

Gemeinde Hopsten



Halverde



Schale



Hopsten

Haushaltssatzung 2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Statistische Angaben.....	5 – 12
Haushaltssatzung.....	13 – 16
Vorbericht.....	17 – 52
Gesamtergebnisplan.....	53 – 58
Gesamtfinanzplan.....	59 – 64
Produktplan.....	65 – 72
Teilergebnispläne/Teilfinanzpläne	
Produktbereich 01 Innere Verwaltung.....	75 – 145
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung.....	146 – 172
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben.....	173 – 234
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft.....	235 – 246
Produktbereich 05 Soziale Leistungen.....	247 – 286
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe.....	287 – 308
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste.....	309 – 314
Produktbereich 08 Sportförderung.....	315 – 338
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen.....	339 – 344
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen.....	345 – 362
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung.....	363 – 414
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV.....	415 – 452
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege.....	453 – 470
Produktbereich 14 Umweltschutz.....	471 – 476
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus.....	477 – 508
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	509 – 526
Stellenplan / Stellenübersicht.....	527 – 534
Weitere Anlagen.....	535 – 540
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten.....	537
Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und des Eigenkapitals.....	538
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	539
Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen.....	540
Schlussbilanz für das Haushaltsjahr 2016.....	541 – 544
Beteiligungsbericht.....	545 – 546

Statistische Angaben



Statistische Angaben

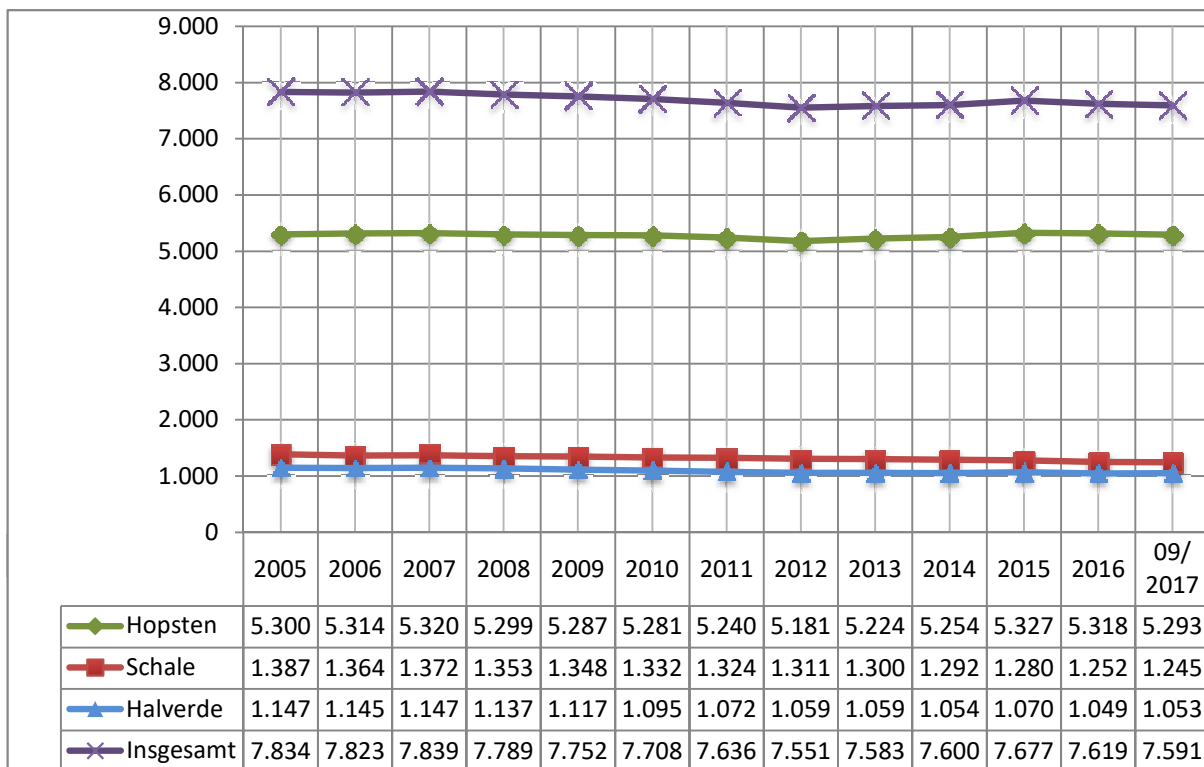
1. Größe des Gemeindegebietes = 99.779.748 qm
- davon OT Hopsten = 48.688.530 qm
davon OT Schale = 33.916.448 qm
davon OT Halverde = 17.174.770 qm
2. Einwohnerzahlen
2.1 Basis: Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik

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 31.12.2007	7.720	3.167	+ 69,56	77
Fortschreibung am 31.12.2008	7.676	3.811	+ 83,70	77
Fortschreibung am 31.12.2009	7.639	3.086	+ 67,78	77
Fortschreibung am 31.12.2010	7.585	3.032	+ 78,45	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	+ 70,02	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 30.06.2016	7.625	3.072	+ 67,47	76

2.2 Einwohnerzahlen der Ortschaften (eigene Auswertung)

Ortschaft	30.06.1974	31.12.2015	31.12.2016	12.09.2017
Hopsten	4.061	5.327	5.318	5.293
Schale	1.185	1.280	1.252	1.245
Halverde	853	1.070	1.049	1.053
Insgesamt	6.099	7.677	7.619	7.591

