Im Haushalt 2022 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 96.000,00 € 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 2,646. 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 2022 auf 173.586,00 €.

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 die Kosten der Klärschlammverwertung, der Kanaluntersuchungen nach der Selbstüberwachungsverordnung, 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 150.000,00 € 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 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 160.000,00 € und eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 100.000,00 € eingestellt.

70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung

Für die Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung werden für das Jahr 2022 5.000,00 € eingestellt.

70000.96110 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet „Schützenstraße“, 1. Bauabschnitt

Die Kosten für die Verlegung eines SW-Kanals zur Erschließung des Baugebietes „Schützenstraße“, 1. Bauabschnitt belaufen sich auf ca. 75.000,00 €.

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.

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

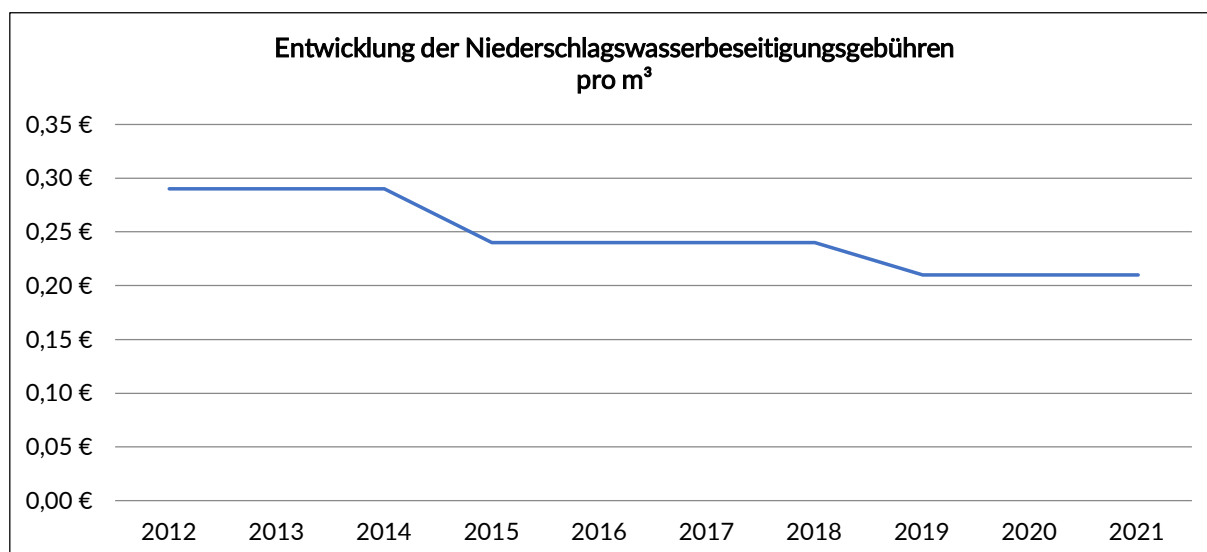
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,920	0,920	0,848	0,870

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	27.314,93	28.000	27.000	26.000	25.000	25.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	27.314,93	28.000	27.000	26.000	25.000	25.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	252.817,80	344.241	335.683	273.055	275.301	277.572
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	203.977,14	204.241	206.683	264.055	266.301	268.572
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	8.645,11	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	40.195,55	130.000	120.000	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	201,59	100	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	201,59	0	0	0	0	0
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	280.334,32	372.341	365.683	302.055	303.301	305.572
11 - Personalaufwendungen	51.501,78	60.641	61.092	62.285	63.531	64.802
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	38.403,78	46.851	47.548	48.529	49.500	50.490
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte	2.161,00	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.092,22	3.777	3.722	3.782	3.858	3.935
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.844,78	10.013	9.822	9.974	10.173	10.377
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.442,91	112.490	157.990	70.890	71.390	71.890
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43.984,82	48.240	48.740	25.640	26.140	26.640
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	6.915,68	30.500	20.500	30.500	30.500	30.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	761,15	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.781,26	32.500	87.500	13.500	13.500	13.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	63.280,67	62.000	55.000	52.000	52.000	52.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	63.280,67	62.000	55.000	52.000	52.000	52.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.137,19	31.300	14.730	10.480	10.480	10.480
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.565,30	1.000	1.000	250	250	250
543100 Geschäftsaufwendungen	5.224,05	29.700	13.100	9.600	9.600	9.600
544500 sonstige Steuern	42,11	90	90	90	90	90
544600 Versicherungen	305,73	410	440	440	440	440
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	179.362,55	266.431	288.812	195.655	197.401	199.172
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	100.971,77	105.910	76.871	106.400	105.900	106.400
19 + Finanzerträge	0,00	50	0	0	0	0
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	50	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	50	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	100.971,77	105.960	76.871	106.400	105.900	106.400
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)	100.971,77	105.960	76.871	106.400	105.900	106.400
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-67.172,73	-68.000	-68.000	-68.500	-69.000	-69.500
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-67.172,73	-68.000	-68.000	-68.500	-69.000	-69.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	33.799,04	37.960	8.871	37.900	36.900	36.900
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	33.799,04	37.960	8.871	37.900	36.900	36.900



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	203.837,88	204.241	206.683	0	264.055	266.301	268.572
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	50	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.837,88	204.391	209.683	0	267.055	269.301	271.572
10 - Personalauszahlungen	56.161,78	69.717	63.253	0	62.285	63.531	64.802
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.500,78	112.490	157.990	0	70.890	71.390	71.890
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	6.615,84	31.300	14.730	0	10.480	10.480	10.480
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.278,40	213.507	235.973	0	143.655	145.401	147.172
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.559,48	-9.116	-26.290	0	123.400	123.900	124.400
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	1.000	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	1.000	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	77.157,50	50.000	70.000	100.000	105.000	5.000	5.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	77.157,50	50.000	70.000	100.000	105.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-77.157,50	-49.000	-69.000	-100.000	-102.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzplan 2022

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-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-
in EUR									

Maßnahme: 11.538.02/01

Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	1.000	1.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
70010.35000 Kanalanschlussbeiträge	0,00	1.000	1.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	1.000	1.000	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	1.000	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	77.157,50	50.000	70.000	100.000	105.000	5.000	5.000	102.275	190.000
70010.96000 Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	12.193	25.000
70010.96030 Bau eines Regenwasserkanals an der L504 (Ibbenbürener Straße)	77.157,50	0	0	0	0	0	0	0	0
70010.96040 Bau eines Regenwasserkanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I", 2. Bauabschnitt	0,00	0	0	100.000	100.000	0	0	45.082	100.000
70010.96070 Verlegung des RW-Kanals im Baugebiet "Schützenstraße", 1. Bauabschnitt	0,00	45.000	65.000	0	0	0	0	45.000	65.000
Summe der investiven Auszahlungen	77.157,50	50.000	70.000	100.000	105.000	5.000	5.000	102.275	190.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-77.157,50	-50.000	-70.000	-100.000	-105.000	-5.000	-5.000	-102.275	-190.000

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 2022 mit einem Positiv-Saldo von 8.871,00 € (Vorjahr: 37.960,00 €) 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 Alterszeitrückstellungen (siehe Sachkonto 458200) und die Dienstaufwendungen Rückstellung Altersteilzeit für tariflich Beschäftigte bei der Gebührenkalkulation nicht mitberücksichtigt.

Der Gebührenhaushalt „Niederschlagswasserbeseitigung“ kann im Jahr 2022 nur durch eine Entnahme aus der Gebührenrücklage in Höhe von 120.000,00 € ausgeglichen werden.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hier werden die Niederschlagswassergebühren entsprechend der vom Rat noch zu beschließenden Gebührenkalkulation vereinnahmt.

Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Das Anlagevermögen im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ ist teilweise mit Beiträge Dritter (Kanalanschlussbeiträge, Aufwundersersatz) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO werden die Beiträge im Bereich der Abwasserbeseitigung werden eingegangen bis zum 31.12.1996 mit 5 % und danach eingegangen mit 3 % aufgelöst. Es handelt sich bei der

Auflösung um eine Art Abschreibung der Beiträge Dritter entsprechend der Abschreibung beim Anlagevermögen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde in der Kameralistik als „Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnet. Der in der Kameralistik als „Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnete Vorgang wird im NKF als „Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ veranschlagt. Im Haushalt 2022 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 120.000,00 € 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 0,870. 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 2022 auf 61.092,00 €.

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 die Kosten der Kanaluntersuchungen nach der Selbstüberwachungsverordnung und Beratungs- und Erlaubnisgebühren.

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 1.000,00 € 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 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen

70010.96000 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung

Für die Sanierung von Anlagen der Regenwasserbeseitigung werden im Haushaltsjahr 2022 5.000,00 € eingestellt.

70010.96060 Verlegung des RW-Kanals im Baugebiet „Schützenstraße“, 1. Bauabschnitt

Die Kosten für die Verlegung eines RW-Kanals zur Erschließung des Baugebietes „Schützenstraße“, 1. Bauabschnitt belaufen sich auf ca. 65.000,00 €.

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

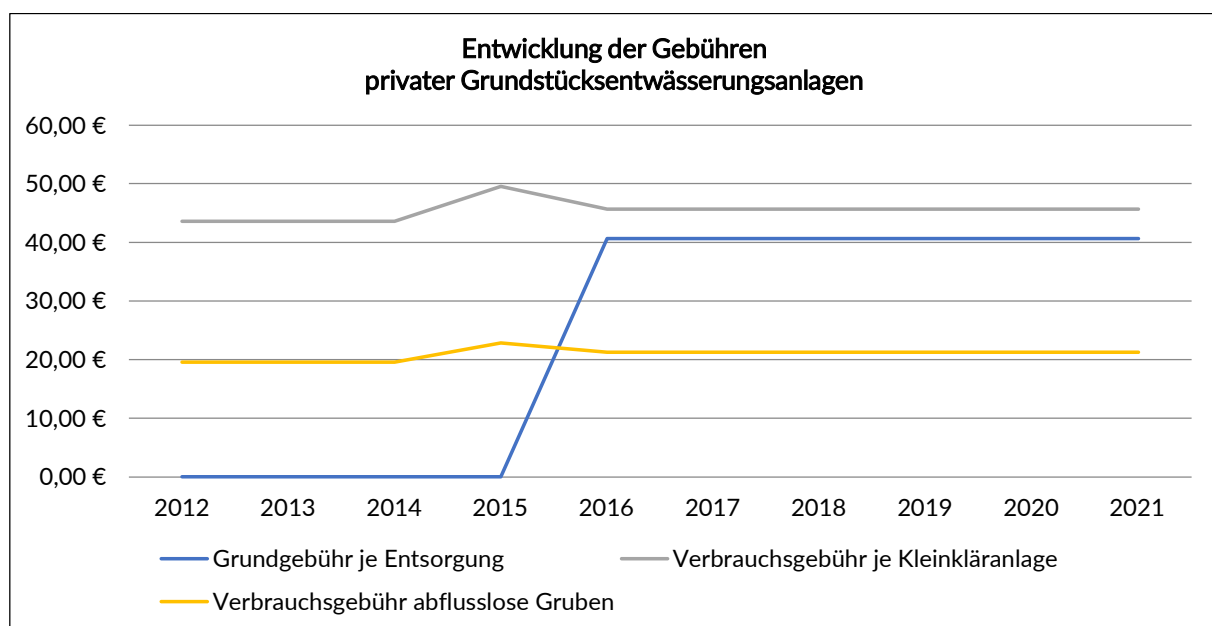
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,015	0,035	0,124	0,123

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	8.962,27	13.572	13.634	13.729	13.833	13.937
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.962,27	13.572	13.634	13.729	13.833	13.937
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 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	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	8.990,69	13.572	13.634	13.729	13.833	13.937
11 - Personalaufwendungen	4.875,85	4.978	5.034	5.129	5.233	5.337
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.535,90	3.781	3.850	3.931	4.010	4.090
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte	324,00	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	37,58	48	26	24	25	25
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	978,37	1.149	1.158	1.174	1.198	1.222
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	773,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	773,50	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	100,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	100,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.749,35	6.578	6.634	6.729	6.833	6.937
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.241,34	6.994	7.000	7.000	7.000	7.000
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)	3.241,34	6.994	7.000	7.000	7.000	7.000
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)	3.241,34	6.994	7.000	7.000	7.000	7.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.217,00	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.217,00	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.975,66	-6	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.975,66	-6	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 2022 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: -6,00 €) 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 0,123. 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 2022 auf 5.034,00 €.

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.