Entwicklung der Einwohner



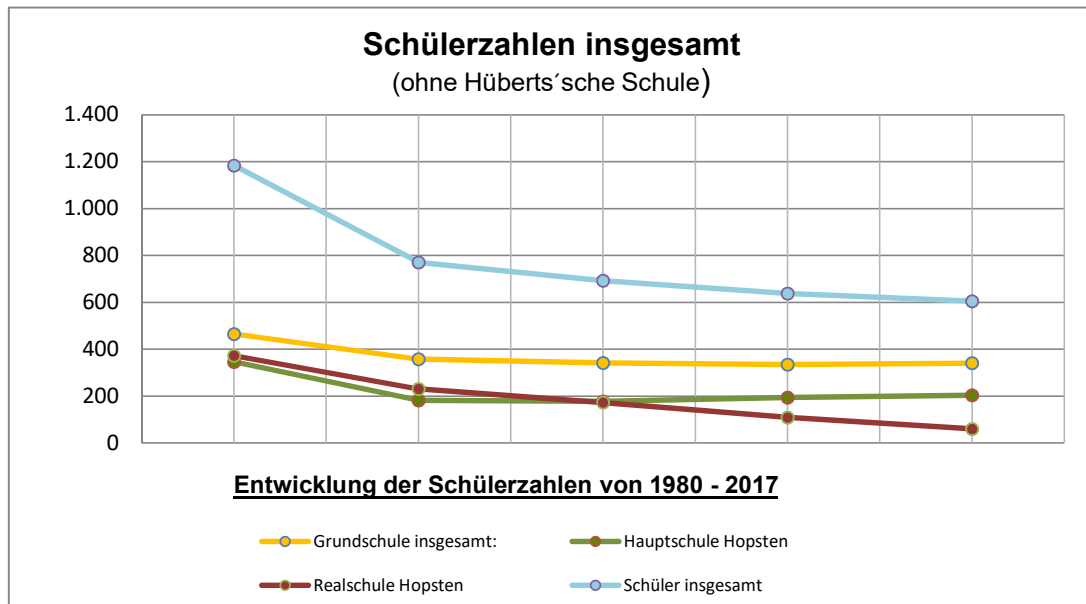
3. Schulwesen

a) Schulen in Trägerschaft der Gemeinde

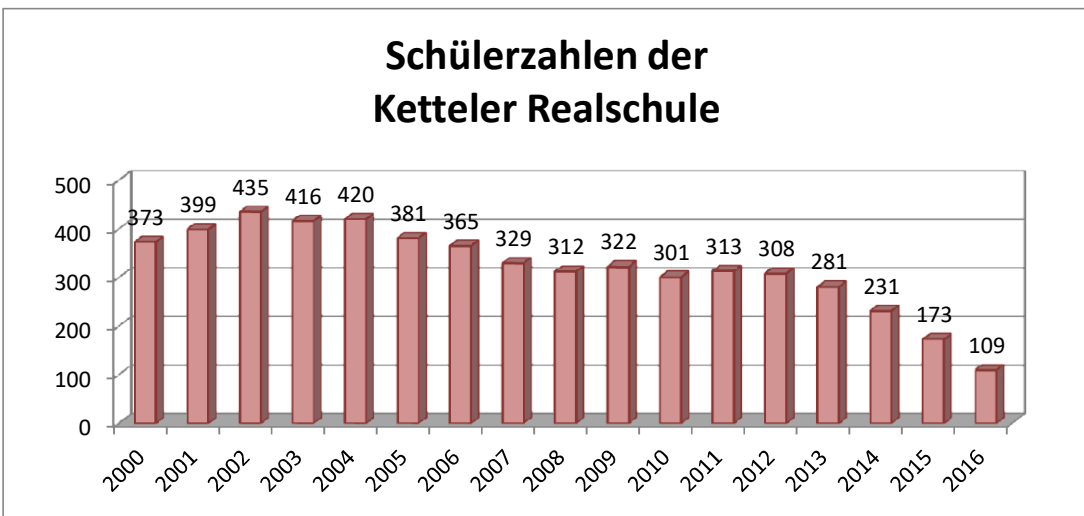
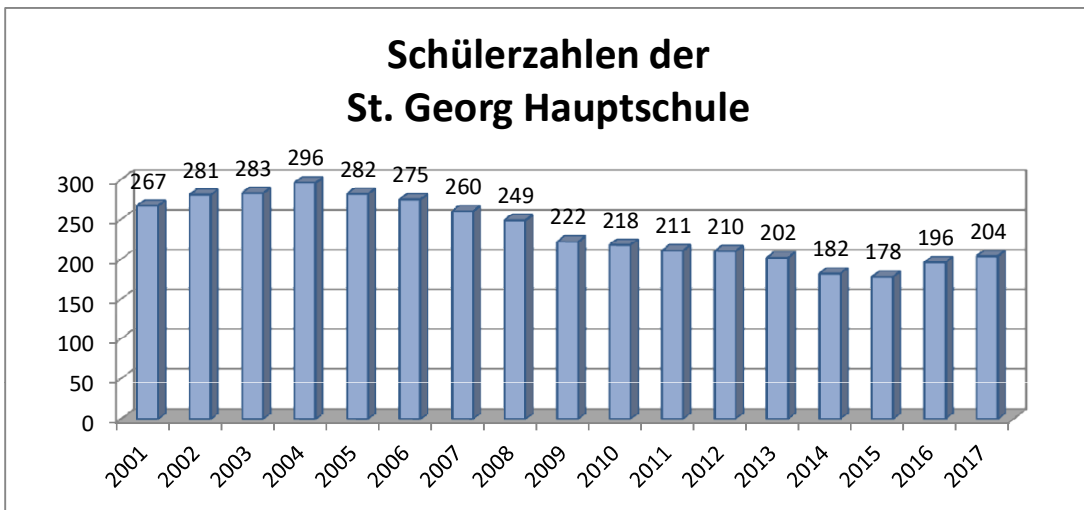
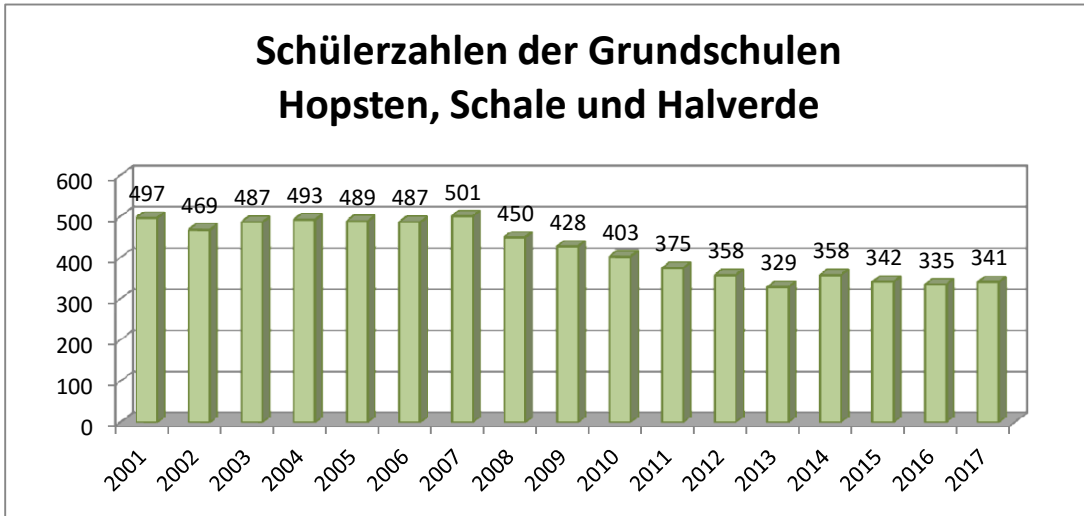
Bezeichnung der Schule	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2014	15.10.2015	15.10.2016	15.10.2017
Grundschule Hopsten	312	258	244	240	249
Grundschule Schale	75	53	53	51	45
Grundschule Halverde	78	47	45	44	47
Grundschule insgesamt:	465	358	342	335	341
Hauptschule Hopsten	346	182	178	194	204
Realschule Hopsten	373	231	173	109	60
Schüler insgesamt	1.184	771	693	638	605

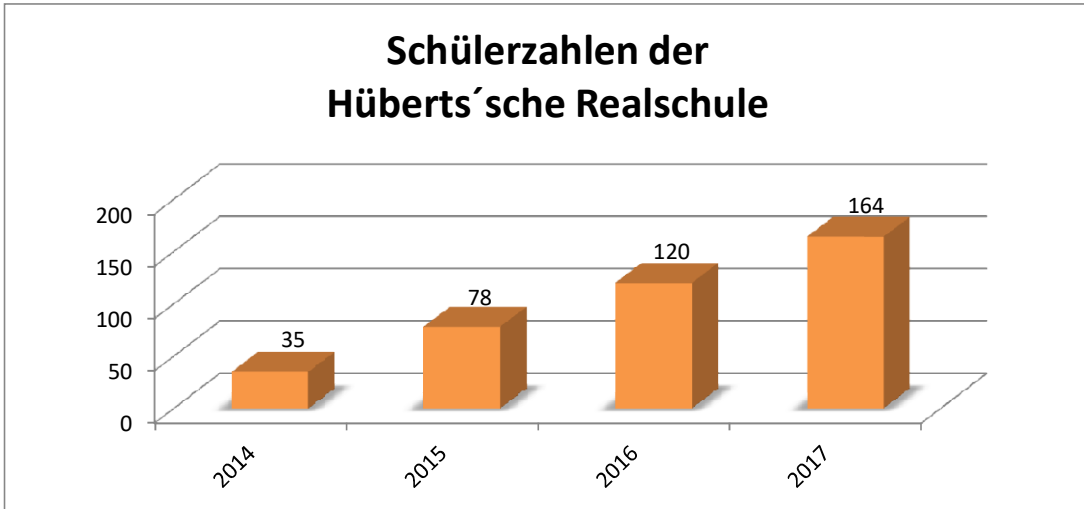
b) Schulen in privater Trägerschaft Hüberts'sche Schule Hopsten

Berufsfachschule für Wirtschaft	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2014	15.10.2015	15.10.2016	15.10.2017
Realschule	0	35	78	120	164
Höhere Handelsschule	162	160	151	136	112
Gymnasialer Zweig	208	520	519	592	612
Schüler insgesamt	370	715	748	848	888



Entwicklung der Schülerzahlen





Haushaltssatzung



Haushaltssatzung

der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2018

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 15. November 2016 (GV. NRW. S. 966) hat der Rat der Gemeinde Hopsten mit Beschluss vom **14. Dezember 2017** folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018, 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	15.656.042 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	15.360.551 €
Im Finanzplan mit dem	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	13.586.084 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	13.138.309 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	2.077.450 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	2.557.500 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	141.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	485.765 €

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2018 für Investitionen erforderlich ist, wird auf 141.000 € festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 215.710 € festgesetzt.

§ 4

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

§ 5

Der Höchstbetrag der **Kredite, die zur Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 3.000.000 € festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze** für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2018 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. | Gewerbsteuer auf | 417 v.H. |

Hopsten, 15. Dezember 2017



Pohlmann
Bürgermeister



VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2018

Vorbemerkung

Die Aufstellung des Entwurfes erfolgte im Zeitraum August bis Oktober 2017. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lag lediglich eine Simulationsrechnung der Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Spitzenverbände in NRW zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2018 (GFG 2018) vor. Die Ergebnisse der 1. Proberechnung zum GFG 2018 wurden nachträglich in den Entwurf eingearbeitet.

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 15.656.042 €. Den Erträgen stehen **Gesamtaufwendungen** in Höhe von 15.360.551 € gegenüber. Es ergibt sich damit ein Jahresüberschuss in Höhe von 295.491 €.

Ein- und Auszahlungen sind wie folgt veranschlagt:

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	13.586.084 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	13.138.309 €	
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			= 447.775 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	=	2.077.450 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	=	2.557.500 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit			= -480.050 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	141.000 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	485.765 €	
Saldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit			= -344.765 €
Gesamtsaldo			= -377.040 €

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist damit eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 377.040 € erforderlich.

Die Aufnahme von Krediten für Investitionen ist in Höhe von 141.000 € vorgesehen. Aufgrund der ordentlichen Tilgung in Höhe von 485.765 € ergibt sich somit ein entsprechender Abbau der Verschuldung.

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren sind in Höhe von 215.710 € veranschlagt worden.

Der **Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung** wird auf 3.000.000 € festgesetzt. Der Betrag entspricht den Festsetzungen in den Haushaltssatzungen der vergangenen Jahre.

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 lagen die Eckdaten der Landesregierung zum GFG 2018 vor.

Eckdaten der Landesregierung zum GFG 2018

Ende August 2017 wurden Eckpunkte zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2018 (GFG 2018) bekannt gegeben. Es verbleibt nach Abwägung der Finanzlage des Landes und der Kommunen bei einem Verbundsatz von 23 %. Darin enthalten ist ein pauschalierter Belastungsausgleich von 1,17 % für die Beteiligung der Kommunen an den Einheitslasten des Landes. Zur konkreten Abrechnung der Einheitslasten wurde das Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW verabschiedet. Die originäre Finanzausgleichsmasse steigt nach dem Stand August 2017 auf rd. 11,472 Mrd. Euro. Dies bedeutet eine Steigerung gegenüber dem GFG 2017 in Höhe von rd. 829 Mio. Euro (+ 7,80 %). Der Vorwegabzug zur Finanzierung der Konsolidierungshilfen im Rahmen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen (1. und 2. Stufe) liegt im Jahr 2018 bei 154 Mio. Euro (2017 = 185 Mio. Euro).

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 erfolgte wie im Vorjahr. Auch der im Jahr 2012 bereits eingeführte Demografiefaktor bleibt auch im GFG 2018 unverändert. Die Ermittlung des Schüleransatzes erfolgt wie im Vorjahr differenziert und gewichtet nach Halbtags- und Ganztagschülern. Die Ganztagschüler werden mit 2,15 und die Halbtagschüler mit 0,85 gewichtet. Der Indikator für den Soziallastenansatz bleibt die Zahl der SGB II-Bedarfsgemeinschaften. Der ermittelte Gewichtungswert für den Soziallastenansatz liegt im GFG 2017 bei 17,63. Im Rahmen des GFG 2011 lag dieser noch bei 9,6. Um die erheblichen Umverteilungswirkungen abzumildern, sah das GFG 2015 in einem ersten Schritt die Reduzierung des Faktors von 15,3 um 1,45 auf 13,85 vor. In einem weiteren Schritt sollte der Soziallastenansatz dann auf 12,4 reduziert werden. Durch das Verbleiben auf den Faktor 17,63 kommt es wiederum zu erheblichen Umverteilungswirkungen. Der Zentralitätsansatz berücksichtigt die Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten mit einem Faktor von 0,52. Der Gewichtungsfaktor für den Flächenansatz beträgt im GFG 2018 0,18. Die Ermittlung der Steuerkraft erfolgt auf der Grundlage fiktiver Hebesätze. Diese wurden bei der Grundsteuer A in Höhe von 217 v. H., für die Grundsteuer B in Höhe von 429 v. H. und für die Gewerbesteuer in Höhe von 417 v. H. berücksichtigt.

Zu den Eckdaten des Entwurfs des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2018 im Einzelnen:

Finanzausgleichsmasse

Gemäß dem Gesetzesentwurf zum GFG 2018 stehen für die gemeindlichen Schlüsselzuweisungen im Steuerverbund 2018 insgesamt 7.636.049.700 € zur Verfügung. Im Steuerverbund für das Jahr 2017 waren es 7.092.446.900 €. Dies bedeutet eine Steigerung von 543.602.800 € (+ 7,66 %).

Für Investitionspauschalen stehen insgesamt 854.406.500 € gegenüber 750.075.800 € in 2017 zur Verfügung. Dies entspricht eine Steigerung von 104.330.700 € oder + 13,91 %.

Die Schul-/Bildungspauschale wird mit 609.377.800 dotiert. In 2017 waren es noch 600.000.000 €.

Die Sportpauschale wird mit einem Betrag von 53.367.900 € dotiert. In 2017 waren es noch 50.000.000 €.

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 soll entfallen. Der gesonderte interkommunale Ausgleich der kommunalen Beteiligung an den Einheitslasten soll aufgegeben werden, so dass das gesonderte Solidarbeitragsgesetz ersatzlos entfällt. Diese geplante Neuregelung entlastet steuerschwache Kommunen und führt zu einer stärkeren Belastung steuerstarker Kommunen.

Als **Anteil aus der Einkommensteuer** werden 3.134.000 € erwartet; das sind ca. 424.000 € mehr als noch im Haushaltsjahr 2017 bei der Gemeinde Hopsten voraussichtlich eingehen werden. Die Mehrerträge stehen vor allem im Zusammenhang mit der neuen Schlüsselzahl (Neu = 0,0003652 - Bisher = 0,0003285 - Steigerung = +11,17 %). Legt man die Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde, dann wirkt sich die Mai-Steuerschätzung wie folgt auf den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer im Jahr 2018 aus. Nach Mitteilung des Finanzministeriums NRW kommt die Regionalisierung der Steuerschätzung für den Bereich des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer für die Jahre 2017 bis 2021 zu folgenden Werten:

2017	=	8.197 Mio. Euro
2018	=	8.582 Mio. Euro
2019	=	9.080 Mio. Euro
2020	=	9.597 Mio. Euro
2021	=	10.144 Mio. Euro

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

2017	=	1.448 Mio. Euro
2018	=	1.795 Mio. Euro
2019	=	1.752 Mio. Euro
2020	=	1.796 Mio. Euro
2021	=	1.837 Mio. Euro

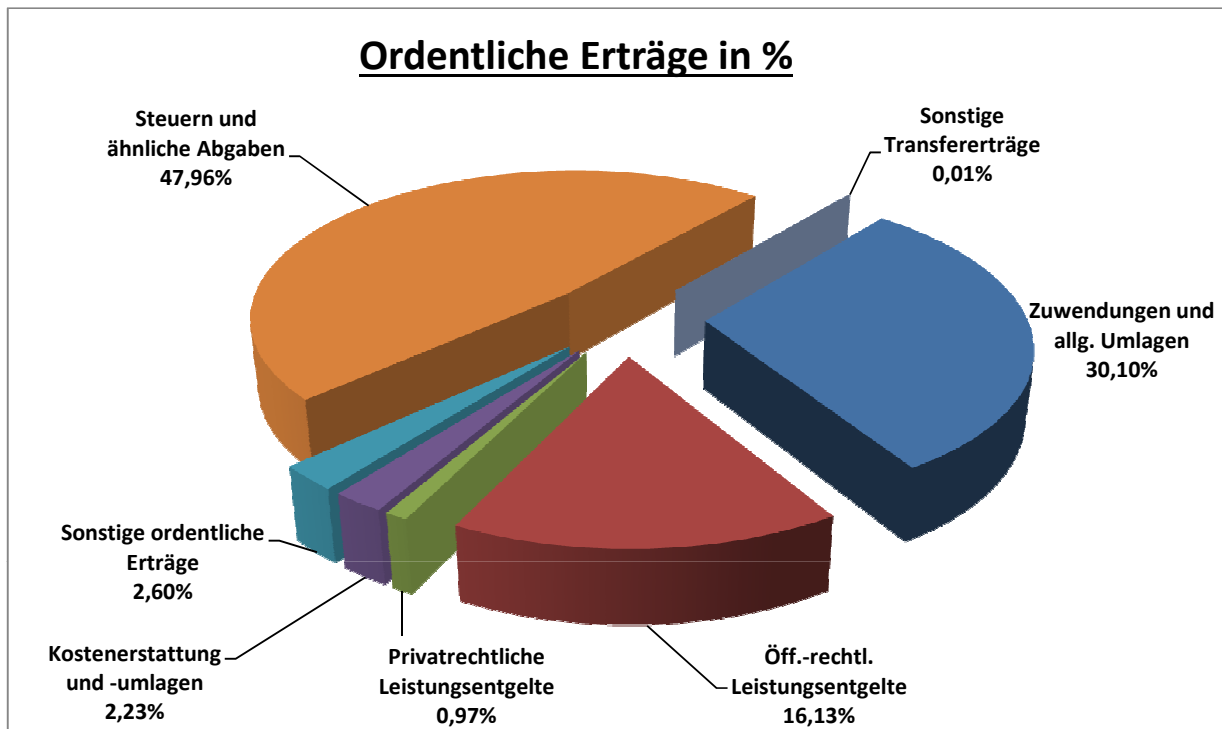
Berechnungsgrundlage für die **allgemeine Investitionspauschale** ist der Bevölkerungsstand zum Stichtag 31.12.2016 und die Flächengröße der Kommune. Die Anzahl der Einwohner wird mit 25 % und der Flächenanteil mit 75 % gewichtet. Gemäß der Eckpunkte zum GFG 2018 steigt die verteilbare Masse um 104.330.700 € oder 13,91 %. Dieses bedeutet für die Gemeinde Hopsten Mehreinnahmen in einer Höhe von ca. 39.300 €. Hat die Gemeinde Hopsten im Jahr 2017 noch eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von 883.076 € erhalten, sind für das Jahr 2018 rd. **1.038.950 €** zu erwarten.

Neben dem Gemeindefinanzierungsgesetz haben auch die zu zahlenden Gewerbesteuerumlagen eine große Bedeutung. Die sog. allgemeine Gewerbesteuerumlage bleibt gegenüber dem Jahr 2017 unverändert bei 35 Punkte und die Umlage für die Finanzierungsbeitrag „Fonds Deutsche Einheit“ unverändert bei 33,5 Punkte.

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge in Höhe von 15.510.145 € teilen sich wie folgt auf:

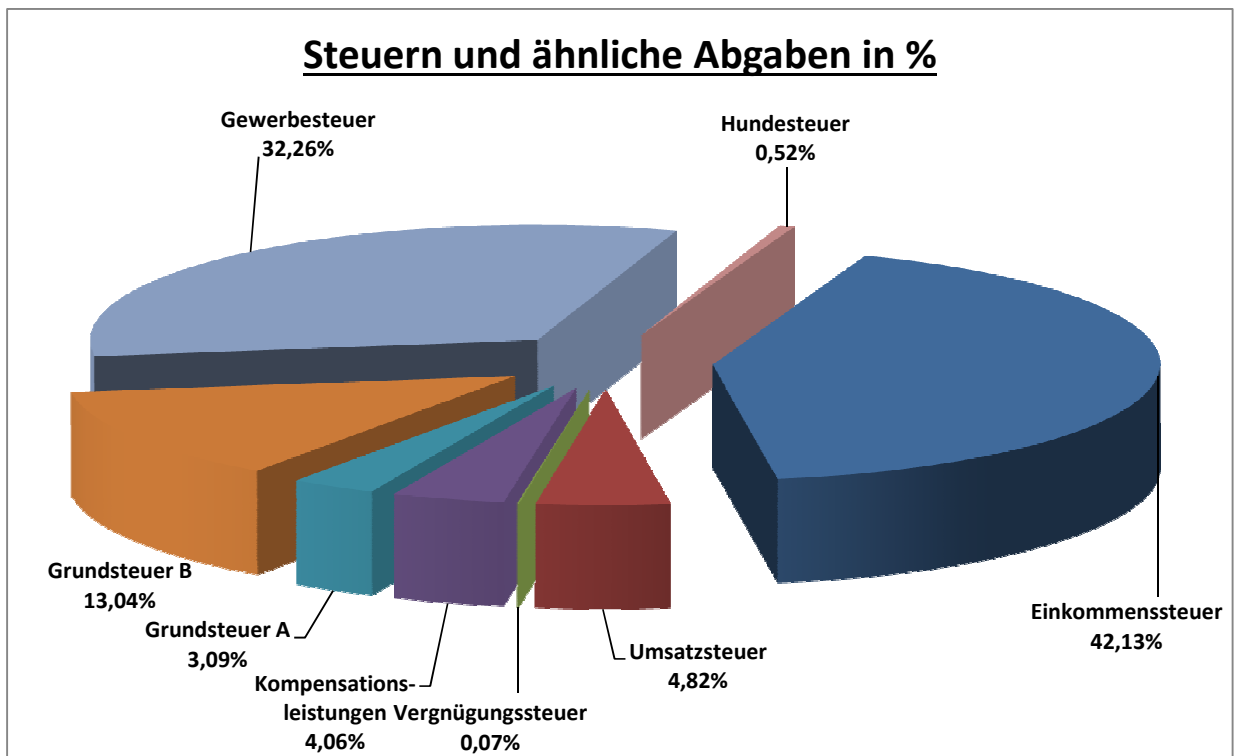
Zusammensetzung der Erträge	Betrag	Anteil in %
Zuwendungen und allg. Umlagen	4.668.950 €	30,10%
Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	2.501.541 €	16,13%
Privatrechtliche	150.385 €	0,97%
Kostenerstattung und -umlagen	345.300 €	2,23%
Sonstige ordentliche Erträge	403.189 €	2,60%
Steuern und ähnliche Abgaben	7.439.280 €	47,96%
Sonstige Transfererträge	1.500 €	0,01%
Summe:	15.510.145 €	100,00%