Teilergebnisplan 2022**12**

Produktbereich:

12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	613.059,12	659.250	649.250	649.250	645.750	332.750
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.423,24	260.550	245.550	245.550	226.550	221.550
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.841,15	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	683,20	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	875.006,71	935.700	910.700	910.700	888.200	570.200
11 - Personalaufwendungen	149.407,77	163.229	149.591	152.602	155.680	158.827
12 - Versorgungsaufwendungen	2.336,16	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	383.578,11	420.800	370.800	372.800	369.800	371.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	954.822,78	984.000	943.000	943.000	908.000	583.000
15 - Transferaufwendungen	11.919,85	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.535,80	85.500	85.500	85.500	85.500	85.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.584.600,47	1.679.329	1.574.691	1.579.702	1.544.780	1.224.927
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-709.593,76	-743.629	-663.991	-669.002	-656.580	-654.727
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)	-709.593,76	-743.629	-663.991	-669.002	-656.580	-654.727
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)	-709.593,76	-743.629	-663.991	-669.002	-656.580	-654.727
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	505,17	510	510	510	510	510
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.164,14	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-720.175,48	-754.619	-674.981	-679.992	-667.570	-665.717
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-720.175,48	-754.619	-674.981	-679.992	-667.570	-665.717



Teilfinanzplan 2022

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	36.000	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.880,79	15.550	15.550	0	15.550	15.550	15.550
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	635,16	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	15.515,95	67.450	31.450	0	31.450	31.450	31.450
10 - Personalauszahlungen	148.265,64	162.419	148.834	0	151.805	154.839	157.934
11 - Versorgungsauszahlungen	2.336,16	2.800	2.800	0	2.800	2.800	2.800
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	233.190,88	420.800	370.800	0	372.800	369.800	371.800
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	81.211,51	100.500	100.500	0	85.500	85.500	85.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	465.004,19	686.519	622.934	0	612.905	612.939	618.034
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-449.488,24	-619.069	-591.484	0	-581.455	-581.489	-586.584
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.985,85	30.550	78.000	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	222.721,75	555.000	555.000	0	405.000	205.000	205.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	225.707,60	585.550	633.000	0	470.000	205.000	205.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	133.400,19	1.047.000	710.000	85.000	1.150.000	905.000	160.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.412,72	1.500	6.000	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	447.772,56	8.700	78.700	0	300.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	584.585,47	1.057.200	794.700	85.000	1.450.000	905.000	160.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-358.877,87	-471.650	-161.700	-85.000	-980.000	-700.000	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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,350	2,282	1,897	1,737

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	55.609,98	97.000	62.000	62.000	58.500	55.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	36.000	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	55.609,98	61.000	62.000	62.000	58.500	55.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.400,04	245.000	230.000	230.000	211.000	206.000
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	240.400,04	245.000	230.000	230.000	211.000	206.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.841,15	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.841,15	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	301.851,17	352.600	302.600	302.600	280.100	272.100
11 - Personalaufwendungen	100.878,21	114.738	101.119	103.140	105.202	107.307
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	78.308,39	89.379	78.210	79.774	81.369	82.997
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.868,21	6.957	6.277	6.402	6.530	6.661
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.701,61	18.402	16.632	16.964	17.303	17.649
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244.367,09	281.800	251.800	253.800	250.800	252.800
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	40.000	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	91.635,60	95.800	105.800	107.800	109.800	111.800
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	144.324,77	130.000	130.000	130.000	125.000	125.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.228,56	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.178,16	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	372.999,89	391.000	345.000	345.000	310.000	295.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	372.999,89	391.000	345.000	345.000	310.000	295.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.535,80	80.500	80.500	80.500	80.500	80.500
544500 sonstige Steuern	68.569,12	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
544800 Schadensfälle	13.966,68	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	800.780,99	868.038	778.419	782.440	746.502	735.607
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-498.929,82	-515.438	-475.819	-479.840	-466.402	-463.507
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)	-498.929,82	-515.438	-475.819	-479.840	-466.402	-463.507
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 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-498.929,82	-515.438	-475.819	-479.840	-466.402	-463.507
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)	-498.424,65	-514.928	-475.309	-479.330	-465.892	-462.997
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-498.424,65	-514.928	-475.309	-479.330	-465.892	-462.997



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	36.000	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	635,16	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	635,16	46.600	10.600	0	10.600	10.600	10.600
10 - Personalauszahlungen	100.878,21	114.738	101.119	0	103.140	105.202	107.307
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	157.971,18	281.800	251.800	0	253.800	250.800	252.800
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	81.211,51	80.500	80.500	0	80.500	80.500	80.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340.060,90	477.038	433.419	0	437.440	436.502	440.607
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-339.425,74	-430.438	-422.819	0	-426.840	-425.902	-430.007
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	985,85	0	78.000	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	222.721,75	555.000	555.000	0	405.000	205.000	205.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	223.707,60	555.000	633.000	0	470.000	205.000	205.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	8.770,97	670.000	560.000	85.000	500.000	255.000	10.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.412,72	1.500	6.000	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	447.772,56	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	459.956,25	671.500	566.000	85.000	500.000	255.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-236.248,65	-116.500	67.000	-85.000	-30.000	-50.000	195.000



Teilfinanzplan 2022

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-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	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	222.721,75	555.000	555.000	0	405.000	205.000	205.000	0	0
63000.35020 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
63000.35030 Erschließungsbeiträge per Ablösevertrag	222.721,75	550.000	550.000	0	400.000	200.000	200.000	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	222.721,75	555.000	555.000	0	405.000	205.000	205.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	222.721,75	555.000	555.000	0	405.000	205.000	205.000	0	0

Maßnahme: 12.541.01/02 Straßenbeleuchtung

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	985,85	0	0	0	0	0	0	0	0
67000.36800 Zuschüsse von übrigen Bereichen für die Aufstellung von Straßenlampen	985,85	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	985,85	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.818,13	30.000	30.000	0	10.000	30.000	10.000	0	0
67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	5.818,13	30.000	30.000	0	10.000	30.000	10.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	5.818,13	30.000	30.000	0	10.000	30.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.832,28	-30.000	-30.000	0	-10.000	-30.000	-10.000	0	0

Maßnahme: 12.541.01/03 Radwegebau

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	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
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	65.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	20.000	85.000	85.000	0	0	20.000	105.000
63000.95740 Erneuerung des Rad- und Gehweges an der Rüschemdorfer Straße	0,00	20.000	20.000	85.000	85.000	0	0	20.000	105.000
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	447.772,56	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	100.919,08	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.98800 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Ibbenbürener Straße" für den Bau eines Radweges an der L504	346.853,48	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	447.772,56	20.000	20.000	85.000	85.000	0	0	20.000	105.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-447.772,56	-20.000	-20.000	-85.000	-20.000	0	0	-20.000	-105.000



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025		
	1	2	3	4	5	6	7		

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	0,00	300.000	0	0	80.000	0	0	0	80.000
63000.95735 Erneuerung der Kolpingstraße	0,00	300.000	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	0,00	300.000	0	0	80.000	0	0	0	80.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-300.000	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	2.952,84	260.000	305.000	0	225.000	225.000	0	704.520	1.015.000
63000.95595 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. Bauabschnitt	2.952,84	200.000	240.000	0	0	0	0	512.497	440.000
63000.95715 Ausbau der Hospitalstraße (2. Bauabschnitt)	0,00	60.000	65.000	0	0	0	0	192.023	125.000
63000.95750 Bau von Erschließungsstraßen im Baugebiet Rüschenendorfer Esch, 2. Bauabschnitt	0,00	0	0	0	225.000	225.000	0	0	450.000
Summe der investiven Auszahlungen	2.952,84	260.000	305.000	0	225.000	225.000	0	704.520	1.015.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.952,84	-260.000	-305.000	0	-225.000	-225.000	0	-704.520	-1.015.000

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 ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-100.000	0	0	0	-100.000

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	60.000	85.000	0	0	0	0	60.000	85.000
63000.95730 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Schützenstraße", 1. Bauabschnitt	0,00	60.000	85.000	0	0	0	0	60.000	85.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	60.000	85.000	0	0	0	0	60.000	85.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-60.000	-85.000	0	0	0	0	-60.000	-85.000

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 475.309,00 € (Vorjahr: 514.928,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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 1.737. 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 2022 auf 101.119,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung (60.000,00 €) 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 2022 Erschließungsbeiträge in Höhe von 550.000,00 € 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 2022 wurden 30.000 € 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 2023 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 20.000,00 € und eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 85.000,00 € eingestellt.

Maßnahme 12.541.01/04 Straßenbau -allgemein-

63000.95765 Sanierung der Gottfried-Busse-Straße in Schale

Für das Jahr 2023 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. Zur Ausfinanzierung der Maßnahme werden noch Haushaltsmittel in Höhe von 240.000,00 € benötigt. Aus dem Jahr 2021 stehen noch weitere Haushaltsmittel (Ermächtigungsübertragung) in Höhe von 200.000,00 € 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 €. Im Jahr 2021 wurden bereits 65.000,00 € in Ansatz gebracht. Zur Ausfinanzierung der Maßnahme werden noch weitere Haushaltsmittel in Höhe von 60.000,00 € benötigt.

Maßnahme 12.541.01/10 Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Schale

63000.95730 Erschließungsstraßen im Baugebiet „Schützenstraße“, 1. Bauabschnitt

Für das Jahr 2022 ist die Erschließung des 1. Bauabschnitts im Baugebiet „Schützenstraße“ geplant. Für den Bau der Erschließungsstraße werden voraussichtlich Kosten in Höhe von ca. 85.000,00 € anfallen.

Maßnahme 12.541.01/12 Bau von Verkehrssicherungsanlagen

63000.93510 Anschaffung von Geschwindigkeitsanzeigen

Es sollen noch weitere mobile Geschwindigkeitsanzeigen angeschafft werden. Die Kosten für 4 weitere Anlagen belaufen sich auf ca. 6.000,00 €

Maßnahme 12.541.01/13 Städtebauliche Maßnahmen

63000.36130 Landesmittel aus dem Förderprogramm „Dorferneuerung“ für die Neugestaltung des Marktplatzes in Hopsten

63000.95760 Neugestaltung des Marktplatzes in Hopsten

Der Marktplatz in Hopsten soll neu Gestaltet werden. Die voraussichtlichen Kosten belaufen sich auf 120.000,00 €. Für diese Maßnahme werden aus dem Förderprogramm „Dorferneuerung“ Landesmittel in Höhe von 65 % der Gesamtkosten erwartet.

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,700	0,750	0,700	0,700

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	526.351,47	520.000	545.000	545.000	545.000	235.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	526.351,47	520.000	545.000	545.000	545.000	235.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	683,20	300	300	300	300	300
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	683,20	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	77,25	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	-77,25	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	527.034,67	525.300	550.300	550.300	550.300	240.300
11 - Personalaufwendungen	44.632,32	44.561	44.566	45.456	46.366	47.293
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	34.941,39	34.522	34.542	35.232	35.937	36.656
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.842,64	2.807	2.806	2.862	2.919	2.977
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.848,29	7.232	7.218	7.362	7.510	7.660
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.653,65	126.500	106.500	106.500	106.500	106.500
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	128.494,72	125.000	105.000	105.000	105.000	105.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	158,93	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	558.923,70	570.000	575.000	575.000	575.000	265.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	558.923,70	570.000	575.000	575.000	575.000	265.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-5,00	0	0	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
544800 Schadensfälle	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	5,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	732.209,67	746.061	731.066	731.956	732.866	423.793
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-205.175,00	-220.761	-180.766	-181.656	-182.566	-183.493
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-205.175,00	-220.761	-180.766	-181.656	-182.566	-183.493
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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)	-205.175,00	-220.761	-180.766	-181.656	-182.566	-183.493
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)	-205.097,75	-220.761	-180.766	-181.656	-182.566	-183.493
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-205.097,75	-220.761	-180.766	-181.656	-182.566	-183.493



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	300	300	0	300	300	300
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.300	5.300	0	5.300	5.300	5.300
10 - Personalauszahlungen	44.632,32	44.561	44.566	0	45.456	46.366	47.293
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.746,94	126.500	106.500	0	106.500	106.500	106.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	20.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.379,26	191.061	171.066	0	156.956	157.866	158.793
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-108.379,26	-185.761	-165.766	0	-151.656	-152.566	-153.493
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	124.629,22	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)	124.629,22	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-122.629,22	-150.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000



Teilfinanzplan 2022

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	Gesamt-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-

in EUR

Maßnahme: 12.541.02/01
Wirtschaftswegebau

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
78000.36800 Zuschüsse von übrigen Bereichen für den Wirtschaftswegebau	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	124.629,22	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen	71.283,95	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
78000.95010 Erneuerung der Bonnikestraße (Teilstück)	53.345,27	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	124.629,22	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-122.629,22	-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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 180.766,00 € (Vorjahr: 220.761 €) 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 2022 auf 44.566,00 €.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege wurde ein Betrag in Höhe von 75.000,00 € und für die Unterhaltung der Brücken und Durchlässen in Höhe von 30.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Verkehrs- bzw. Straßennamensschildern für die Wirtschaftswege.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für die Durchführung der anstehenden Brückenhauptprüfung und Erstellung eines Brückenkatasters wurden 15.000,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 544800 Schadensfälle

Hier werden Aufwendungen im Zusammenhang mit Unfallschäden an Wirtschaftsweegen und Brücken verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Wirtschaftswege“ besteht im Wesentlichen aus dem gesamten Netz an Wirtschaftswegen und den Brücken. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 12.541.02/01 Wirtschaftswegebau

63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen

Für das Jahr 2022 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 Raschke

Beschreibung

Beteiligung der Gemeinde Hopsten an Baumaßnahmen an Kreisstraßen (z.B. Radwegebau)

Auftragsgrundlage

Kreistagsbeschlüsse, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,010

Erläuterungen und Hinweise

Kreisstraßen im Gemeindegebiet Hopsten:

K 4 Paltenkämpenstraße bis zur Landesgrenze

K 5 Stadener Straße

K 37 Schaler Straße / Bodelschwinghstraße / Herthaseestraße

K 43 Voltlager Damm bis zur Landesgrenze

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	3.304,92	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.304,92	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	3.304,92	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	3.304,92	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	3.304,92	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.304,92	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 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	180.000	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	0,00	8.700	78.700	0	100.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	188.700	78.700	0	600.000	500.000	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-188.700	-78.700	0	-600.000	-500.000	0



Teilfinanzplan 2022

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 bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.542.01/01
Bau von Radwegen an Kreisstraßen

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	8.700	78.700	0	100.000	0	0	8.700	178.700
65000.96030 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 (Höfener Straße)	0,00	8.700	78.700	0	100.000	0	0	8.700	178.700
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	8.700	78.700	0	100.000	0	0	8.700	178.700
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-8.700	-78.700	0	-100.000	0	0	-8.700	-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	0,00	180.000	0	0	500.000	500.000	0	180.000	1.180.000
65000.96000 Bau der Umgehungsstraße K 37n	0,00	180.000	0	0	500.000	500.000	0	180.000	1.180.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	180.000	0	0	500.000	500.000	0	180.000	1.180.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-180.000	0	0	-500.000	-500.000	0	-180.000	-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 2022 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 Auflösungsbeträge 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 Auflösungsbeträge 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 2023 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 (2023-2024) 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 Raschke

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	2019	2020	2021	2022
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 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	13.951,31	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.951,31	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	13.951,31	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	8.614,93	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	8.614,93	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.991,74	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-40,43	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)	-40,43	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)	-40,43	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)	-40,43	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)	-40,43	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	30.550	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	30.550	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	47.000	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	200.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	47.000	0	0	200.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-16.450	0	0	-200.000	0	0



Teilfinanzplan 2022

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 bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.543.01/01
Bau von Lichtsignalanlagen an Landstraßen

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	30.550	0	0	0	0	0	0	0
66000.36100 Landesmittel für die Errichtung einer Lichtsignalanlage an der Ibbenbürener Straße	0,00	30.550	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	30.550	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	47.000	0	0	0	0	0	0	0
66000.95000 Errichtung einer Lichtsignalanlage an der Ibbenbürener Straße (Übergang An der Bleiche)	0,00	47.000	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	47.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-16.450	0	0	0	0	0	0	0

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 2022 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 Veltin / Frau Moss

Beschreibung

Reinigung der gemeindlichen Straßen einschl. deren Winterwartung

Auftragsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz, Kommunalabgabengesetz, Straßenreinigungssatzung der Gemeinde Hopsten

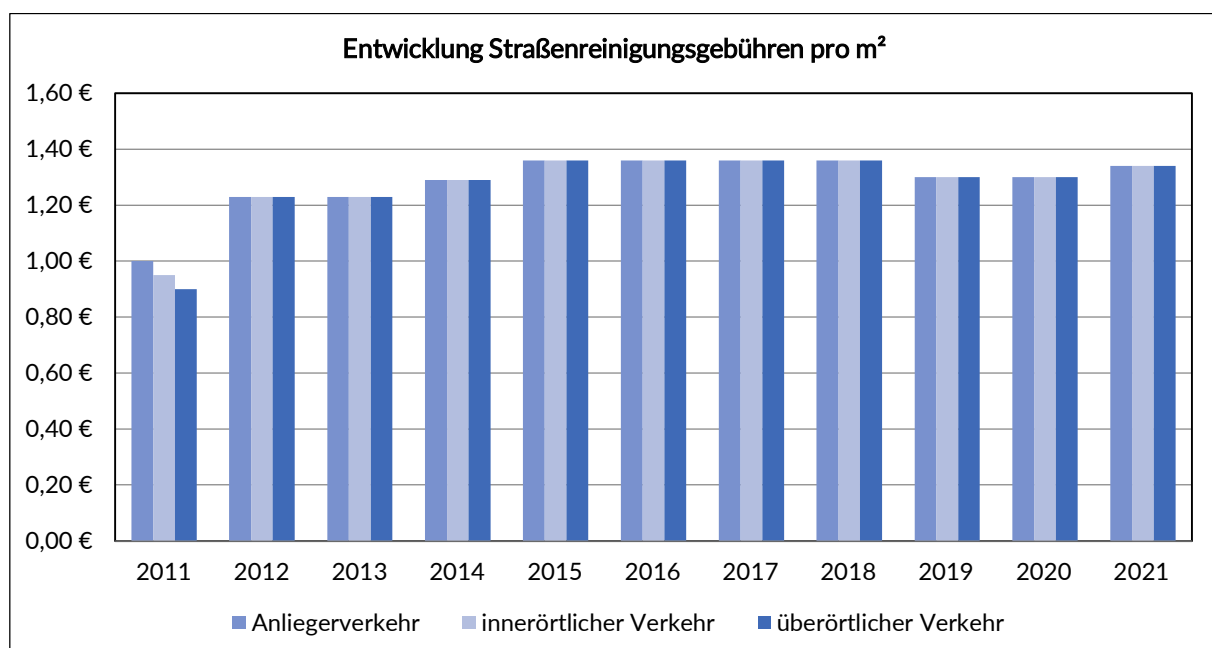
Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	15.023,20	15.550	15.550	15.550	15.550	15.550
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	15.023,20	15.550	15.550	15.550	15.550	15.550
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	15.023,20	15.550	15.550	15.550	15.550	15.550
11 - Personalaufwendungen	762,09	781	786	801	817	833
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	596,51	607	610	622	634	647
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	46,15	47	47	48	49	50
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	119,43	127	129	131	134	136
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.557,37	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	10.557,37	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
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	11.319,46	9.281	9.286	9.301	9.317	9.333
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.703,74	6.269	6.264	6.249	6.233	6.217
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)	3.703,74	6.269	6.264	6.249	6.233	6.217
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)	3.703,74	6.269	6.264	6.249	6.233	6.217
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.164,14	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.164,14	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.460,40	-5.231	-5.236	-5.251	-5.267	-5.283
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-7.460,40	-5.231	-5.236	-5.251	-5.267	-5.283

Erläuterungen zum Produkt 12.545.01 – Straßenreinigung

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Negativ-Saldo von 5.236,00 € (Vorjahr: -5.231,00 €) 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 2022 auf 786,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hier werden die Deponiegebühren für den anfallenden Straßenkehrriecht und die Leihgebühren für die Kehrmachine verbucht.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung von Personal- und Sachkosten an das Produkt „Bauhof“ für die Durchführung des Winterdienstes und Lenkung der Kehrmachine durch einen Mitarbeiter des Bauhofes.

Produkt **12.547.01**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.547	ÖPNV
Produkt	12.547.01	ÖPNV
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

Beteiligung an der Einrichtung und Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)
Planung, Errichtung und Unterhaltung eigener Anlagen des ÖPNV

Auftragsgrundlage

Gesetz über den ÖPNV

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
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 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.841,44	13.850	13.850	13.850	13.850	13.850
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.841,44	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	13.841,44	13.850	13.850	13.850	13.850	13.850
11 - Personalaufwendungen	3.135,15	3.149	3.120	3.205	3.295	3.394
501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.142,99	2.234	2.258	2.303	2.349	2.396
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	15,00	105	105	105	105	105
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	710,01	644	577	608	643	684
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	267,15	166	180	189	198	209
12 - Versorgungsaufwendungen	2.336,16	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	2.336,16	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.522,38	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	17.522,38	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	22.993,69	27.549	27.520	27.605	27.695	27.794
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.152,25	-13.699	-13.670	-13.755	-13.845	-13.944
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)	-9.152,25	-13.699	-13.670	-13.755	-13.845	-13.944
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)	-9.152,25	-13.699	-13.670	-13.755	-13.845	-13.944
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)	-9.152,25	-13.699	-13.670	-13.755	-13.845	-13.944
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-9.152,25	-13.699	-13.670	-13.755	-13.845	-13.944

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 13.670,00 € (Vorjahr: 13.699,00 €) 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 2022 auf 5.920,00 €.

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 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.

Teilergebnisplan 2022**13**

Produktbereich:

13

Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	2.000	6.940	2.000	2.000	2.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260.555,82	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.695,36	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
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	267.056,98	264.800	269.740	264.800	264.800	264.800
11 - Personalaufwendungen	95.846,60	110.938	117.821	120.177	122.580	125.032
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.938,79	16.800	58.800	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	243.506,10	242.910	242.910	242.910	242.910	242.910
17 = Ordentliche Aufwendungen	348.839,68	371.198	420.081	405.437	407.840	410.292
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-81.782,70	-106.398	-150.341	-140.637	-143.040	-145.492
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)	-81.782,70	-106.398	-150.341	-140.637	-143.040	-145.492
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)	-81.782,70	-106.398	-150.341	-140.637	-143.040	-145.492
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)	-81.782,70	-106.398	-150.341	-140.637	-143.040	-145.492
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-81.782,70	-106.398	-150.341	-140.637	-143.040	-145.492



Teilfinanzplan 2022

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	1.450	6.390	0	1.450	1.450	1.450
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260.009,95	260.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.695,36	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700
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	265.962,92	264.250	269.190	0	264.250	264.250	264.250
10 - Personalauszahlungen	96.464,60	111.285	117.821	0	120.177	122.580	125.032
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.693,57	16.800	58.800	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	243.506,10	242.910	242.910	0	242.910	242.910	242.910
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	347.664,27	370.995	419.531	0	404.887	407.290	409.742
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.701,35	-106.745	-150.341	0	-140.637	-143.040	-145.492
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	150.000	0	200.000	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	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	150.000	0	200.000	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	150.000	200.000	200.000	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	150.000	200.000	200.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	-200.000	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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,160	2,120	2,038	2,060

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	94.330,05	109.397	114.637	116.930	119.268	121.654
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	73.854,51	85.363	89.159	90.942	92.761	94.616
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.707,50	6.614	7.081	7.223	7.367	7.515
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	14.768,04	17.420	18.397	18.765	19.140	19.523
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.372,98	15.000	40.000	40.000	40.000	40.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.372,98	15.000	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	101.703,03	124.397	154.637	156.930	159.268	161.654
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-99.903,03	-124.297	-154.537	-156.830	-159.168	-161.554
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)	-99.903,03	-124.297	-154.537	-156.830	-159.168	-161.554
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)	-99.903,03	-124.297	-154.537	-156.830	-159.168	-161.554
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)	-99.903,03	-124.297	-154.537	-156.830	-159.168	-161.554
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-99.903,03	-124.297	-154.537	-156.830	-159.168	-161.554

Teilfinanzplan 2022**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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	94.330,05	109.397	114.637	0	116.930	119.268	121.654
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.470,64	15.000	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	101.800,69	124.397	154.637	0	156.930	159.268	161.654
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-100.000,69	-124.297	-154.537	0	-156.830	-159.168	-161.554
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	150.000	0	200.000	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	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	150.000	0	200.000	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	150.000	200.000	200.000	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	150.000	200.000	200.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	-200.000	0	0	0



Teilfinanzplan 2022

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-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	-auszh-

in EUR

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

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	150.000	0	200.000	0	0	0	0
58000.36100 Landesmittel für die Entwicklung einer grünen Infrastruktur	0,00	0	150.000	0	200.000	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	150.000	0	200.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	150.000	200.000	200.000	0	0	0	350.000
58000.96000 Entwicklung einer grünen Infrastruktur	0,00	0	150.000	200.000	200.000	0	0	0	350.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	150.000	200.000	200.000	0	0	0	350.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	-200.000	0	0	0	0	-350.000

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 154.537,00 € (Vorjahr: -124.297,00 €) 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 2,060. 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 2022 auf 114.637,00 €.

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 2022 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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,058	0,021	0,021	0,013

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	260.555,82	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	260.555,82	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.695,36	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.695,36	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
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	263.251,18	262.700	262.700	262.700	262.700	262.700
11 - Personalaufwendungen	754,33	760	2.398	2.446	2.495	2.545
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	598,92	595	1.863	1.900	1.938	1.977
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	40,93	43	144	147	150	153
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	114,48	122	391	399	407	415
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	243.506,10	242.910	242.910	242.910	242.910	242.910
543100 Geschäftsaufwendungen	243.506,10	242.910	242.910	242.910	242.910	242.910
17 = Ordentliche Aufwendungen	244.260,43	243.670	245.308	245.356	245.405	245.455
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	18.990,75	19.030	17.392	17.344	17.295	17.245
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)	18.990,75	19.030	17.392	17.344	17.295	17.245
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)	18.990,75	19.030	17.392	17.344	17.295	17.245
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)	18.990,75	19.030	17.392	17.344	17.295	17.245
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	18.990,75	19.030	17.392	17.344	17.295	17.245

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 2022 mit einem Positiv-Saldo von 17.392,00 € (Vorjahr: 19.030,00 €) 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. 5.400,00 €. 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 2022 auf 2.398,00 €.

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 Moss

Beschreibung

Förderung der kirchlichen Friedhöfe
Unterhaltung der Ehrenfriedhöfe, Mahnmale und Gedenkstätten

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Hinterbliebene

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,010

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	2.000	6.940	2.000	2.000	2.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.457,61	1.450	6.390	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	2.000	6.940	2.000	2.000	2.000
11 - Personalaufwendungen	762,22	781	786	801	817	833
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	596,64	607	610	622	634	647
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	46,15	47	47	48	49	50
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	119,43	127	129	131	134	136
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.565,81	1.800	18.800	1.800	1.800	1.800
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	17.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.565,81	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	2.876,22	3.131	20.136	3.151	3.167	3.183
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-870,42	-1.131	-13.196	-1.151	-1.167	-1.183
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)	-870,42	-1.131	-13.196	-1.151	-1.167	-1.183
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)	-870,42	-1.131	-13.196	-1.151	-1.167	-1.183
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)	-870,42	-1.131	-13.196	-1.151	-1.167	-1.183
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-870,42	-1.131	-13.196	-1.151	-1.167	-1.183

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 13.196,00 € (Vorjahr: -1.131,00 €) 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. Außerdem werden für die Sanierung des Ehrenmals an der Marktstraße Landesmittel aus dem Denkmalförderprogramm in Höhe von 4.940,00 € (30 % der Aufwendungen) erwartet.

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 2022 auf 786,00 €.

Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Das Ehrenmal an der Marktstraße in Hopsten muss dringend saniert werden. Die geschätzten Kosten belaufen sich auf 17.000,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Aufwendungen für die Unterhaltung der Kriegsgräber und des jüdischen Friedhofes verbucht. Diese Anlagen befinden sich nicht im Eigentum der Gemeinde Hopsten.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Friedhofs- und Bestattungswesen“ besteht aus den Mahnmalen und Gedenkstätten in den einzelnen Ortsteilen. Diese sind gemäß § 57 Abs. 1 KomHVO mit einem Erinnerungswert von 1,00 € bewertet worden. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar. Planmäßige Abschreibungen fallen für die Zaunanlage jüdischer Friedhof an.

Teilergebnisplan 2022**14**

Produktbereich:

14

Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	8.468,15	9.129	15.805	13.166	7.973	9.163
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.050,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.518,15	24.129	30.805	28.166	22.973	24.163
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.518,15	-24.129	-30.805	-28.166	-22.973	-24.163
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)	-9.518,15	-24.129	-30.805	-28.166	-22.973	-24.163
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)	-9.518,15	-24.129	-30.805	-28.166	-22.973	-24.163
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)	-9.518,15	-24.129	-30.805	-28.166	-22.973	-24.163
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-9.518,15	-24.129	-30.805	-28.166	-22.973	-24.163



Teilfinanzplan 2022

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich		Umweltschutz						
14								
Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	
	in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	
Laufende Verwaltungstätigkeit								
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 Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
10 -	Personalauszahlungen	8.468,15	9.129	13.046	0	12.379	10.733	
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.050,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.518,15	24.129	28.046	0	27.379	25.733	
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.518,15	-24.129	-28.046	0	-27.379	-25.948	
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,150	0,141	0,141	0,207

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**14.561.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	8.468,15	9.129	15.805	13.166	7.973	9.163
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.623,44	7.106	9.910	8.756	6.380	7.233
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	0,00	0	2.759	1.785	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	518,75	561	857	708	407	504
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.325,96	1.462	2.279	1.917	1.186	1.426
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.050,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.050,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.518,15	24.129	30.805	28.166	22.973	24.163
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.518,15	-24.129	-30.805	-28.166	-22.973	-24.163
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)	-9.518,15	-24.129	-30.805	-28.166	-22.973	-24.163
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)	-9.518,15	-24.129	-30.805	-28.166	-22.973	-24.163
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)	-9.518,15	-24.129	-30.805	-28.166	-22.973	-24.163
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-9.518,15	-24.129	-30.805	-28.166	-22.973	-24.163

Erläuterungen zum Produkt 14.561.01 - Umweltschutzmaßnahmen

Das Produkt beinhaltet die Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Negativ-Saldo von 30.805,00 € (Vorjahr: -24.129,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,207. 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 2022 auf 15.805,00 €.

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 2022 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 2022) verbucht.