Steuern und Abgaben

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

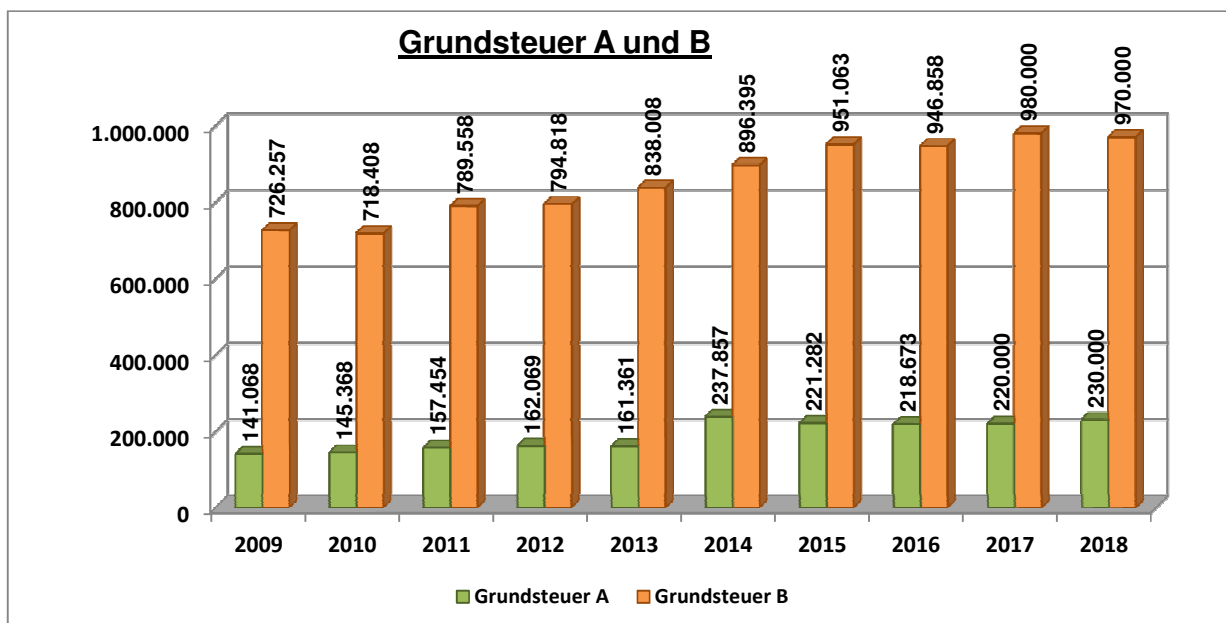
Steuern und ähnliche Abgaben	Betrag	Anteil in %
Einkommenssteuer	3.134.000 €	42,13%
Umsatzsteuer	358.900 €	4,82%
Vergnügungssteuer	5.000 €	0,07%
Kompensationsleistungen	302.380 €	4,06%
Grundsteuer A	230.000 €	3,09%
Grundsteuer B	970.000 €	13,04%
Gewerbsteuer	2.400.000 €	32,26%
Hundesteuer	39.000 €	0,52%
Summe:	7.439.280 €	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 2018 wurden bei der Grundsteuer A Erträge in Höhe von 230.000 € und bei der Grundsteuer B in Höhe von 970.000 € kalkuliert.

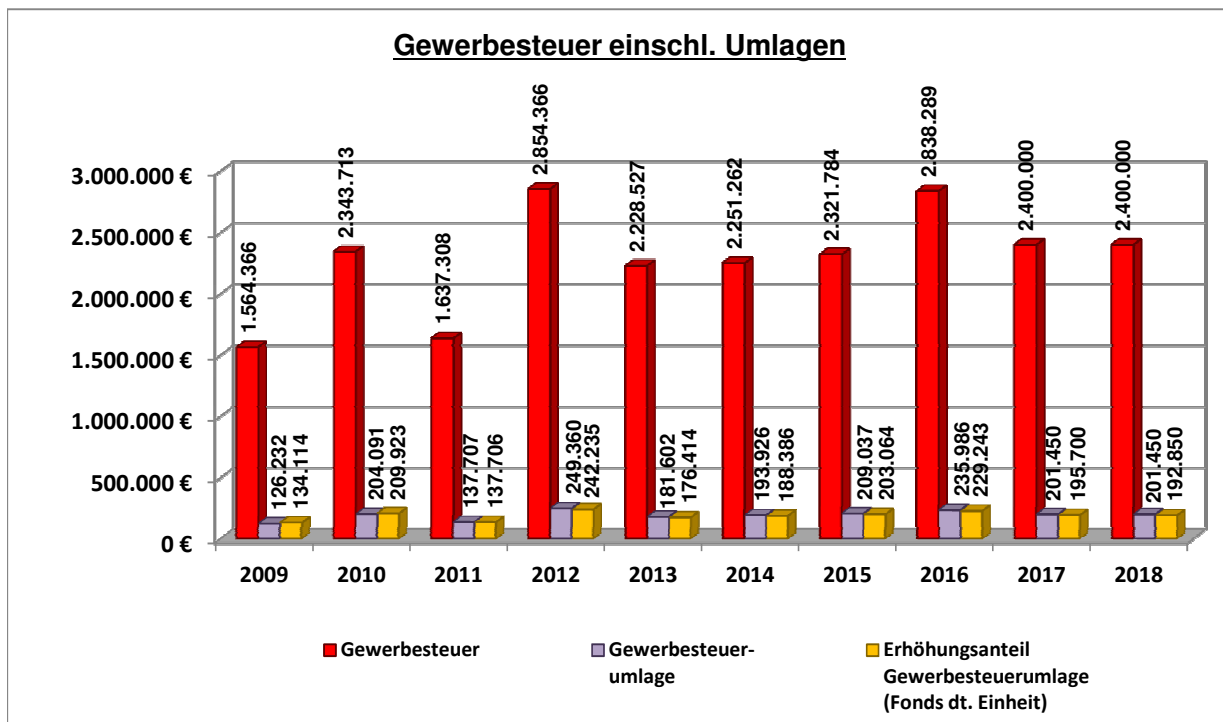
Die Entwicklung der Einnahmen bei der Grundsteuer A bzw. Grundsteuer B kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



Gewerbsteuer

In den Jahren 2008 bis 2017 hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Hopsten insgesamt sehr positiv entwickelt. Aufgrund der derzeitigen wirtschaftlichen Entwicklung ist das Aufkommen für die kommenden Jahre nur schwer kalkulierbar. Für das Jahr 2018 wird mit einem Gewerbesteueraufkommen in Höhe von 2.400.000 € kalkuliert.

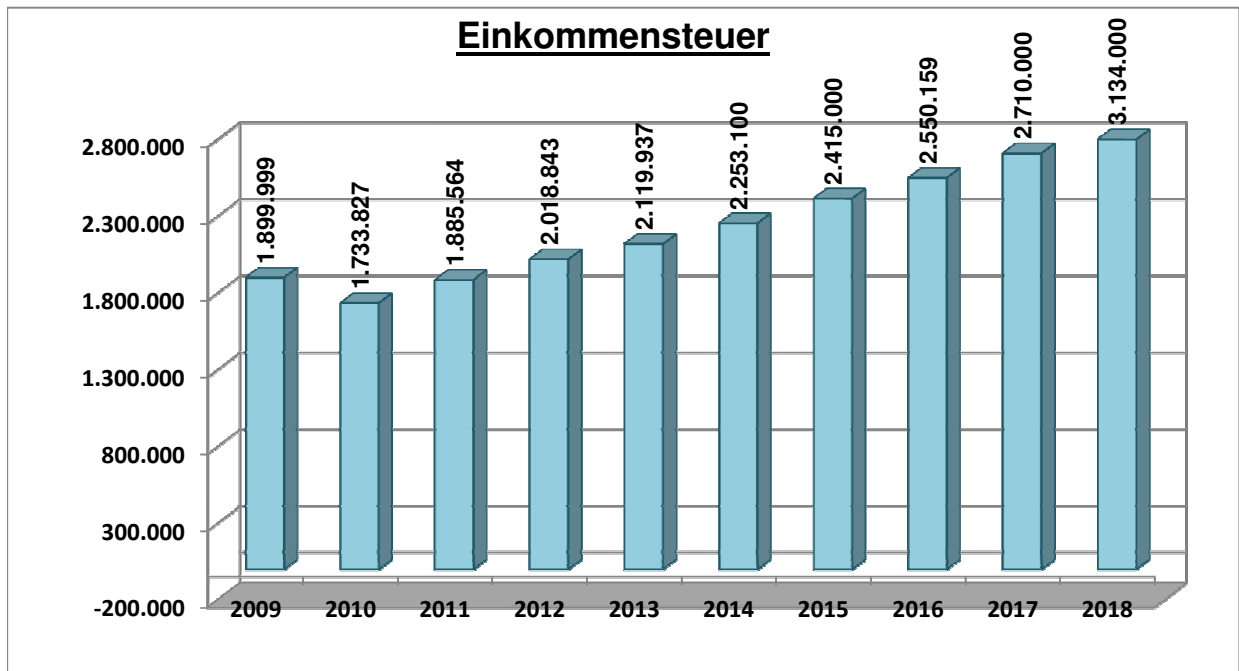
Die Entwicklung der Gewerbsteuer einschließlich der Gewerbesteuerumlagen kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



Anteil an der Einkommensteuer

Die Gemeinden erhalten wie bisher 15 % des Landesanteils an der Lohn- und Einkommensteuer sowie 12 % an dem Aufkommen der Zinsabschlagssteuer. Die Aufteilung dieses Steueraufkommens erfolgt jeweils entsprechend den für drei Jahre festgesetzten Schlüsselzahlen, die aufgrund des örtlichen Steueraufkommens vom Land ermittelt werden. Basis für die Veranschlagung des Haushaltsansatzes für 2018 waren die Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung. Diese belaufen sich auf 8,582 Mrd. €. Unter Anwendung der neuen Schlüsselzahl 0,0003652 (bisher 0,0003285) ergibt sich für die Gemeinde Hopsten ein Aufkommen von 3.134.000 €.