Teilergebnisplan 2022**15**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	5.055,78	5.082	14.082	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	4,80	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152,55	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	5.213,13	9.532	18.532	9.532	9.532	9.532
11 - Personalaufwendungen	15.892,36	37.754	43.161	44.019	44.895	45.789
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.728,21	15.000	45.000	15.000	15.000	15.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	14.046,12	14.082	13.682	13.682	13.682	13.682
15 - Transferaufwendungen	3.300,00	5.450	5.450	5.450	5.450	5.450
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.274,62	92.785	94.039	99.655	89.705	89.705
17 = Ordentliche Aufwendungen	81.241,31	170.671	206.932	183.406	174.332	175.226
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-76.028,18	-161.139	-188.400	-173.874	-164.800	-165.694
19 + Finanzerträge	109.937,13	103.040	126.040	164.040	163.040	163.040
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	109.937,13	103.040	126.040	164.040	163.040	163.040
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	33.908,95	-58.099	-62.360	-9.834	-1.760	-2.654
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)	33.908,95	-58.099	-62.360	-9.834	-1.760	-2.654
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)	33.908,95	-58.099	-62.360	-9.834	-1.760	-2.654
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	33.908,95	-58.099	-62.360	-9.834	-1.760	-2.654



Teilfinanzplan 2022

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	9.000	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	8,40	200	200	0	200	200	200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	152,55	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	150	150	0	150	150	150
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	109.937,13	103.040	126.040	0	164.040	163.040	163.040
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.098,08	107.490	139.490	0	168.490	167.490	167.490
10 - Personalauszahlungen	15.892,36	37.754	43.161	0	44.019	44.895	45.789
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	5.600	5.600	0	5.600	5.600	5.600
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.180,37	15.000	45.000	0	15.000	15.000	15.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	10.427,68	5.450	5.450	0	5.450	5.450	5.450
15 - Sonstige Auszahlungen	30.791,63	92.785	94.039	0	99.655	89.705	89.705
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.292,04	156.589	193.250	0	169.724	160.650	161.544
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.806,04	-49.099	-53.760	0	-1.234	6.840	5.946
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	1.166,20	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	107.449,54	510.000	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	3.250	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	108.615,74	510.000	3.250	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-108.615,74	-510.000	-3.250	0	0	0	0

Produkt **15.571.01**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung
Verantwortliche Person(en)		Herr Kleine-Harmeyer

Beschreibung

Unterstützung der Ansiedlung von neuen Unternehmen/Betrieben
Pflege und Förderung der ansässigen Unternehmen/Betriebe
Zusammenarbeit und Kontaktpflege mit Einrichtungen der Wirtschaftsförderung
Wirtschaftsförderungsbezogene Öffentlichkeitsarbeit

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Betriebe und Unternehmen, Existenzgründer/innen, wirtschaftsnahe Institutionen

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,030	0,030

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	152,55	0	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	152,55	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	152,55	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	3.312	3.349	3.414	3.480	3.547
501100 Dienstaufwendungen Beamte	0,00	3.207	3.244	3.309	3.375	3.442
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	105	105	105	105	105
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
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	2.150	2.150	2.150	2.150
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.457,88	24.935	20.139	10.755	10.755	10.755
543100 Geschäftsaufwendungen	8.457,88	24.935	20.139	10.755	10.755	10.755
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.457,88	33.197	28.438	19.119	19.185	19.252
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.305,33	-33.197	-28.438	-19.119	-19.185	-19.252
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)	-8.305,33	-33.197	-28.438	-19.119	-19.185	-19.252
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)	-8.305,33	-33.197	-28.438	-19.119	-19.185	-19.252
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)	-8.305,33	-33.197	-28.438	-19.119	-19.185	-19.252
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-8.305,33	-33.197	-28.438	-19.119	-19.185	-19.252

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 28.438,00 € (Vorjahr: -33.197,00 €) 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 2022 auf 6.149,00 €.

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

Der Rat der Gemeinde Hopsten hat in seiner Sitzung am 27.05.2004 dem Neuabschluss einer Vereinbarung zur Abdeckung von Fehlbeträgen aus der laufenden Geschäftstätigkeit der Eisenbahn der Regionalverkehr Münsterland GmbH (Tecklenburger Nordbahn) zugestimmt. In dieser neuen Vereinbarung wurde insbesondere der Verteilungsschlüssel für das jährlich anfallende Defizit geändert. Der Kreis Steinfurt übernimmt entsprechend der Verlustvereinbarung vom 21.09.2014 nunmehr 70 % (zuvor 50 %) des Defizits und der verbleibende Anteil von 30 % wird im Verhältnis der Einwohnerzahl auf die Anliegergemeinden verteilt. Ausgehend von einem abzudeckenden Defizit in Höhe von ca. 175.000,00 € ergibt sich für die Gemeinde Hopsten an Anteil von ca. 2.150,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Der Haushaltsansatz beläuft sich auf 20.139,00 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Mitgliedsbeitrag Leader	=	755,00 €
Kosten der Wirtschaftsförderung und Werbung	=	10.000,00 €
Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung eines „Integrierten Haldennutzungskonzeptes“ für die Kohleregion Ibbenbüren	=	9.384,00 €

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,430	0,369

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	17.336	22.531	22.979	23.436	23.903
501100 Dienstaufwendungen Beamte	0,00	3.207	3.244	3.309	3.375	3.442
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	0,00	10.960	14.960	15.259	15.564	15.876
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	0,00	856	1.166	1.189	1.213	1.237
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	2.208	3.056	3.117	3.179	3.243
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	105	105	105	105	105
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
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	20.000	30.000	30.000	20.000	20.000
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	20.000	30.000	30.000	20.000	20.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	40.136	55.331	55.779	46.236	46.703
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-40.136	-55.331	-55.779	-46.236	-46.703
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	-40.136	-55.331	-55.779	-46.236	-46.703
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	-40.136	-55.331	-55.779	-46.236	-46.703
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	-40.136	-55.331	-55.779	-46.236	-46.703
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	-40.136	-55.331	-55.779	-46.236	-46.703

Erläuterungen zum Produkt 15.571.02 – Ortsmarketing

Das Produkt beinhaltet alle Aufgaben des Ortsmarketings.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Negativ-Saldo von 55.331,00 € (Vorjahr: -40.136,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Ortsmarketing“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,369. 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 2022 auf 25.331,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für das Haushaltsjahr 2022 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)		Herr Veltin / Frau Moss

Beschreibung

Planung und Durchführung von Märkten (Kirmes, Wochenmarkt)

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	3.811,32	3.907	3.928	4.006	4.086	4.168
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.982,96	3.036	3.049	3.110	3.172	3.236
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	230,57	236	236	241	246	250
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	597,79	635	643	655	668	682
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	42,84	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
543100 Geschäftsaufwendungen	42,84	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.854,16	18.907	23.928	24.006	24.086	24.168
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.854,16	-14.807	-19.828	-19.906	-19.986	-20.068
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)	-3.854,16	-14.807	-19.828	-19.906	-19.986	-20.068
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)	-3.854,16	-14.807	-19.828	-19.906	-19.986	-20.068
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)	-3.854,16	-14.807	-19.828	-19.906	-19.986	-20.068
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.854,16	-14.807	-19.828	-19.906	-19.986	-20.068

Erläuterungen zum Produkt 15.573.01 - Märkte

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Negativ-Saldo von 19.828,00 € (Vorjahr: -14.807,00 €) 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 0,050. 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 2022 auf 3.928,00 €.

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,090	0,090	0,090	0,090

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	4.974,22	5.000	14.000	5.000	5.000	5.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	9.000	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.974,22	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	4.974,22	5.150	14.150	5.150	5.150	5.150
11 - Personalaufwendungen	2.334,10	3.119	3.185	3.249	3.314	3.381
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.792,94	2.429	2.475	2.525	2.575	2.627
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	183,28	189	192	196	200	204
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	357,88	501	518	528	539	550
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.695,51	14.500	44.500	14.500	14.500	14.500
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	30.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.695,51	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.964,56	14.000	13.600	13.600	13.600	13.600
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.964,56	14.000	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	1.336,77	1.650	1.650	1.650	1.700	1.700
543100 Geschäftsaufwendungen	545,28	750	750	750	750	750
544500 sonstige Steuern	269,74	300	300	300	300	300
544600 Versicherungen	521,75	550	550	550	600	600
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	32.630,94	36.569	66.235	36.299	36.414	36.481
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.656,72	-31.419	-52.085	-31.149	-31.264	-31.331
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)	-27.656,72	-31.419	-52.085	-31.149	-31.264	-31.331
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

Teilergebnisplan 2022

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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-27.656,72	-31.419	-52.085	-31.149	-31.264	-31.331
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)	-27.656,72	-31.419	-52.085	-31.149	-31.264	-31.331
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-27.656,72	-31.419	-52.085	-31.149	-31.264	-31.331

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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 52.085,00 € (Vorjahr: -31.419,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Für die Sanierung der Treppenanlage am Bürgerhaus Veerkamp werden Landesmittel aus dem Denkmalförderprogramm in Höhe von 9.000,00 € (30 % der Gesamtaufwendungen) erwartet.

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 2022 auf 3.185,00 €.

Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Die Treppenanlage am Bürgerhaus Veerkamp soll saniert und barrierefrei gestaltet werden. Die Aufwendungen dieser Maßnahme werden auf ca. 30.000,00 € geschätzt.

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 2022 beläuft sich auf 9.000,00 €.

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	20.465,04	20.000	11.050	26.050	26.050	26.050
544500 sonstige Steuern	20.465,04	20.000	11.050	26.050	26.050	26.050
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.465,04	20.000	11.050	26.050	26.050	26.050
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.465,04	-20.000	-11.050	-26.050	-26.050	-26.050
19 + Finanzerträge	109.937,13	103.040	126.040	164.040	163.040	163.040
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	10.893,81	4.000	27.000	65.000	64.000	64.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	109.937,13	103.040	126.040	164.040	163.040	163.040
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	89.472,09	83.040	114.990	137.990	136.990	136.990
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)	89.472,09	83.040	114.990	137.990	136.990	136.990
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)	89.472,09	83.040	114.990	137.990	136.990	136.990
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	89.472,09	83.040	114.990	137.990	136.990	136.990



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	109.937,13	103.040	126.040	0	164.040	163.040	163.040
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.937,13	103.040	126.040	0	164.040	163.040	163.040
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	13.329,00	20.000	11.050	0	26.050	26.050	26.050
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.329,00	20.000	11.050	0	26.050	26.050	26.050
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.608,13	83.040	114.990	0	137.990	136.990	136.990
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	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	107.449,54	510.000	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)	107.449,54	510.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-107.449,54	-510.000	0	0	0	0	0

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 2022 mit einem Positiv-Saldo von 114.990,00 € (Vorjahr: 83.040,00 €) 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 2022 ein Gewinnanteil in Höhe von 20.000,00 € 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 2022 auf ca. 10.000,00 € belaufen.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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 2022 übertragen.

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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,256	0,184	0,184	0,184

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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	81,56	82	82	82	82	82
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	81,56	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	4,80	100	100	100	100	100
442100 Erträge aus Verkauf	4,80	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	86,36	282	282	282	282	282
11 - Personalaufwendungen	9.746,94	10.080	10.168	10.371	10.579	10.790
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	7.692,20	7.920	7.996	8.156	8.319	8.485
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	586,46	620	620	632	645	658
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.468,28	1.540	1.552	1.583	1.615	1.647
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32,70	500	500	500	500	500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	32,70	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	81,56	82	82	82	82	82
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	81,56	82	82	82	82	82
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.972,09	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
543100 Geschäftsaufwendungen	5.972,09	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.833,29	21.862	21.950	22.153	22.361	22.572
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.746,93	-21.580	-21.668	-21.871	-22.079	-22.290
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.746,93	-21.580	-21.668	-21.871	-22.079	-22.290
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-15.746,93	-21.580	-21.668	-21.871	-22.079	-22.290
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)	-15.746,93	-21.580	-21.668	-21.871	-22.079	-22.290
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.746,93	-21.580	-21.668	-21.871	-22.079	-22.290



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	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	8,40	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	8,40	200	200	0	200	200	200
10 - Personalauszahlungen	9.746,94	10.080	10.168	0	10.371	10.579	10.790
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-57,71	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	6.063,97	11.200	11.200	0	11.200	11.200	11.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.753,20	21.780	21.868	0	22.071	22.279	22.490
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.744,80	-21.580	-21.668	0	-21.871	-22.079	-22.290
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	3.250	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	3.250	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	-3.250	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 2022 mit einem Negativ-Saldo von 21.668,00 € (Vorjahr: 21.580,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

Auf diesem Sachkonto werden die Erlöse aus dem Verkauf von Prospekten, Wander- und Gemeindekarten verbucht.

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Tourismus“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,184. 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 2022 auf 10.168,00 €.

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	= 6.000,00 €
Förderung des Verkehrsvereins	= 1.500,00 €
Mitgliedsbeiträge „Aktion Münsterland e.V.“, Fremdenverkehrsverband und Münsterland Touristik	= 700,00 €
Summe:	= <u>11.200,00 €</u>

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 15.573.03/03 Erwerb von Anteilen an Bürgerwindgesellschaften

79000.98810 Investiver Zuschuss für die Anschaffung eines digitalen touristischen Infoterminals

Auf der letzten Versammlung der Tecklenburger Land Tourismus e.V. wurde die Anschaffung und der Betrieb von digitalen touristischen Infoterminals beschlossen. Diese Anschaffung wird zu 65 % mit LEADER- Mitteln gefördert. Die verbleibenden 35 % der Anschaffungskosten sind von der jeweiligen Kommune zu tragen. Für die Gemeinde Hopsten wurde ein investiver Zuschuss in Höhe von 3.250,00 € (incl. MWSt.) in Ansatz gebracht.

Teilergebnisplan 2022**16**

Produktbereich:

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	7.692.762,59	7.548.535	7.971.604	8.209.000	8.424.700	8.706.400
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.633.579,82	2.099.936	2.919.983	2.491.000	2.591.000	2.691.000
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	82.419,00	10.000	37.000	10.000	10.000	10.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	10.408.761,41	9.658.471	10.928.587	10.710.000	11.025.700	11.407.400
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	4.976.795,31	5.549.167	5.762.274	5.939.850	6.099.850	6.259.850
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	843,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.977.638,31	5.559.167	5.772.274	5.949.850	6.109.850	6.269.850
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.431.123,10	4.099.304	5.156.313	4.760.150	4.915.850	5.137.550
19 + Finanzerträge	0,00	507	257	107	57	57
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	313.280,07	97.500	83.500	79.500	73.500	71.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-313.280,07	-96.993	-83.243	-79.393	-73.443	-71.443
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.117.843,03	4.002.311	5.073.070	4.680.757	4.842.407	5.066.107
23 + Außerordentliche Erträge	312.489,00	525.695	307.000	283.000	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	312.489,00	525.695	307.000	283.000	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	5.430.332,03	4.528.006	5.380.070	4.963.757	4.842.407	5.066.107
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	169.636,90	165.000	165.000	167.500	170.000	172.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.972,40	-4.340	-4.340	-4.340	-4.340	-4.340
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.595.996,53	4.688.666	5.540.730	5.126.917	5.008.067	5.234.267
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.595.996,53	4.688.666	5.540.730	5.126.917	5.008.067	5.234.267



Teilfinanzplan 2022

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	7.727.170,28	7.548.535	7.971.604	0	8.209.000	8.424.700	8.706.400
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.633.579,82	2.099.936	2.919.983	0	2.491.000	2.591.000	2.691.000
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	82.907,50	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	507	257	0	107	57	57
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.443.657,60	9.658.978	10.901.844	0	10.710.107	11.025.757	11.407.457
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	102.619,43	97.500	83.500	0	76.500	73.500	71.500
14 - Transferauszahlungen	4.912.402,86	5.549.167	5.785.274	0	5.939.850	6.099.850	6.259.850
15 - Sonstige Auszahlungen	843,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.015.865,29	5.656.667	5.878.774	0	6.026.350	6.183.350	6.341.350
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.427.792,31	4.002.311	5.023.070	0	4.683.757	4.842.407	5.066.107
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.440.278,29	1.506.943	1.553.700	0	1.560.000	1.560.000	1.560.000
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)	1.440.278,29	1.506.943	1.553.700	0	1.560.000	1.560.000	1.560.000
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)	1.440.278,29	1.506.943	1.553.700	0	1.560.000	1.560.000	1.560.000

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

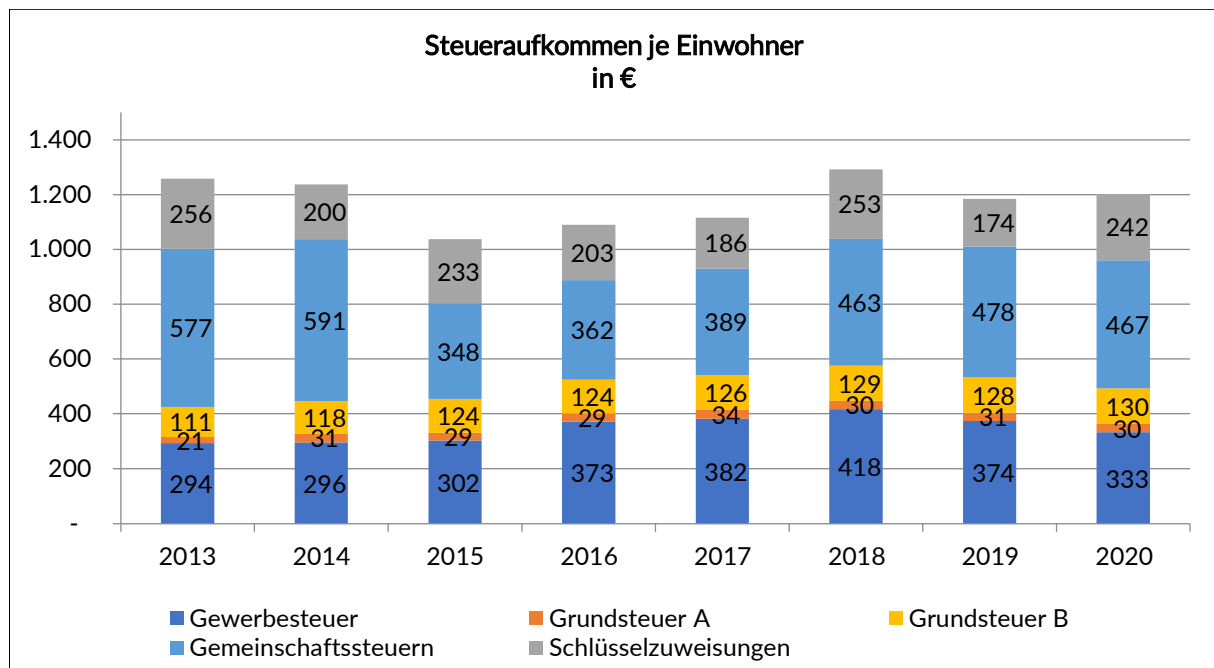
Zielgruppe

Politische Gremien, Bedienstete der Verwaltung, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	7.692.762,59	7.548.535	7.971.604	8.209.000	8.424.700	8.706.400
401100 Grundsteuer A	231.503,00	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
401200 Grundsteuer B	997.720,99	1.000.000	1.030.000	1.040.000	1.050.000	1.060.000
401300 Gewerbesteuer	2.554.012,12	2.300.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.120.848,48	3.266.000	3.430.000	3.635.000	3.825.000	4.080.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	429.588,99	432.480	386.000	396.000	403.000	410.000
403100 Vergnügungssteuer	823,26	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
403200 Hundesteuer	41.142,37	42.000	42.000	42.500	43.000	43.500
405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachun- gsgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	317.123,38	270.055	347.604	359.500	367.700	376.900
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.633.579,82	2.099.936	2.919.983	2.491.000	2.591.000	2.691.000
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.857.108,00	1.694.690	2.629.000	2.200.000	2.300.000	2.400.000
413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	386.272,00	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	224.675,16	240.683	290.983	291.000	291.000	291.000
418100 Allgemeine Umlagen vom Land	95.767,80	31.257	0	0	0	0
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	69.756,86	133.306	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	82.419,00	10.000	37.000	10.000	10.000	10.000
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	82.419,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	27.000	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	10.408.761,41	9.658.471	10.928.587	10.710.000	11.025.700	11.407.400
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	4.976.795,31	5.549.167	5.762.274	5.939.850	6.099.850	6.259.850
534100 Gewerbesteuerumlage	215.010,55	193.050	209.850	209.850	209.850	209.850
537210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) - zahlungsunwirksam-	50.000,00	0	0	0	0	0
537400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.591.527,73	2.753.517	2.816.397	2.880.000	2.940.000	3.000.000
537500 Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	2.120.257,03	2.602.600	2.736.027	2.850.000	2.950.000	3.050.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	843,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
548200 Säumniszuschläge	843,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.977.638,31	5.559.167	5.772.274	5.949.850	6.109.850	6.269.850
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.431.123,10	4.099.304	5.156.313	4.760.150	4.915.850	5.137.550
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)	5.431.123,10	4.099.304	5.156.313	4.760.150	4.915.850	5.137.550
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 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	5.431.123,10	4.099.304	5.156.313	4.760.150	4.915.850	5.137.550
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.972,40	-4.340	-4.340	-4.340	-4.340	-4.340
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-3.972,40	-4.340	-4.340	-4.340	-4.340	-4.340
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.427.150,70	4.094.964	5.151.973	4.755.810	4.911.510	5.133.210
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.427.150,70	4.094.964	5.151.973	4.755.810	4.911.510	5.133.210



Teilfinanzplan 2022

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
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	7.727.170,28	7.548.535	7.971.604	0	8.209.000	8.424.700	8.706.400
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.633.579,82	2.099.936	2.919.983	0	2.491.000	2.591.000	2.691.000
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	82.907,50	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.443.657,60	9.658.471	10.901.587	0	10.710.000	11.025.700	11.407.400
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	4.912.402,86	5.549.167	5.785.274	0	5.939.850	6.099.850	6.259.850
15 - Sonstige Auszahlungen	843,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.913.245,86	5.559.167	5.795.274	0	5.949.850	6.109.850	6.269.850
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.530.411,74	4.099.304	5.106.313	0	4.760.150	4.915.850	5.137.550
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.440.278,29	1.506.943	1.553.700	0	1.560.000	1.560.000	1.560.000
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)	1.440.278,29	1.506.943	1.553.700	0	1.560.000	1.560.000	1.560.000
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)	1.440.278,29	1.506.943	1.553.700	0	1.560.000	1.560.000	1.560.000



Teilfinanzplan 2022

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-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	-auszh-

in EUR

Maßnahme: 16.611.01/01
Investitionspauschalen

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.440.278,29	1.506.943	1.553.700	0	1.560.000	1.560.000	1.560.000	0	0
90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale	1.080.278,29	1.146.943	1.193.700	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000	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	1.440.278,29	1.506.943	1.553.700	0	1.560.000	1.560.000	1.560.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.440.278,29	1.506.943	1.553.700	0	1.560.000	1.560.000	1.560.000	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 2022 mit einem Positiv-Saldo von 5.151.973,00 € (Vorjahr: 4.094.964,00 €) 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 1.030.000,00 € kalkuliert.

Sachkonto 401300 Gewerbesteuer

In den vergangenen Jahren hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Hopsten auch bedingt durch Corona nicht so positiv entwickelt. Für das Jahr 2022 wird bei einem Hebesatz in Höhe von 417 v.H. ein Aufkommen in Höhe von 2.500.000,00 € veranschlagt. Eine genaue Kalkulation der Gewerbesteuereinnahmen ist wegen der durch Corona 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. Die Veranschlagung erfolgte auf Grundlage der aktuellen Steuerschätzung. Danach beläuft sich das Aufkommen für das Jahr 2022 auf 9.064 Mrd. €. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten (0,0003787), so ergibt dieses einen Betrag von 3.430.000,00 €. Für das Jahr 2021 wurde ein Aufkommen in Höhe von 3.266.000,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2020 lag bei 3.120.848,48 €.

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. Gemäß der aktuellen Datengrundlage wird sich das Aufkommen bei der Umsatzsteuer auf 1,809 Mrd. € belaufen. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten so ergibt sich ein Aufkommen von 386.000,00 €. Für das Jahr 2021 wurde ein Aufkommen in Höhe von 432.480,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2020 lag bei 429.588,99 €.

Sachkonto 403100 Vergnügungssteuer

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2022 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 2022 wurde ein Aufkommen in Höhe von 42.000,00 € 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 den Orientierungsdaten des Landes werden Erträge in Höhe von 347.604,00 € erwartet.

Sachkonto 411100 Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung des Ansatzes erfolgte auf Basis der 1. Modellrechnung zum GFG 2022. Danach erhält die Gemeinde Hopsten voraussichtlich Schlüsselzuweisungen in Höhe von 2.626.000,00 €. Die Schlüsselzuweisungen steigen somit gegenüber dem Jahr 2021 um rd. 934.310,00 €. Ein wesentlicher Grund hierfür ist, dass die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Hopsten in der maßgebenden Referenzperiode (01.07.2020 bis 30.06.2021) von 8.044.919,00 € um 651.431,00 € (= - 8,09 %; Landesdurchschnitt = + 6,20 %) auf 7.393.488,00 € gesunken ist. Darüber hinaus ist die verteilbare Finanzausgleichsmasse für Schlüsselzuweisungen an die Städte und Gemeinden im GFG 2022 um 3,46 % 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 2022 erhält die Gemeinde Hopsten eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale in Höhe von voraussichtlich 284.983,00 €. Im Jahr 2021 waren es noch 234.683,00 €.

Sachkonto 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen

Sachkonto 548200 Säumniszuschläge

Entsprechend der Abgabenordnung sind die Gewerbesteuernachzahlungen bzw. Gewerbesteuererstattungen zu verzinsen. Für das Jahr 2022 wurden Erträge in Höhe von 10.000,00 € und Aufwendungen in Höhe von 10.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 534100 Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage bleibt gegenüber dem Jahr 2021 unverändert bei 35 Punkten. Unter Zugrundelegung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens ergibt sich eine Umlage in Höhe von 209.850,00 €.

Sachkonto 534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit

Ab dem Haushaltsjahr 2020 ist keine Finanzierungsbeteiligung – „Fonds Deutsche Einheit“ – mehr zu zahlen.

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

Die Umlagegrundlagen (veranschlagte Schlüsselzuweisungen, Steuerkraftmesszahl) belaufen sich für die Gemeinde Hopsten auf 10.022.762,00 € und sind gegenüber dem Jahr 2021 um 282.583,00 € gestiegen. Bei einem voraussichtlichen Hebesatz von 28,10 % (bisher 27,80 %) hat die Gemeinde Hopsten eine allgemeine Kreisumlage in Höhe von 2.816.397,00 € (rd. 108.627,00 € mehr als noch im Jahr 2021) zu zahlen.

Sachkonto 537500 Kreisumlage, Mehrbelastung für Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO

Bei der Kreisumlage-Mehrbelastung für das Jugendamt soll der Hebesatz von 26,56 % auf 27,30 % angehoben werden. Für das Jahr 2022 ist somit eine Umlage in Höhe von 2.736.215,00 € zu zahlen. Das sind rd. 149.223,00 € mehr als noch im Jahr 2021 zu zahlen waren. Außerdem ist gemäß endgültiger Abrechnung für das Haushaltsjahr 2020 noch ein Betrag in Höhe von 22.811,57 € nachzuzahlen. Hierfür wurde bereits im Zuge des Jahresabschlusses 2020 eine entsprechende Rückstellung gebildet die in 2022 entsprechend aufgelöst wird.

Insgesamt hat die Gemeinde Hopsten gegenüber dem Jahr 2021 **rd. 257.850,00 €** 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 2022“ erhält die Gemeinde Hopsten voraussichtlich eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von rd. 1.193.700,00 €

90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschale

Entsprechend des § 17 GFG 2022 soll den Kommunen zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen insgesamt ein Betrag in Höhe von 748.069.700,00 € 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 2022 auf Landesebene auf nunmehr 64.036.900,00 €. 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	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2022**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
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	0	0	0	0
19 + Finanzerträge	0,00	507	257	107	57	57
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	100	50	50	50	50
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	400	200	50	0	0
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	7	7	7	7	7
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	313.280,07	97.500	83.500	79.500	73.500	71.500
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	93.051,52	85.000	65.000	66.000	65.000	63.000
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	220.228,55	12.500	18.500	13.500	8.500	8.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-313.280,07	-96.993	-83.243	-79.393	-73.443	-71.443
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-313.280,07	-96.993	-83.243	-79.393	-73.443	-71.443
23 + Außerordentliche Erträge	312.489,00	525.695	307.000	283.000	0	0
491100 Außerordentliche Erträge	312.489,00	525.695	307.000	283.000	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	312.489,00	525.695	307.000	283.000	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-791,07	428.702	223.757	203.607	-73.443	-71.443
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	169.636,90	165.000	165.000	167.500	170.000	172.500
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	169.636,90	165.000	165.000	167.500	170.000	172.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	168.845,83	593.702	388.757	371.107	96.557	101.057
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	168.845,83	593.702	388.757	371.107	96.557	101.057



Teilfinanzplan 2022

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 bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 16.612.01/01									
Kredit- und Finanzwirtschaft									
Sonstige Investitionseinzahlungen	280.626,00	1.924.500	2.000.000	0	1.000.000	0	0	0	0
91000.37700 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt	280.626,00	1.000.000	2.000.000	0	1.000.000	0	0	0	0
91000.37800 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt für Umschuldungen	0,00	924.500	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	280.626,00	1.924.500	2.000.000	0	1.000.000	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	380.359,85	1.298.600	352.700	0	370.000	380.000	350.000	0	0
91000.97700 Tilgung von Krediten an private Unternehmen	380.359,85	374.100	352.700	0	370.000	380.000	350.000	0	0
91000.97810 Außerordentliche Tilgung - Umschuldung von Krediten -	0,00	924.500	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	380.359,85	1.298.600	352.700	0	370.000	380.000	350.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-99.733,85	625.900	1.647.300	0	630.000	-380.000	-350.000	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 2022 mit einem Positiv-Saldo von 388.757,00 € (Vorjahr: 593.702,00 €) 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 2022 werden Zinsaufwendungen in Höhe von 65.000,00 € erwartet.