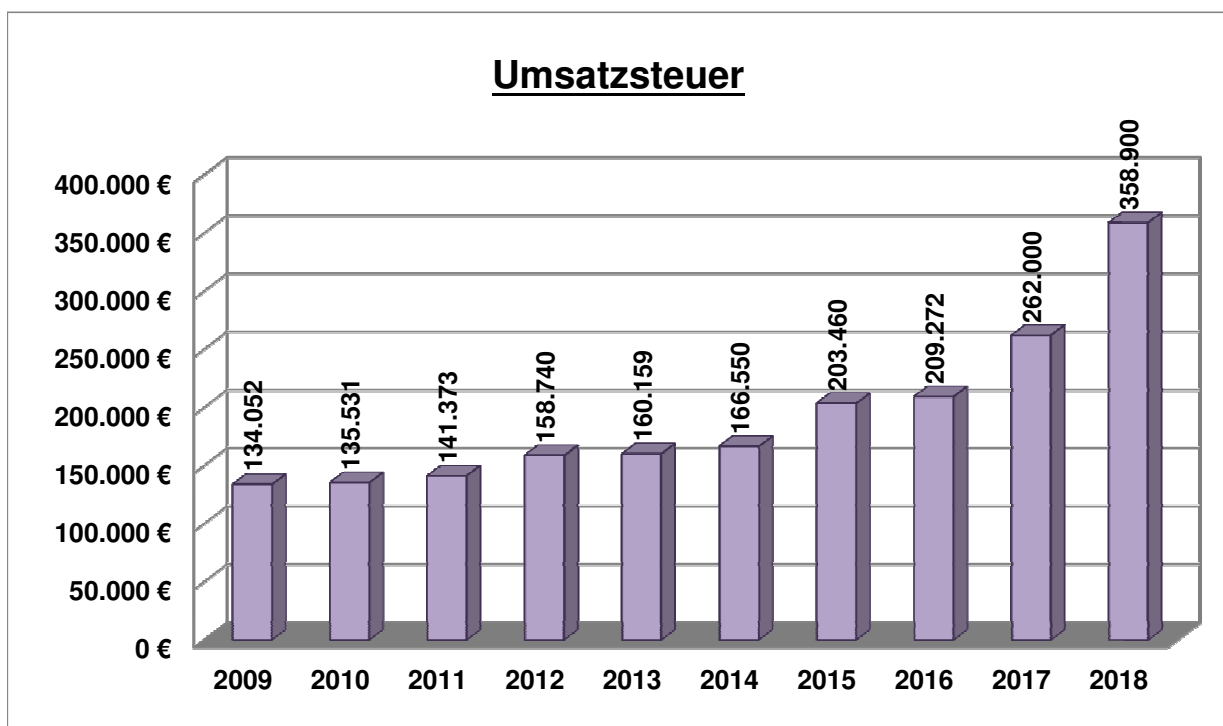
Die Entwicklung des Anteils an der Einkommensteuer ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Anteil an der Umsatzsteuer

Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbekapitalsteuer 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 2018 waren die Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung. Diese belaufen sich auf 1,795 Mrd. €. Die Einnahmeverbesserung aus der Erhöhung des kommunalen Anteils aus der sog. Übergangsmilliarde sind in dieser Summe bereits berücksichtigt. Unter Anwendung der neuen Schlüsselzahl 0,000199911 (bisher 0,000180696) der Gemeinde Hopsten ergibt dies einen Betrag von rd. 358.900 €.

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



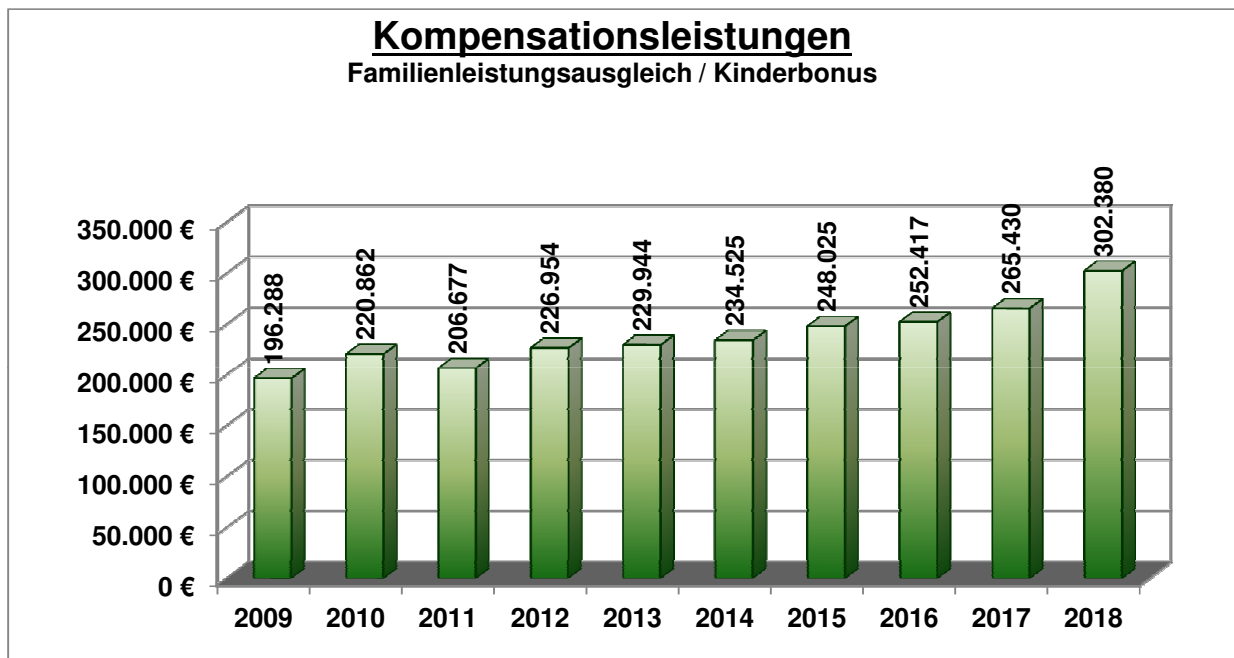
Vergnügungssteuer

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2018 Einnahmen in Höhe von 5.000 € 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 2018 Einnahmen in Höhe von rd. 295.800 €. Außerdem erhält die Gemeinde auf Grund des Steuervereinfachungsgesetzes (Kinderbonus) zusätzliche Erträge in Höhe von ca. 6.580 €.

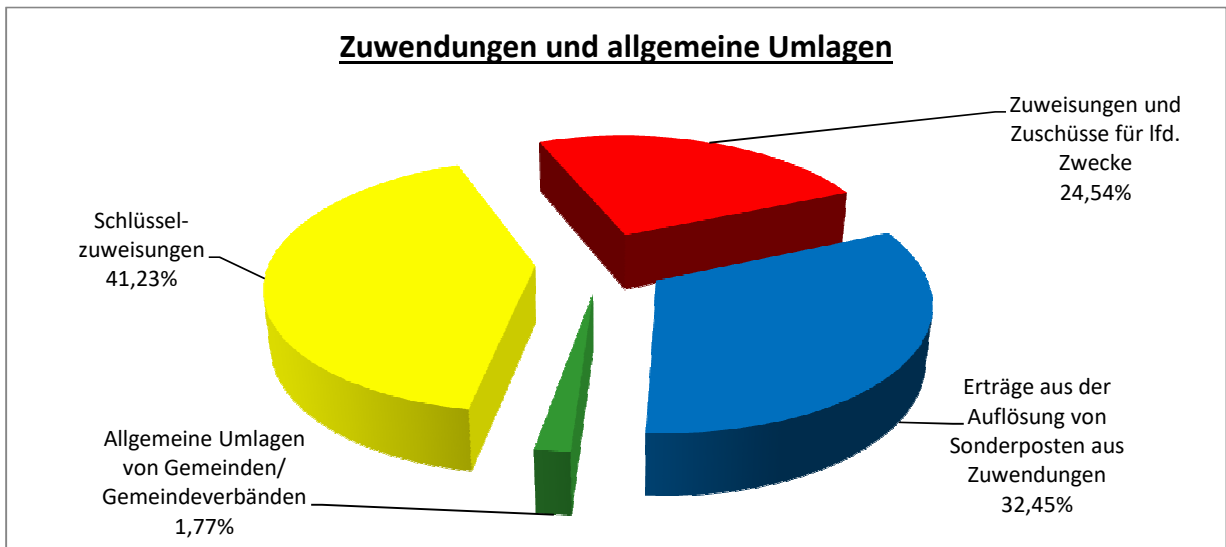
Die Entwicklung der Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen setzten sich wie folgt zusammen:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Euro	Anteil in %
Schlüsselzuweisungen	1.925.000 €	41,23%
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.145.935 €	24,54%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.515.239 €	32,45%
Allgemeine Umlagen vom Land und von Gemeinden/Gemeindeverbänden	82.776 €	1,77%
Summe:	4.668.950 €	100,00%