Sachkonto 559900 Sonstige Finanzaufwendungen

Hier werden die Zinsaufwendungen für mögliche Liquiditätskredite und Verwahrenentgelte für Girokontenguthaben 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 und 2022 und auf für den Finanzplanungszeitraum (2023) zu isolieren. Der isolierte Betrag kann entweder über bis zu 50 Jahre abgeschrieben oder einmalig mit Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 ganz oder in Anteilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht werden.

Gemäß § 4 NKF-CIG ist für die Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 die Summe der anfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu prognostizieren. Hierzu ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung für 2022 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.

Danach ergeben sich für die Gemeinde Hopsten im Jahr 2022 nachfolgende coronabedingte Belastungen:

Ertrag/Aufwand	Ansatz für 2022 gem. Finanzplanung	Ansatz 2022 lt. Etatentwurf	Differenz
Einkommensteuer	3.717.000 €	3.430.000 €	-287.000 €
Gewerbsteuer	2.500.000 €	2.500.000 €	0 €
Gewerbsteuerumlage	-209.850 €	-209.850 €	0 €
Familienleistungsausgleich	340.550 €	347.300 €	0 €
Corona-Mehraufwand	0 €	20.000 €	-20.000 €
Summe:			-307.000 €

Die corona-bedingten Belastungen belaufen sich auf der Basis der Veranschlagungen im Haushaltsjahr 2022 damit auf 307.000,00 €. Die tatsächliche Belastung ergibt sich erst im Jahresabschluss für das Jahr 2022. Der Betrag in Höhe von 307.000,00 € ist als außerordentlicher Ertrag zu veranschlagen und entsprechend in der Bilanz 2022 zu aktivieren.

Für den Finanzplanungszeitraum (Jahr 2023) werden darüber hinaus bei gleicher Berechnungsmethode folgende Beträge isoliert und als außerordentlicher Ertrag veranschlagt.

HJ 2023 = 283.000,00 €

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 2022 sieht Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 2.000.000,00 € vor, die sich wie folgt verteilen:

Neubau Feuerwehrgerätehaus Halverde	= 500.000,00 €
Ankauf von Grundstücken	= 1.500.000,00 €

91000.97700 Tilgung von Krediten

Die planmäßigen Tilgungsleistungen belaufen sich für das Haushaltsjahr 2022 auf rd. 352.700,00 €.

STELLENPLAN



Stellenplan

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2022			Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
		Insgesamt	Darunter				
			mit Zulage	Ausgesondert			
<u>Wahlbeamte</u> Bürgermeister	B 2	1	----	----	1	1	
<u>Laufbahngruppe 2</u> Gemeindeverwaltungsrat	A 13	1	----		1	1	1. Allg. Vertreter
Gemeindeamtsrat	A 12	2	----		1	1	2. Allg. Vertreter 1 St. KW-Vermerk
<u>Laufbahngruppe 1</u>	----	----	----	----	----	----	
Insgesamt:		4	----	----	3	3	

Stellenübersicht 2022
 Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Beamte

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamter	Laufbahngruppe 2	Laufbahngruppe 2	Erläuterungen
		B 2	A 13	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	2	

Stellenübersicht 2022

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlichen Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
Rätinnen/Räte z. A.	A 13	----	----	----	
Inspektorinnen/ Inspektoren z. A.	A 9	----	----	----	
Assistentinnen/ Assistenten z. A.	A 5	----	----	----	
Insgesamt:		----	----	----	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2022	Beschäftigt am 01.10.2021	Erläuterungen
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuß	----	----	
Auszubildende/r Gärtner im Garten- u. Landschaftsbau	Ausbildungsentgelt	2	1	
Auszubildende/r Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsentgelt	3	1	
Praktikantinnen/Praktikanten	Fester Satz	----	----	
Insgesamt:		5	2	

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppen	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
Tariflich Beschäftigte				
EG 12	2	2	2	
EG 11	--	--	--	
EG 10	1,5	2	2	0,5 Stelle ATZ-Arbeitsphase
EG 9c	1	1	1	
EG 9b	0,41	0,46	0,41	Elternzeit (Aushilfe z. Zt. 3 Std./W.)
EG 9a	6,04	6,04	6,04	0,5 Stelle Altersteilzeit-Freistellungsphase
EG 8 /S 8a	9,03	9,35	8,93	7 Teilzeitbeschäftigte 2,2 Stellen OGS, TV Soz.u. Erz.Dienst
EG 7	2	1	2	
EG 6	13,71	13,47	13,7	6 Teilzeitbeschäftigte
EG 5	1,64	3,07	1,64	1 Teilzeitbeschäftigte
E 4/S 4	4,06	3,04	3,04	8 Teilzeitbeschäftigte 4,06 Stellen OGS, TV Soz.u. Erz.Dienst
EG 3	2,36	2,28	2,28	7 Teilzeitbeschäftigte
EG 2	1,17	1,11	1,11	7 Teilzeitb. (Raumpflegerinnen/Wertstoffhof)
EG 1	0,85	0,85	0,85	2 Teilzeitbeschäftigte
Insgesamt:	45,77	45,67	45,00	

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 2022

Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen														Erläuterungen
		12	11	10	9c	9b	9a	8/S8a	7	6	5	S4	3	2	1	
01	Innere Verwaltung	1,14		1		0,32	2,55	2,7		3,78	0,8			0,29	0,10	
02	Öffentl. Sicherheit u. Ordnung				0,63		0,77			0,72	0,54			0,04		
03	Schulträgeraufgaben							2,79		4,38		4,06	0,79	0,63	0,66	
04	Kultur u. Wissenschaft									0,05	0,1					
05	Soziale Leistungen				0,3	0,04	1,77	1,53		0,2			0,31			
06	Kinder-,Jugend- u. Familienhilfe							1,04		0,5			0,12			
08	Sportförderung	0,02								0,3						
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	0,10		0,27												
10	Bauen u. Entwicklung			0,2				0,7								
11	Ver- u. Entsorgung	0,54				0,05	0,75		2	0,29	0,2		0,1	0,21		
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	0,2			0,01		0,1			1,85			0,29			
13	Natur- u. Landschaftspflege				0,01		0,1			1,21			0,75			
14	Umweltschutz			0,03				0,18								
15	Wirtschaftsförd.,Tourismus, Ortsmarketing				0,05			0,09		0,43						0,09
16	Allg. Finanzwirtschaft															
	Insgesamt:	2	--	1,5	1	0,41	6,04	9,03	2	13,71	1,64	4,06	2,36	1,17	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	4.355	3.962	6.580
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	127	200	200
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	172	150	150
7. Sonstige Verbindlichkeiten	469	500	550
8. Erhaltene Anzahlungen	3.296	4.000	3.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	8.419	8.812	10.480
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Dingliche Sicherung im Grundbuch zugunsten des DRK Hopsten.	60	60	60
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Selbstschuldnerische Bürgschaft zugunsten des Sportvereins Hopsten.	200	0	0

Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Hopsten

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Verringerung / Erhöhung des Eigenkapitals	Stand zum Ende des Haushalts-jahres	Haushalts-			
						Ausgleich	Genehmigung	Sicherung § 76 I Nr. 1 GO NW 1/4 allg. Rücklage	Sicherung § 76 I Nr. 2 GO NW 1/20 allg. Rücklage
2009	Eigenkapital	16.961.806,08		0,00	16.961.806,08				
	Allg. Rücklage	2.779.130,21			2.303.079,22	Ja	Nein	4.240.451,52	848.090,30
	Ausgleichsrücklage	19.740.936,29	-476.050,99	-476.050,99	19.264.885,30			Nein	Nein
2010	Eigenkapital	16.961.806,08		-2.294.574,36	14.667.231,72			3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage	2.303.079,22			2.233.500,43	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	19.264.885,30	-69.578,79	-69.578,79	16.900.732,15				
2011	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72			3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage	2.233.500,43			907.843,05	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	16.900.732,15	-1.325.657,38	-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	907.843,05			706.255,37	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	15.575.074,77	-201.587,68	-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	706.255,37			668.546,52	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	15.373.487,09	-37.708,85	-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	668.546,52			432.766,91	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	15.344.521,24	-235.779,61	-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	432.766,91			834.223,66	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	15.109.581,63	401.456,75	401.456,75	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	834.223,66			1.543.946,94	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	15.511.016,38	709.723,28	709.723,28	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	1.543.946,94			1.924.273,91	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	16.227.517,86	380.326,97	380.326,97	16.597.090,47				
2018	Eigenkapital	14.672.816,56			14.675.155,03			3.668.204,14	733.757,75
	Allg. Rücklage	1.924.273,91			2.981.712,29	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	16.597.090,47	1.057.438,38	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	2.981.712,29			3.427.300,42	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	17.656.867,32	445.588,13	445.588,13	18.104.146,13				
2020	Eigenkapital	14.676.845,71			14.693.192,82			3.669.211,43	734.659,64
	Allg. Rücklage	3.427.300,42			3.674.139,26	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	18.104.146,13	246.838,84	246.838,84	18.367.332,08				
2021	Eigenkapital	14.693.192,82			14.693.192,82			3.673.298,21	734.659,64
	Allg. Rücklage	3.674.139,26			2.871.813,26	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	18.367.332,08	-802.326,00	-802.326,00	17.565.006,08				
2022	Eigenkapital	14.693.192,82			14.693.192,82			3.673.298,21	734.659,64
	Allg. Rücklage	2.871.813,26			2.871.813,26	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	17.565.006,08	0,00	0,00	17.565.006,08				
2023	Eigenkapital	14.693.192,82		0,00	14.693.192,82			3.673.298,21	734.659,64
	Allg. Rücklage	2.871.813,26			2.347.011,26	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	17.040.204,08	-524.802,00	-524.802,00	17.040.204,08				
2024	Eigenkapital	14.693.192,82			14.693.192,82			3.673.298,21	734.659,64
	Allg. Rücklage	2.347.011,26			1.862.238,26	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	17.040.204,08	-484.773,00	-484.773,00	16.555.431,08				
2025	Eigenkapital	14.693.192,82			14.693.192,82			3.673.298,21	734.659,64
	Allg. Rücklage	1.862.238,26			1.416.722,26	Ja	Nein	Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	16.555.431,08	-445.516,00	-445.516,00	16.109.915,08				

Verpflichtungsermächtigungen 2022 (in TEUR) -483-

Produkt / SK Untersachkonto / Bezeichnung	Gesamtbetrag VE	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
		2023	2024	2025	2026	2027 und ff
01.111.02.0 / 091100						
02000.95060 Neugestaltung des Vorplatzes am Rathaus	80	80	0	0	0	0
01.111.09.0 / 091100						
77000.95000 Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof	50	50	0	0	0	0
03.211.01.0 / 091100						
21000.95140 Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten	750	750	0	0	0	0
11.538.01.0 / 091100						
70000.93520 Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	200	200	0	0	0	0
11.538.01.0 / 091100						
70000.96020 Verlegung des SW-Kanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I", 1. und 2. Bauabschnitt	100	100	0	0	0	0
11.538.02.0 / 091100						
70010.96040 Bau eines Regenwasserkanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I", 2. Bauabschnitt	100	100	0	0	0	0
12.541.01.0 / 091100						
63000.95740 Erneuerung des Rad- und Gehweges an der Rüschedorfer Straße	85	85	0	0	0	0
13.551.01.0 / 091100						
58000.96000 Entwicklung einer grünen Infrastruktur	200	200	0	0	0	0
Summe	1.565	1.565	0	0	0	0

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Lfd.-Nr.	Fraktion	Haushaltansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2020 in Euro	Erläuterungen
		2022 in Euro	2021 in Euro		
1	2	3	4	5	6
1	Aufwandsentschädigungen	34.275,00	34.275,00	26.527,00	gemäß Verordnung
2	Sitzungsgelder	12.500,00	12.500,00	6.411,00	pro Sitzung 21,20 €
3	Zuwendungen zu den Geschäfts- und Informationskosten	2.276,00	2.276,00	2.228,50	8,62 € pro Mitglied und Monat

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion:				
Zweckbestimmung	Haushaltsjahr ... Euro	Geldwert		Erläuterungen
		Vorjahr ... Euro	mehr (+) weniger (-) Euro	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktions-sitzungen				
4. Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Renerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Fehlanzeige !