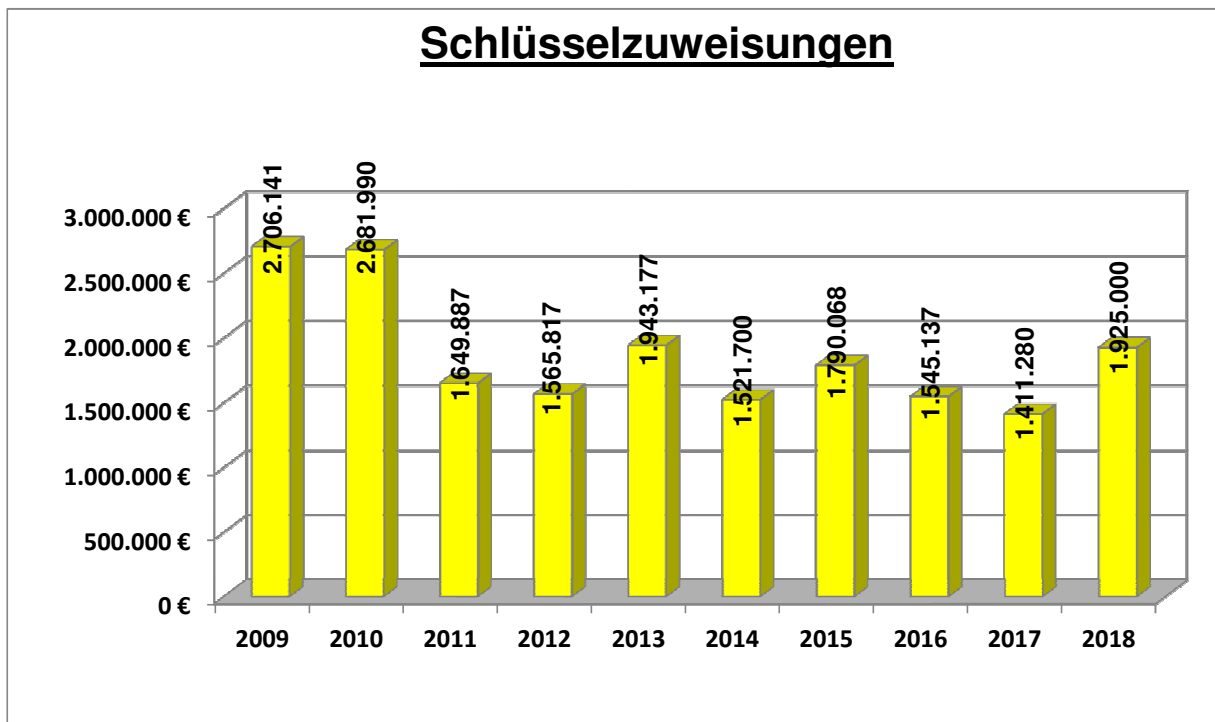
Zu den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Einzelnen:

Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung der Schlüsselzuweisungen erfolgte auf der Basis der 1. Proberechnung zum GFG 2018.

Danach würde die Gemeinde Hopsten für 2018 Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 1.925.000 € erhalten. Die Steigerung um 513.720 € gegenüber dem Jahr 2017 steht in Verbindung mit der Entwicklung der Steuerkraft bei den Städten- und Gemeinden in der maßgeblichen Referenzperiode vom 01.07.2016 - 30.06.2017. Bei der Gemeinde Hopsten stieg die Steuerkraft von 6.372.851 € auf 6.428.913 € (= + 0,88 %). Im Landesdurchschnitt ist die Steuerkraft aber um 9,47 % gestiegen. Die verteilbare Verbundmasse ist im Vergleich zum Vorjahr auch um 7,66 % gestiegen.

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Der Gesamtbetrag der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke in Höhe von 1.145.935 € teilt sich wie folgt auf:

Beteiligung des Bundes an den Personalaufwendungen für die Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets	=	14.000 €
Bundeszuschuss zu den Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	=	70.000 €
Erstattung von Aufwendungen für Lehrgangsteilnehmer durch den Kreis Steinfurt	=	10.000 €
Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KInvFG) für die Sanierung der Beleuchtungsanlage in der Franziskus-Schule Hopsten	=	16.000 €
Landeszuweisungen im Bereich der Bildung (Lehrerfortbildung, Betreute Schulzeit, Schule von acht bis eins, Programm „Schule und Kultur“, Förderprogramm „Geld oder Stelle“, Silention, Förderprogramm "Kulturrucksack NRW")	=	127.175 €
Zuwendung des Landes für die Fort- und Weiterbildung der Lehrerinn und Lehrer	=	2.900 €
Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KInvFG) für die Sanierung der Beleuchtungsanlage in der St.-Georg Hauptschule Hopsten	=	67.500 €
Zuweisungen des Landes NRW nach § 4 FlüAG	=	450.000 €
Integrationspauschalen vom Land nach dem Gesetz zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration in NRW	=	3.000 €
Landesmittel zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen	=	29.995 €
Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KInvFG) für die Sanierung der Beleuchtung in der Sporthalle Hopsten	=	63.000 €
Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KInvFG) für die Sanierung des Fahrbahnbelages Kolpingstr. / Brenninkmeyerstr.	=	282.295 €
Zuweisungen für Kriegsgräber und den jüdischen Friedhof	=	1.320 €
Landesmittel als finanzieller Ausgleich für kommunale Aufwendungen im Rahmen der schulischen Inklusion	=	8.750 €
Summe:	=	<u>1.145.935 €</u>

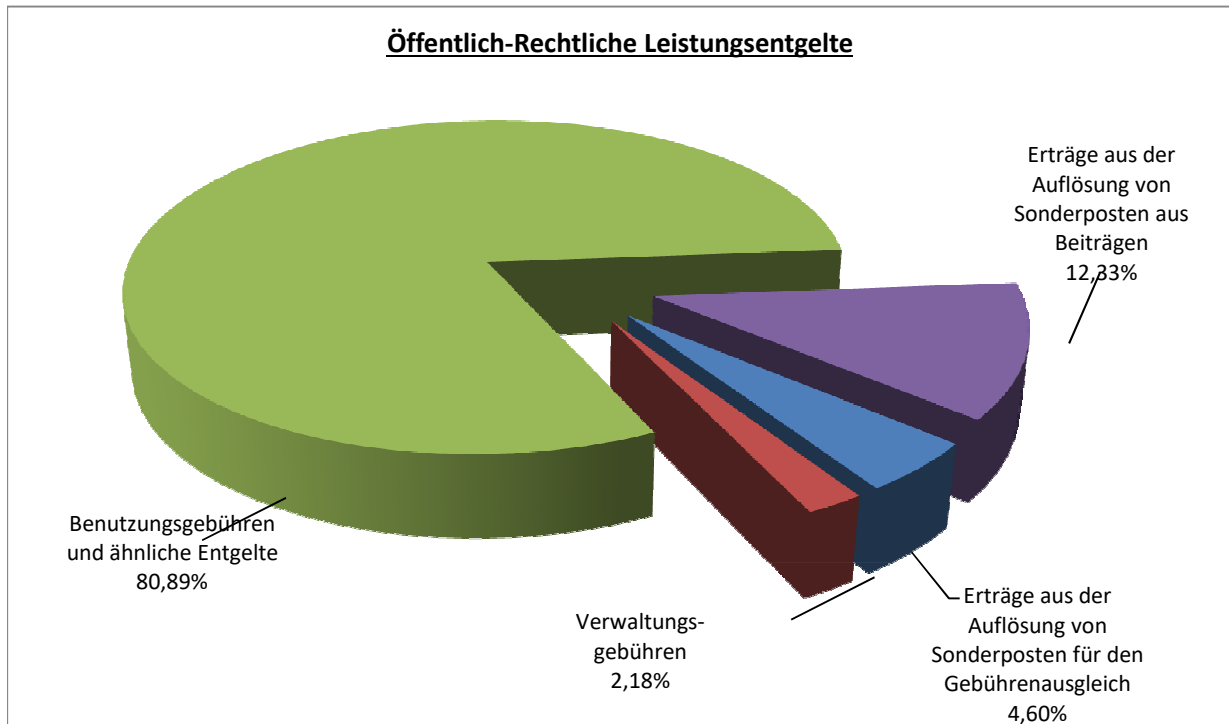
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen

Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO 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 2018 auf **1.515.239 €**. Darin enthalten sind Beträge in Höhe von 117.500 €, die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Schul-/Bildungspauschale des Jahres 2018 bzw. aus Vorjahren und 86.000 € die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Sportpauschale des Jahres 2017 bzw. aus Vorjahren beziehen, da diese für Sanierungsmaßnahmen im Sportstättenbereich bzw. der Sporthalle Hopsten eingesetzt werden.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich wie folgt zusammen:

Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	Betrag	Anteil in %
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	115.000 €	4,60%
Verwaltungsgebühren	54.530 €	2,18%
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.023.511 €	80,89%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	308.500 €	12,33%
Summe:	2.501.541 €	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 2018 mit 54.530 € kalkuliert worden.

Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) sind Benutzungsgebühren zu erheben, wenn eine Einrichtung oder Anlage überwiegend dem Vorteil einzelner Personen oder Personengruppen dient, sofern nicht ein privatrechtliches Entgelt erhoben wird. Das Gesamtaufkommen an Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten wurde mit 2.023.511 € veranschlagt und setzt sich wie folgt zusammen:

Kostenersatz bei Ölnfällen und anderen freiwilligen Hilfeleistungen	=	10.000 €
Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Schule von acht bis eins“ und „Dreizehn Plus“	=	73.000 €
Entgelte für die Mittagsverpflegung an der Franziskus-Schule	=	40.000 €
Nutzungsentgelte für die Schulküche und den Gymnastikraum	=	2.500 €
Nutzungsschädigungen für Asylwohnungen	=	220.000 €
Straßenreinigungsgebühren	=	15.700 €
Gebühren und Beiträge für die Unterhaltungsverbände	=	191.400 €
Kanalbenutzungsgebühren	=	868.143 €
Kleineinleiterabgabe	=	300 €
Niederschlagswassergebühren	=	234.500 €
Fäkalienabfuhrgebühren	=	13.471 €
Abfallbeseitigungsgebühren	=	330.097 €
Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes	=	21.000 €
Gebühren für Müllsäcke	=	300 €
Marktstandgelder	=	3.000 €
Benutzungsgebühren Bürgerhaus Veerkamp	=	100 €
Summe:	=	<u>2.023.511 €</u>

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich löst im NKF begrifflich die Gebührenaussgleichsrücklage der Kameralistik ab. Die früheren Entnahmen aus der Gebührenaussgleichsrücklage werden im NKF als Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich bezeichnet. Nach § 6 Abs. 2 KAG sind die Kommunen verpflichtet, die Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte spätestens nach vier Jahren in der Kalkulation Gebühren mindernd einzusetzen. Im Haushaltsjahr 2018 sehen die entsprechenden Gebührenkalkulationen Auflösungserträge im Produkt "Schmutzwasserbeseitigung" in Höhe von **40.000 €**, im Produkt "Niederschlagswasserbeseitigung" in Höhe von **40.000 €** und im Produkt "Abfallbeseitigung" in Höhe von **35.000 €** vor.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Gesamtbetrag der privatrechtlichen Leistungsentgelte beläuft sich auf 150.385 € und verteilt sich wie folgt:

Mieten, Pachten, Jagd- und Fischereipachtgelder	=	63.900 €
Erlöse aus dem Verkauf von Familienstambüchern	=	400 €
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	=	4.000 €
Erlöse aus der Verwertung von Altpapier	=	60.100 €
Zuschuss der DSD für Abfallberatung und Unterhaltung der Containerstandorte	=	9.035 €
Entgelte für die Inanspruchnahme des Bauhofes	=	1.500 €
Entschädigung für die Inanspruchnahme von Wegeflächen	=	1.000 €
Entgelte für die Inanspruchnahme der Verwaltung	=	100 €
Ersatzleistungen für Schadensfälle, Versicherungsleistungen	=	9.900 €
Summe:	=	<u>150.385 €</u>

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Gesamtbetrag der Kostenerstattungen und Kostenumlagen beläuft sich auf 345.300 € und verteilt sich wie folgt:

Erstattungen vom Land für Fahrkosten für Pendler	=	10.000 €
Erstattungen Kreis Steinfurt für die anteiligen Betriebskosten für den rettungsdienstlich genutzten Anbau des FWGH Hopsten	=	7.500 €
Erstattungen vom Kreis Steinfurt aus dem Solidarfonds	=	100.000 €
Erstattungen von den Unterhaltungsverbänden für die Führung der Verbandsgeschäfte	=	5.400 €
Erstattung für die Bearbeitung von Vollstreckungshandlungen	=	2.500 €
Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch die Hüberts'sche Schule	=	2.000 €
Erstattung von Planungs- und ähnlichen Kosten	=	500 €
Erstattung der anteiligen Betriebskosten für die Nutzung von Räumlichkeiten im Schulzentrum und in der Sporthalle sowie Bewirtschaftungskosten durch die Hüberts'sche Schule	=	75.000 €
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	=	141.000 €
Summe:	=	<u>345.300 €</u>

Sonstige ordentliche Erträge

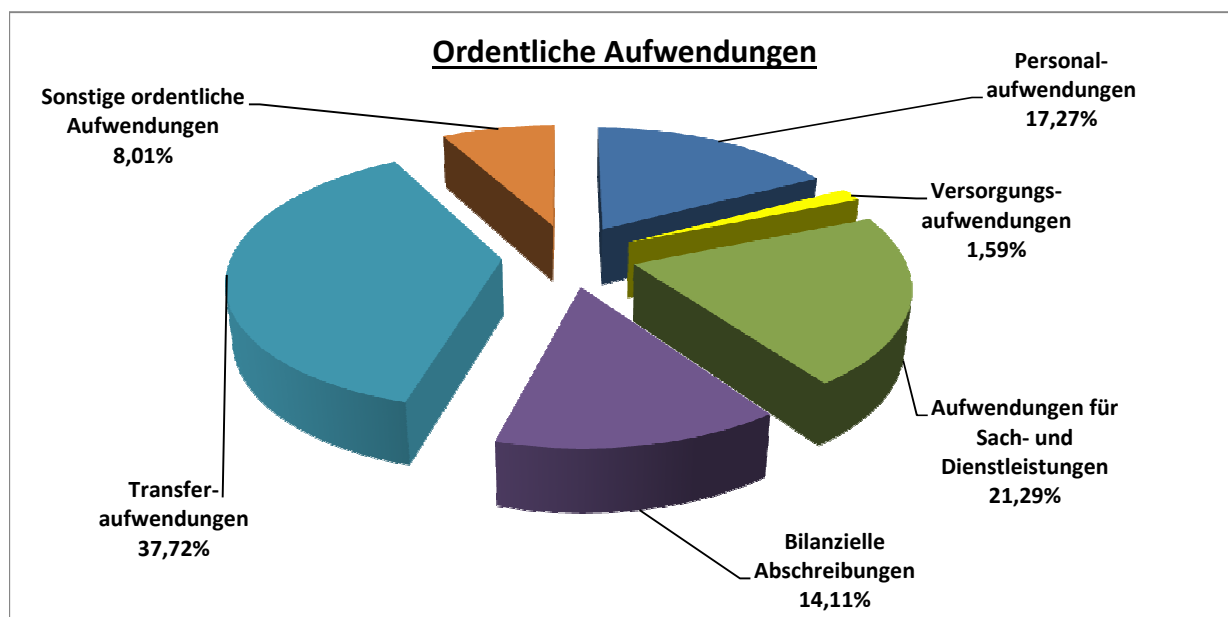
Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Erträge beläuft sich auf 403.189 € und verteilt sich wie folgt:

Konzessionsabgaben (Strom)	=	210.000 €
Konzessionsabgaben (Gas)	=	20.000 €
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	=	50.000 €
Bußgelder für Ordnungswidrigkeiten	=	1.000 €
Säumniszuschläge und Stundungszinsen	=	29.000 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	=	81.219 €
Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	=	0 €
Andere sonstige ordentliche Erträge (Vermischte Erträge, Gewerbesteuer-vollverzinsung, Ersätze für Einsätze der Feuerwehr und Erstattung von Bewirtschaftungskosten)	=	11.970 €
Summe:	=	<u>403.189 €</u>

Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 15.236.551 € teilen sich wie folgt auf:

Ordentliche Aufwendungen	Betrag	Anteil in %
Personalaufwendungen	2.631.980 €	17,27%
Versorgungsaufwendungen	242.833 €	1,59%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.244.190 €	21,29%
Bilanzielle Abschreibungen	2.149.984 €	14,11%
Transferaufwendungen	5.746.953 €	37,72%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.220.611 €	8,01%
Summe:	15.236.551 €	100,00%



Im Weiteren wird auf die einzelnen Aufwandsarten näher eingegangen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

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

Pensions- und Beihilferückstellungen

Beamte erwerben, beginnend mit dem Zeitpunkt des Dienst Eintritts, während ihrer Dienstzeit Versorgungsanswartschaften (Versorgungs- und Beihilfeansprüche mit Eintritt in den Ruhestand) gegenüber ihrem Dienstherrn. Diese Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften sind gemäß § 36 GemHVO 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

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 Herabsetzungsfalle) 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 2018 auf insgesamt 2.874.813 €. Die nachstehende Tabelle zeigt die Veränderungen:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	2017	2018
Dienstbezüge Beamte	207.901 €	215.480 €
Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	1.724.497 €	1.756.691 €
Umlage Versorgungskasse	200.001 €	200.001 €
Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	136.759 €	140.790 €
Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	338.506 €	353.449 €
Beihilfen Beamte	10.500 €	10.500 €
Beihilfen Versorgungsempfänger	40.005 €	40.005 €
Zwischensumme finanzwirksame Aufwendungen	2.658.169 €	2.716.916 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	0 €	64.978 €
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	65.017 €	68.017 €
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	20.049 €	22.075 €
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.838 €	2.827 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.746.073 €	2.874.813 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Altersteilzeitrückstellungen	0 €	0 €
Auflösung Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-82.072 €	-74.830 €
Auflösung Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-6.425 €	-6.389 €
Gesamtsumme	2.657.576 €	2.793.594 €

Die oben dargestellte Zwischensumme stellt den Vergleich auf der Basis der tatsächlich finanzwirksamen Personalausgaben dar. Die Steigerung bei den Personalaufwendungen in Höhe von 136.018 € hängt im Wesentlichen mit den Tarifsteigerungen und der Einrichtung zusätzlicher Stellen bzw. Stundenaufstockungen (Betreute Schulzeit, Verwaltung, Bauhof) zusammen.

Die NKF-bedingte Steigerung der Personalkosten durch die Berücksichtigung von Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen beläuft sich auf netto 76.678 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beläuft sich auf 3.244.190 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	140.000 €
Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	=	313.660 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	5.000 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	1.172.280 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	=	285.250 €
Haltung von Fahrzeugen	=	76.300 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	78.300 €
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	=	20.100 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	=	89.645 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	=	1.063.655 €
Summe	=	<u>3.244.190 €</u>

Zur **Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen** gehört die Sanierung der Sporthalle Hopsten.

Bei der **Instandhaltung des Infrastrukturvermögens** handelt es sich um die Sanierung der Fahrbahn auf der Kolpingstraße/Brennkinkmeyerstraße in Hopsten.

Zur **Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens** gehören durchzuführende Kompensationsmaßnahmen.

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 **2.149.984 €**. Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen und Beiträge) in Höhe von 1.620.239 € gegenüber. Die Netto-Abschreibungen belaufen sich somit auf 529.745 €.