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG



Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2019	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.085.880,80	7.837.588,00	0,00	7.692.762,59	-144.825,41	0,00
	401100 Grundsteuer A	236.434,06	235.000,00	0,00	231.503,00	-3.497,00	0,00
	401200 Grundsteuer B	976.944,25	985.000,00	0,00	997.720,99	12.720,99	0,00
	401300 Gewerbesteuer	2.856.491,06	2.500.000,00	0,00	2.554.012,12	54.012,12	0,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.266.746,50	3.398.000,00	0,00	3.120.848,48	-277.151,52	0,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	391.622,70	354.800,00	0,00	429.588,99	74.788,99	0,00
	403100 Vergnügungssteuer	4.910,43	4.000,00	0,00	823,26	-3.176,74	0,00
	403200 Hundesteuer	42.211,60	42.000,00	0,00	41.142,37	-857,63	0,00
	405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungsgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	310.520,20	318.788,00	0,00	317.123,38	-1.664,62	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.736.287,69	4.976.844,00	0,00	4.629.258,15	-347.585,85	0,00
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.334.954,00	1.832.723,00	0,00	1.857.108,00	24.385,00	0,00
	413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	386.272,00	386.272,00	0,00
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	90.845,66	79.500,00	0,00	83.234,92	3.734,92	0,00
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	837.686,56	1.079.712,00	0,00	616.233,54	-463.478,46	0,00
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	25.898,86	24.000,00	0,00	33.184,87	9.184,87	0,00
	414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	218,51	235,00	0,00	0,00	-235,00	0,00
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.415.523,44	1.795.049,00	0,00	1.487.700,16	-307.348,84	0,00
	418100 Allgemeine Umlagen vom Land	22.247,80	95.869,00	0,00	95.767,80	-101,20	0,00
	418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	8.912,86	69.756,00	0,00	69.756,86	0,86	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	2.986,77	1.000,00	0,00	5.448,07	4.448,07	0,00
	421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	500,00	0,00	4.326,00	3.826,00	0,00
	429100 Andere sonstige Transfererträge	2.986,77	500,00	0,00	1.122,07	622,07	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.664.986,50	2.774.349,00	0,00	2.706.754,17	-67.594,83	0,00
	431100 Verwaltungsgebühren	56.094,20	65.030,00	0,00	44.651,25	-20.378,75	0,00
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.239.315,41	2.237.319,00	0,00	2.293.390,68	56.071,68	0,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	325.171,28	327.000,00	0,00	328.121,86	1.121,86	0,00
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	44.405,61	145.000,00	0,00	40.590,38	-104.409,62	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	156.104,12	179.170,00	0,00	181.234,36	2.064,36	0,00
	441100 Mieten und Pachten	92.731,13	117.870,00	0,00	133.332,77	15.462,77	0,00
	442100 Erträge aus Verkauf	1.801,68	1.900,00	0,00	1.167,57	-732,43	0,00
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	61.571,31	59.400,00	0,00	46.734,02	-12.665,98	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.088,11	242.600,00	0,00	477.919,35	235.319,35	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	49.016,51	112.500,00	0,00	363.113,84	250.613,84	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	3.774,00	3.000,00	0,00	2.775,00	-225,00	0,00
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	64.369,83	79.500,00	0,00	65.540,30	-13.959,70	0,00
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	46.537,05	37.200,00	0,00	41.099,49	3.899,49	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	633.194,67	440.777,00	0,00	495.952,29	55.175,29	0,00
	451100 Konzessionsabgaben	221.235,32	212.500,00	0,00	227.982,66	15.482,66	0,00

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2019	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	331.347,74	100.000,00	0,00	109.431,46	9.431,46	0,00
454200	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	5.349,21	0,00	0,00	52.933,28	52.933,28	0,00
456100	Bußgelder	255,00	1.000,00	0,00	600,00	-400,00	0,00
456200	Säumniszuschläge und Stundungszinsen	32.725,78	30.000,00	0,00	97.374,92	67.374,92	0,00
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	5.649,74	2.665,00	0,00	14.315,05	11.650,05	0,00
458200	Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	30.109,96	84.842,00	0,00	36.285,21	-48.556,79	0,00
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	11.871,13	9.770,00	0,00	9.962,99	192,99	0,00
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-5.349,21	0,00	0,00	-52.933,28	-52.933,28	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	3.123,07	0,00	0,00	-6.109,54	-6.109,54	0,00
472100	Bestandsveränderungen	3.123,07	0,00	0,00	-6.109,54	-6.109,54	0,00
10	= Ordentliche Erträge	15.451.651,73	16.452.328,00	0,00	16.183.219,44	-269.108,56	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.774.913,18	2.886.091,00	0,00	3.400.318,78	514.227,78	0,00
501100	Dienstaufwendungen Beamte	222.406,93	228.312,00	0,00	243.274,86	14.962,86	0,00
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.832.061,42	1.992.012,00	0,00	2.004.989,55	12.977,55	0,00
501220	Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte	62.758,00	10.483,00	0,00	10.807,00	324,00	0,00
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	149.146,10	160.348,00	0,00	150.344,69	-10.003,31	0,00
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	371.942,94	412.997,00	0,00	387.689,94	-25.307,06	0,00
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.157,79	10.500,00	0,00	2.383,74	-8.116,26	0,00
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	113.659,00	56.624,00	0,00	494.782,00	438.158,00	0,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	21.781,00	14.815,00	0,00	106.047,00	91.232,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	308.795,38	308.651,00	0,00	565.993,53	257.342,53	0,00
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	220.159,40	225.000,00	0,00	233.616,00	8.616,00	0,00
514100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	63.124,98	80.000,00	0,00	55.577,53	-24.422,47	0,00
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	23.402,00	0,00	0,00	214.183,00	214.183,00	0,00
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.109,00	3.651,00	0,00	62.617,00	58.966,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.535.993,54	3.599.770,00	0,00	2.550.260,64	-1.049.509,36	0,00
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	640.000,00	0,00	110.942,71	-529.057,29	0,00
521600	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	697,20	90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.194,20	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2019	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.141.691,15	1.216.370,00	0,00	969.274,49	-247.095,51	0,00
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	346.856,35	403.000,00	0,00	397.052,18	-5.947,82	0,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	66.326,21	86.475,00	0,00	77.168,89	-9.306,11	0,00
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	79.405,05	69.800,00	0,00	82.689,99	12.889,99	0,00
527100	Lernmittel	17.047,87	19.700,00	0,00	17.787,99	-1.912,01	0,00
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	90.924,62	93.645,00	0,00	63.274,35	-30.370,65	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	790.850,89	975.780,00	0,00	832.070,04	-143.709,96	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.087.681,76	2.123.049,00	0,00	2.126.567,82	3.518,82	0,00
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.062.190,47	2.093.049,00	0,00	2.096.524,43	3.475,43	0,00
571110	Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	25.491,29	30.000,00	0,00	30.043,39	43,39	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.085.386,84	6.063.315,00	0,00	6.021.873,90	-41.441,10	0,00
531200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	15.277,05	16.485,00	0,00	15.667,68	-817,32	0,00
531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	269.084,61	286.980,00	0,00	307.378,73	20.398,73	0,00
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	18.229,69	0,00	0,00	-7.930,00	-7.930,00	0,00
533900	Sonstige soziale Leistungen	606.603,42	608.000,00	0,00	569.638,00	-38.362,00	0,00
534100	Gewerbesteuerumlage	237.687,28	209.850,00	0,00	215.010,55	5.160,55	0,00
534200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	196.940,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
537210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) -zahlungsunwirksam	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
537400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.541.176,16	2.649.100,00	0,00	2.591.527,73	-57.572,27	0,00
537500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	2.051.931,93	2.134.000,00	0,00	2.120.257,03	-13.742,97	0,00
539110	Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	42.382,84	43.900,00	0,00	47.606,18	3.706,18	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"	106.073,00	115.000,00	0,00	112.718,00	-2.282,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.253.671,55	1.434.252,00	0,00	1.380.511,99	-53.740,01	0,00
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-3.658,53	0,00	0,00	-36.586,17	-36.586,17	0,00
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	575,00	0,00	34,10	-540,90	0,00
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	28.218,51	29.400,00	0,00	30.258,01	858,01	0,00
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	132.005,92	139.190,00	0,00	133.622,30	-5.567,70	0,00
542200	Mieten und Pachten	159.417,56	224.831,00	0,00	196.810,80	-28.020,20	0,00
542300	Leasing	7.423,44	7.500,00	0,00	7.329,90	-170,10	0,00
543100	Geschäftsaufwendungen	562.275,20	676.690,00	0,00	604.318,66	-72.371,34	0,00

Ergebnisrechnung 2020



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2019	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
	1	2	3	4	5	6
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-1.690,68	0,00	0,00	-16.347,11	-16.347,11	0,00



Finanzrechnung 2020

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung					
							2019	2020	2019	2020	2020
							in EUR				
1	2	3	4	5	6						
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.098.455,66	7.837.588,00	0,00	7.727.170,28	-110.417,72	0,00					
601100 Grundsteuer A	236.404,95	235.000,00	0,00	230.497,66	-4.502,34	0,00					
601200 Grundsteuer B	979.569,40	985.000,00	0,00	997.855,46	12.855,46	0,00					
601300 Gewerbesteuer	2.831.873,81	2.500.000,00	0,00	2.561.696,79	61.696,79	0,00					
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.300.793,73	3.398.000,00	0,00	3.147.678,73	-250.321,27	0,00					
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	392.536,31	354.800,00	0,00	428.943,95	74.143,95	0,00					
603100 Vergnügungssteuer	4.771,38	4.000,00	0,00	1.822,89	-2.177,11	0,00					
603200 Hundesteuer	41.985,88	42.000,00	0,00	41.551,42	-448,58	0,00					
605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	310.520,20	318.788,00	0,00	317.123,38	-1.664,62	0,00					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.324.871,95	3.181.795,00	0,00	3.147.050,93	-34.744,07	0,00					
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.334.954,00	1.832.723,00	0,00	1.857.108,00	24.385,00	0,00					
613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	386.272,00	386.272,00	0,00					
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	90.845,66	79.500,00	0,00	83.234,92	-3.734,92	0,00					
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	842.544,26	1.079.712,00	0,00	621.726,48	-457.985,52	0,00					
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	25.148,86	24.000,00	0,00	33.184,87	9.184,87	0,00					
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	218,51	235,00	0,00	0,00	-235,00	0,00					
618100 Allgemeine Umlagen vom Land	22.247,80	95.869,00	0,00	95.767,80	-101,20	0,00					
618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	8.912,86	69.756,00	0,00	69.756,86	0,86	0,00					
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	3.052,28	1.000,00	0,00	5.503,93	4.503,93	0,00					
621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	500,00	0,00	4.326,00	3.826,00	0,00					
629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen Ergänzung ZOV: "auch Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	3.052,28	500,00	0,00	1.177,93	677,93	0,00					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.284.268,38	2.302.349,00	0,00	2.308.413,47	6.064,47	0,00					
631100 Verwaltungsgebühren	55.746,84	65.030,00	0,00	44.367,88	-20.662,12	0,00					
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.228.521,54	2.237.319,00	0,00	2.264.045,59	26.726,59	0,00					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	157.571,53	179.170,00	0,00	164.813,01	-14.356,99	0,00					
641100 Mieten und Pachten	91.812,50	117.870,00	0,00	130.749,31	12.879,31	0,00					
642100 Einzahlungen aus Verkauf	899,29	1.900,00	0,00	2.071,56	171,56	0,00					
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	64.859,74	59.400,00	0,00	31.992,14	-27.407,86	0,00					
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	210.856,10	242.600,00	0,00	160.378,02	-82.221,98	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	52.549,05	112.500,00	0,00	43.062,59	-69.437,41	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	3.774,00	3.000,00	0,00	2.775,00	-225,00	0,00					
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	81.325,59	79.500,00	0,00	67.963,17	-11.536,83	0,00					
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	67.816,74	37.200,00	0,00	41.186,54	3.986,54	0,00					
07 + Sonstige Einzahlungen	296.100,98	253.270,00	0,00	361.782,77	108.512,77	0,00					
651100 Konzessionsabgaben	226.562,04	212.500,00	0,00	228.417,98	15.917,98	0,00					
656100 Bußgelder	220,00	1.000,00	0,00	352,50	-647,50	0,00					
656200 Säumniszuschläge	32.549,20	30.000,00	0,00	95.118,02	65.118,02	0,00					
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.769,74	9.770,00	0,00	37.894,27	28.124,27	0,00					
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	156.546,76	139.847,00	0,00	109.937,13	-29.909,87	0,00					



Finanzrechnung 2020

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung
		2019	2020	2019	2020	2020	
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
661500	Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	107.296,93	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	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00
665100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	49.249,83	40.007,00	0,00	10.893,81	-29.113,19	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.531.723,64	14.137.619,00	0,00	13.985.049,54	-152.569,46	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.617.262,44	2.868.121,00	0,00	2.814.548,53	-53.572,47	0,00
701100	Beamte	241.500,23	228.312,00	0,00	272.743,70	44.431,70	0,00
701200	Tariflich Beschäftigte	1.844.035,38	2.038.082,00	0,00	1.983.229,46	-54.852,54	0,00
702200	Tariflich Beschäftigte	152.146,10	165.573,00	0,00	155.646,69	-9.926,31	0,00
703200	Tariflich Beschäftigte	378.422,94	425.654,00	0,00	400.544,94	-25.109,06	0,00
704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.157,79	10.500,00	0,00	2.383,74	-8.116,26	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	282.290,88	305.000,00	0,00	252.909,03	-52.090,97	0,00
712100	Beamte	201.608,40	225.000,00	0,00	214.682,00	-10.318,00	0,00
714100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	80.682,48	80.000,00	0,00	38.227,03	-41.772,97	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.268.057,31	3.672.770,00	0,00	2.472.008,37	-1.200.761,63	0,00
721500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	640.000,00	0,00	110.942,71	-529.057,29	0,00
721600	Instandhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	697,20	120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00
722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.194,20	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
724100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.075.470,84	1.229.370,00	0,00	1.006.923,84	-222.446,16	0,00
724200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	133.358,58	433.000,00	0,00	257.574,98	-175.425,02	0,00
725100	Haltung von Fahrzeugen	59.500,07	86.475,00	0,00	84.695,69	-1.779,31	0,00
725500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	79.416,65	69.800,00	0,00	80.418,70	10.618,70	0,00
727100	Lermittel	17.529,51	19.700,00	0,00	17.787,99	-1.912,01	0,00
728100	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	86.896,75	93.645,00	0,00	71.670,16	-21.974,84	0,00
729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	812.993,51	975.780,00	0,00	841.994,30	-133.785,70	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	107.643,60	97.500,00	0,00	102.619,43	5.119,43	0,00
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	104.012,83	92.400,00	0,00	93.051,52	651,52	0,00
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	3.630,77	5.100,00	0,00	9.567,91	4.467,91	0,00
14	- Transferauszahlungen	5.932.493,14	6.019.415,00	0,00	5.962.675,26	-56.739,74	0,00
731200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	15.277,05	16.485,00	0,00	15.667,68	-817,32	0,00
731800	Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	251.683,25	286.980,00	0,00	278.813,23	-8.166,77	0,00
733100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	18.229,69	0,00	0,00	10.366,86	10.366,86	0,00
733900	Sonstige soziale Leistungen	495.069,70	608.000,00	0,00	632.706,63	24.706,63	0,00
734100	Gewerbesteuerumlage	250.121,41	209.850,00	0,00	187.232,14	-22.617,86	0,00
734200	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	202.930,95	0,00	0,00	13.385,96	13.385,96	0,00
737400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO	2.541.176,16	2.649.100,00	0,00	2.591.527,73	-57.572,27	0,00

Finanzrechnung 2020



Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung
		2019	2020	2019	2020	2020	
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
737500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO	2.051.931,93	2.134.000,00	0,00	2.120.257,03	-13.742,97	0,00
739900	Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	106.073,00	115.000,00	0,00	112.718,00	-2.282,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.214.348,96	1.440.252,00	0,00	1.334.252,62	-105.999,38	0,00
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	575,00	0,00	34,10	-540,90	0,00
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	27.536,01	29.400,00	0,00	29.867,01	467,01	0,00
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	122.560,59	139.190,00	0,00	143.067,63	3.877,63	0,00
742200	Mieten und Pachten	158.555,36	224.831,00	0,00	197.552,73	-27.278,27	0,00
742300	Leasing	7.423,44	7.500,00	0,00	7.329,90	-170,10	0,00
743100	Geschäftsauszahlungen	571.485,91	682.690,00	0,00	612.940,38	-69.749,62	0,00
744200	Umsatzsteuer	45.002,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
744500	sonstige Steuern	30.516,48	76.140,00	0,00	105.841,29	29.701,29	0,00
744600	Versicherungen	146.974,31	156.900,00	0,00	137.534,97	-19.365,03	0,00
744800	Schadensfälle	10.518,09	7.700,00	0,00	12.816,06	5.116,06	0,00
746100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II	84.808,54	100.000,00	0,00	81.190,82	-18.809,18	0,00
748200	Säumniszuschläge	4.385,00	10.000,00	0,00	843,00	-9.157,00	0,00
749100	Verfüungsmittel	1.193,93	1.300,00	0,00	467,51	-832,49	0,00
749200	Fraktionszuwendungen	1.959,08	2.276,00	0,00	4.417,36	2.141,36	0,00
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.430,15	1.750,00	0,00	349,86	-1.400,14	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.422.096,33	14.403.058,00	0,00	12.939.013,24	-1.464.044,76	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.109.627,31	-265.439,00	0,00	1.046.036,30	1.311.475,30	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.466.256,24	8.511.803,00	0,00	1.572.792,22	-6.939.010,78	6.590.591,00
681100	Investitionszuweisungen vom Land	1.466.256,24	8.511.803,00	0,00	1.497.778,63	-7.014.024,37	6.590.591,00
681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	12.852,00	12.852,00	0,00
681700	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	59.175,74	59.175,74	0,00
681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	2.985,85	2.985,85	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	780.537,78	210.000,00	0,00	314.093,70	104.093,70	0,00
682100	Einahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	780.237,78	210.000,00	0,00	284.893,70	74.893,70	0,00
683100	Einahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	300,00	0,00	0,00	29.200,00	29.200,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	830.900,98	266.000,00	0,00	298.246,04	32.246,04	0,00
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	830.900,98	266.000,00	0,00	298.246,04	32.246,04	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.077.695,00	8.987.803,00	0,00	2.185.131,96	-6.802.671,04	6.590.591,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	865.373,50	875.000,00	120.000,00	948.664,40	73.664,40	77.000,00



Finanzrechnung 2020

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung
		2019	2020	2019	2020	2020	
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	865.373,50	875.000,00	120.000,00	948.664,40	73.664,40	77.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	639.832,04	3.869.614,85	1.864.614,85	358.191,61	-3.511.423,24	2.107.515,27
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	384.281,80	2.276.521,37	801.521,37	224.736,00	-2.051.785,37	800.107,30
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	255.550,24	1.593.093,48	1.063.093,48	133.455,61	-1.459.637,87	1.307.407,97
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	425.515,49	1.170.350,04	340.350,04	870.578,05	-299.771,99	300.000,00
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	402.019,94	1.140.350,04	340.350,04	837.946,31	-302.403,73	300.000,00
783110	Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	23.495,55	30.000,00	0,00	32.631,74	2.631,74	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.823,87	17.000,00	0,00	121.694,99	104.694,99	0,00
784300	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	0,00	0,00	0,00	107.449,54	107.449,54	0,00
784800	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	13.823,87	17.000,00	0,00	14.245,45	-2.754,55	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	108.052,80	8.258.782,36	1.072.193,36	1.089.610,96	-7.169.171,40	7.180.739,02
781200	Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	56.919,85	7.898.502,84	747.623,84	691.624,53	-7.206.878,31	7.180.739,02
781800	Zuschüsse für Investitionen an übrigen Bereichen	51.132,95	360.279,52	324.569,52	397.986,43	37.706,91	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.052.597,70	14.190.747,25	3.397.158,25	3.388.740,01	-10.802.007,24	9.665.254,29
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.025.097,30	-5.202.944,25	-3.397.158,25	-1.203.608,05	3.999.336,20	-3.074.663,29
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	2.134.724,61	-5.468.383,25	-3.397.158,25	-157.571,75	5.310.811,50	-3.074.663,29
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	1.280.626,00	140.313,00	280.626,00	-1.000.000,00	1.000.000,00
692730	Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	0,00	1.280.626,00	140.313,00	280.626,00	-1.000.000,00	1.000.000,00
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	452.963,40	380.360,00	0,00	380.359,85	-0,15	0,00
792710	Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	452.963,40	380.360,00	0,00	380.359,85	-0,15	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	-452.963,40	900.266,00	140.313,00	-99.733,85	-999.999,85	1.000.000,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.681.761,21	-4.568.117,25	-3.256.845,25	-257.305,60	4.310.811,65	-2.074.663,29
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.178.052,15	-2.017.485,61	0,00	5.105.590,95	7.123.076,56	0,00
099999	SV - Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.178.052,15	0,00	0,00	5.105.590,95	5.105.590,95	0,00
799999	Dummy Finanzrechnungsgegenkonto Aufwendungen Anbu	0,00	-2.017.485,61	0,00	0,00	2.017.485,61	0,00

Finanzrechnung 2020

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz		davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus		Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) 2020	Ermächti- gungsüber- tragung		
	2019	2020	2019	2020	2019	2020					
	in EUR									1	2
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	245.777,59	0,00	0,00	0,00	-174.250,83	-174.250,83	0,00				
659999 Bestand an fremden Finanzmitteln	249.701,45	0,00	0,00	0,00	-161.797,48	-161.797,48	0,00				
749999 Bestand an fremden Finanzmitteln	-3.923,86	0,00	0,00	0,00	-12.453,35	-12.453,35	0,00				
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	5.105.590,95	-6.585.602,86	-3.256.845,25	4.674.034,52	11.259.637,38	-2.074.663,29					

SCHLUSSBILANZ



Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2020 -

<u>Aktiva (in Euro)</u>	<u>Vorjahr</u>	<u>Haushaltsjahr</u>
Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	0,00	312.489,00
1. Anlagevermögen	55.031.646,37	54.947.125,54
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	57.047,83	92.893,80
1.2 Sachanlagen	50.568.051,46	50.325.914,71
1.2.1 <i>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	3.811.376,81	3.824.677,89
1.2.1.1 Grünflächen	2.231.900,64	2.257.846,72
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	407.400,04	394.755,04
1.2.2 <i>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	16.384.086,98	16.107.295,48
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.091.387,98	1.064.666,16
1.2.2.2 Schulen	8.575.178,18	8.351.193,62
1.2.2.3 Wohnbauten	669.365,15	698.377,83
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.048.155,67	5.993.057,87
1.2.3 <i>Infrastrukturvermögen</i>	27.458.668,45	26.711.577,52
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.489.495,18	4.490.991,75
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	960.044,82	922.777,32
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	7.116.800,75	6.911.707,31
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	14.750.270,15	14.261.565,97
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	142.057,55	124.535,17
1.2.4 <i>Bauten auf fremdem Grund und Boden</i>	270.279,00	264.354,00
1.2.5 <i>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</i>	4,00	4,00
1.2.6 <i>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	946.810,64	1.132.868,06
1.2.7 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	840.607,18	1.102.117,57
1.2.8 <i>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</i>	856.218,40	1.183.020,19
1.3 <i>Finanzanlagen</i>	4.406.547,08	4.528.317,03
1.3.1 <i>Anteile an verbundenen Unternehmen</i>	1,00	1,00
1.3.2 <i>Beteiligungen</i>	1.425.107,34	1.532.631,84
1.3.3 <i>Sondervermögen</i>	0,00	0,00
1.3.4 <i>Wertpapiere des Anlagevermögens</i>	150.479,74	164.725,19
1.3.5 <i>Ausleihungen</i>	2.830.959,00	2.830.959,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	2.830.809,00	2.830.959,00
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	150,00	0,00
2. Umlaufvermögen	6.866.688,79	7.696.282,10
2.1 <i>Vorräte</i>	979.503,09	1.615.325,93
2.1.1 <i>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren, Baugrundstücke</i>	979.503,09	1.615.325,93
2.1.2 <i>Geleistete Anzahlungen</i>	0,00	0,00
2.2 <i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>	781.594,75	1.406.921,65
2.2.1 <i>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</i>	587.140,61	1.182.937,22
2.2.1.1 Gebühren	130.810,42	139.560,60
2.2.1.2 Beiträge	5.124,00	5.124,00
2.2.1.3 Steuern	154.822,94	161.555,08
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	267.676,00	533.502,00
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	27.410,25	342.233,54
2.2.1.6 Übrige Forderungen	1.297,00	962,00
2.2.2 <i>Privatrechtliche Forderungen</i>	122.958,00	140.034,94
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	96.504,69	131.465,82
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	26.453,31	8.569,12
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.3 <i>Sonstige Vermögensgegenstände</i>	71.496,14	83.949,49
2.3 <i>Wertpapiere des Umlaufvermögens</i>	0,00	0,00
2.4 <i>Liquide Mittel</i>	5.105.590,95	4.674.034,52
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.074.638,19	1.529.289,62
Bilanzsumme Aktiva:	62.972.973,35	64.485.186,26

Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2020 -

Passiva (in Euro)	<i>Vorjahr</i>	<i>Haushaltsjahr</i>
1. Eigenkapital	18.104.146,13	18.367.332,08
1.1 Allgemeine Rücklage	14.676.845,71	14.693.192,82
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	2.981.712,29	3.427.300,42
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	445.588,13	246.838,84
2. Sonderposten	29.062.248,41	28.935.810,04
2.1 für Zuwendungen	19.825.297,16	19.881.983,96
2.2 für Beiträge	8.803.263,86	8.601.628,04
2.3 für den Gebührenaussgleich	433.687,39	452.198,04
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3. Rückstellungen	5.946.022,92	7.261.215,24
3.1 Pensionsrückstellungen	5.102.574,00	5.945.699,00
3.2 Rückstellungen für Deponien u. Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	376.575,00	575.075,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	466.873,92	740.441,24
4. Verbindlichkeiten	8.796.554,21	8.418.615,41
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.469.286,20	4.354.752,35
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	4.469.286,20	4.354.752,35
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	247.314,62	127.145,43
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	166.797,62	171.814,18
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	588.699,53	468.610,64
4.8 Erhaltene Anzahlungen	3.324.456,24	3.296.292,81
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.064.001,68	1.502.213,49

Bilanzsumme Passiva:

62.972.973,35

64.485.186,26

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:	Durchführung banküblicher Geschäfte
Beteiligungsverhältnis:	Die Gemeinde Hopsten hält Anteile im Wert von 150,00 €.
Organe:	
Vorstand:	3 Mitglieder
Aufsichtsrat:	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:	13 Mitglieder
Gesellschafterversammlung:	24 Mitglieder
Vertretung in der Gemeinde:	Im Aufsichtsrat Bürgermeister Ludger Kleine-Harmeyer, in der Gesellschafterversammlung Ratsmitglied Reiner Büscher und Kämmerer Bernward Rutemöller.

III. d-NRW AöR

Anschrift:	Rheinische Straße 1, 44137 Dortmund
Rechtsform:	Anstalt des öffentlichen Rechts
Aufgaben/Zweck:	Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, der Bau und Betrieb von Strom- und Gasversorgungsanlagen, die Erzeugung sowie der Vertrieb von Energie und die Wahrnehmung des Messstellenbetreibers und Messdienstleisters. Darüber hinaus soll das Unternehmen auch infrastrukturelle Dienstleistungen erbringen.
Beteiligungsverhältnis:	Die Gemeinde Hopsten hat sich gemäß § 4 des Gesetzes über die Errichtung einer Anstalt öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“ mit 1.000,00 € Stammkapitaleinlage beteiligt.
Organe:	Organe der Anstalt sind der Verwaltungsrat und die Geschäftsführung. Der Verwaltungsrat besteht auf 13 Mitgliedern.
Vertretung in der Gemeinde:	Gemäß § 8 Abs. 2 des Gesetzes über die Einrichtung einer Anstalt öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“ werden die kommunalen Träger durch jeweils zwei benannte Vertreter des Städte- und Gemeindebundes NRW, des Städtetages NRW und des Landkreistages NRW vertreten.

IV. Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW)

Anschrift:	Alte Münsterstraße 16, 49477 Ibbenbüren
Rechtsform:	Zweckverband
Aufgaben/Zweck:	Die Verbandsmitglieder arbeiten eng zusammen und koordinieren ihre EDV-Entwicklung unter Beteiligung des Verbandes insbesondere für folgende Aufgaben: <ul style="list-style-type: none">• Entwicklung von Konzepten für die Datenverarbeitung und Einführung von Datenverarbeitungssystemen in den Verwaltungen der beteiligten Mitglieder,• die Kooperation der Mitglieder im Bereich Hard- und Software-Auswahl sowie -Beschaffung, Anpassung der eingeführten Software an gesetzliche Veränderungen, Begleitung der Prüfung und Freigabe der Software,• Ermöglichen und Begleiten des Erfahrungsaustausches der Mitglieder untereinander hinsichtlich der Entwicklung der Datenverarbeitung,• Koordination des Austausches von selbst entwickelter Software der Mitglieder,• gemeinsame EDV-Lösungen,• Dienstleistungen für Mitglieder, z. B. Kopfstellen und Shared Service Center und• Dienstleistungen für Dritte.
Beteiligungsverhältnis:	1,00 €
Organe:	Zweckverbandsversammlung und Vorstandsvorsteher bzw. Vorstandsvorsteherin
Vertretung der Gemeinde Hopsten:	Kämmerer Bernward Rutmöller

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 Felix Holling die Gemeinde Hopsten

VI. Bürgerenergiegesellschaft Windpark Schale GmbH & Co. KG

Anschrift:	Bornweg 28, 49152 Bad Essen
Rechtsform:	GmbH & Co. KG
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:	Durch den Bürgermeister Ludger Kleine-Harmeyer in der Gesellschafterversammlung