Transferaufwendungen

Der Gesamtbetrag der Transferaufwendungen beläuft sich auf 5.746.953 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an GV	=	14.730 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	=	205.180 €
Sonstige soziale Leistungen	=	629.000 €
Gewerbesteuerumlage	=	201.450 €
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	=	192.850 €
Kreisumlage, allgemein	=	2.472.800 €
Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	=	1.831.500 €
Sonstige Transferaufwendungen ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter	=	143.000 €
Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	=	56.443 €
Summe:	=	<u>5.746.953 €</u>

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

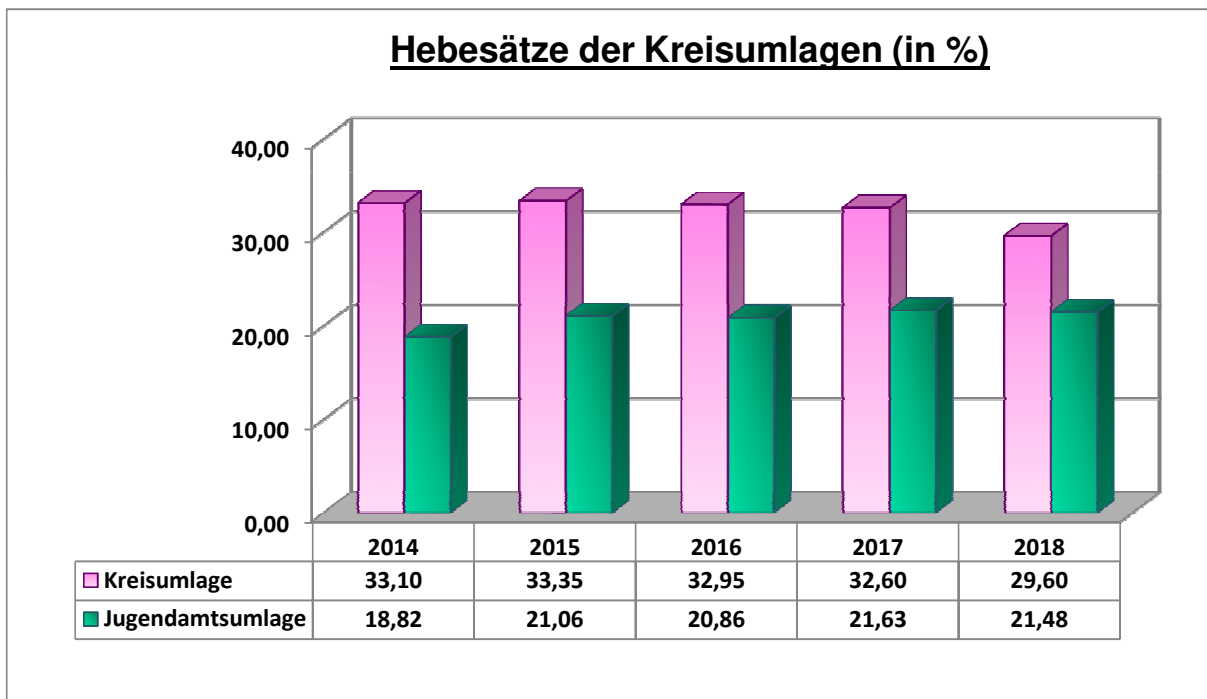
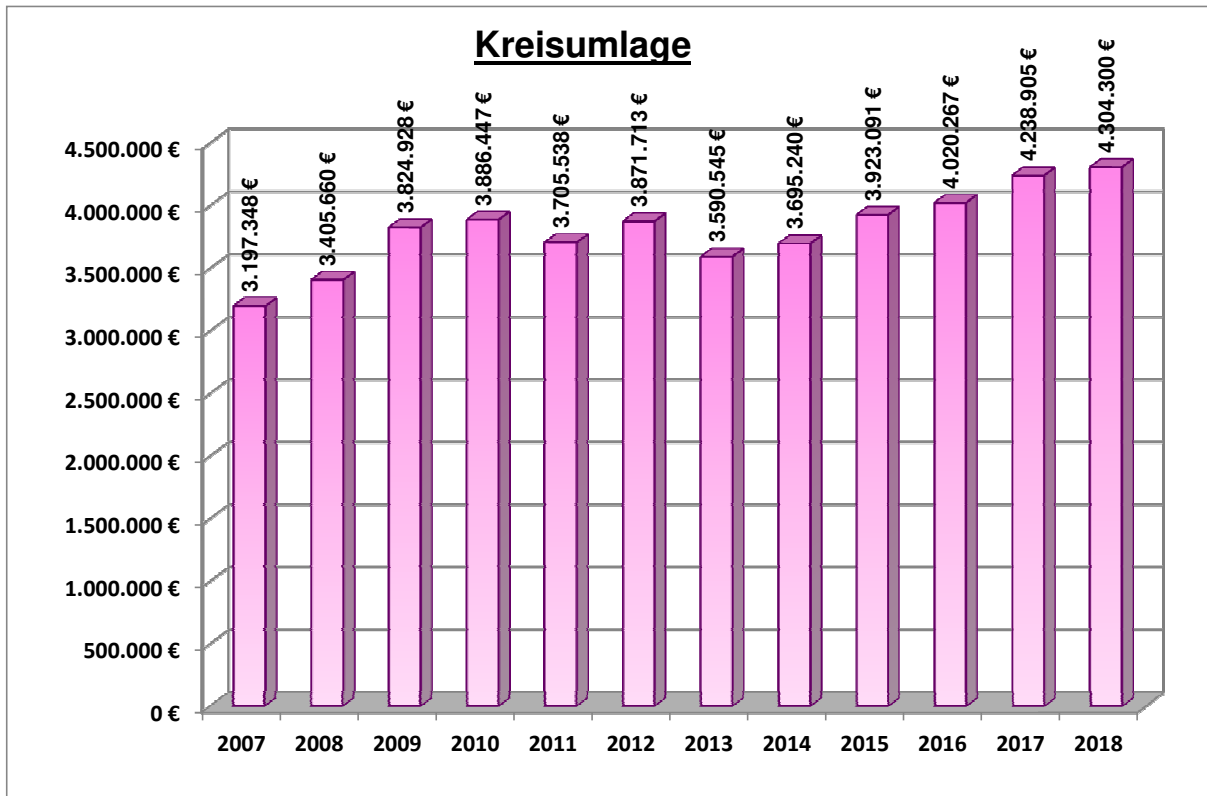
Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche** handelt es sich im Wesentlichen um die Betriebskostenzuschüsse an Kindergärten, Zuschüsse an die Sportvereine bzw. den Gemeindejugendring, Zuschüsse an Vereine und die Feuerwehr.

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

Zu den **allgemeinen Umlagen an Gemeinden (GV)** gehören die Kreisumlage und die Jugendamtsumlage. Die Höhe des Hebesatzes der allgemeinen Kreisumlage liegt nicht derzeitigen Erkenntnissen für das Haushaltsjahr 2018 bei 29,60 % bzw. für die Jugendamtsumlage bei 21,48 %.

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. Ab dem Jahr 2018 sind von den Städten und Gemeinden zusätzlich 100 Mio. Euro aufzubringen. Für die Gemeinde Hopsten bedeutet dies jährliche Mehraufwendungen in Höhe von ca. 43.000 €.

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 1.220.611 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	=	575 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	=	17.000 €
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	=	117.879 €
Mieten, Pachten und Leasing	=	121.881 €
Geschäftsaufwendungen	=	618.605 €
Umsatzsteuer	=	30.000 €
Versicherungen	=	152.145 €
Schadensfälle	=	7.000 €
Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an	=	140.000 €
Säumniszuschläge	=	10.000 €
Verfügungsmittel	=	1.300 €
Fraktionszuwendungen	=	2.276 €
Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	1.950 €
Summe:	=	<u>1.220.611 €</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.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Im Wesentlichen werden hier die Zinsen für die für Investitionen aufgenommenen Kredite erfasst (siehe Kreditübersicht). Zinsen für Liquiditätskredite wurden in Höhe von 5.000 € veranschlagt.

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 2018 weist einen bilanziellen Jahresüberschuss in Höhe von **295.491 €** aus und liegt somit über dem Niveau der Planung des Haushaltsjahres 2017.

Wesentliche Änderungen im Haushaltplan 2018 zur Finanzplanung für das Jahr 2018

Erträge

Auf der Ertragsseite erhält die Gemeinde Hopsten bei den Schlüsselzuweisungen statt der geplanten 1.700.000 € nunmehr 1.925.000 €. Die Mehrerträge in Höhe von 225.000 € stehen im Zusammenhang mit der stark gestiegenen Verbundmasse. Beim Anteil an der Einkommensteuer werden rd. 288.000 € und beim Anteil an der Umsatzsteuer rd. 50.000 € mehr erwartet. Die Abweichungen stehen im Zusammenhang mit den neuen Schlüsselzahlen. Außerdem ergeben sich bei der Landeszuweisung nach § 4 FlÜAG aufgrund der derzeitigen Entwicklung Mindererträge gegenüber der Planung in Höhe von 750.000 €.

Aufwendungen

Die Personalaufwendungen steigen gegenüber der Finanzplanung um rd. 80.000,00 €. Gründe für diesen Anstieg liegen in den Tarifierhebungen für tariflich Beschäftigte bzw. für die Beamten, die Einstellung eines Auszubildenden, Aufwendungen für 2 Altersteilzeitfälle, die Stundenaufstockung bei Mitarbeiter(innen) der Verwaltung. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen die Aufwendung um rd. 636.000 €. Diese stehen im Zusammenhang mit Minderaufwendungen bei der Instandhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen (- 60.000 €), Mehraufwendungen bei der Instandhaltung des Infrastrukturvermögens (+ 313.660 €), der Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen (+ 160.260 €) und den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (+ 122.755 €). Die Transferaufwendungen sinken gegenüber der Finanzplanung um rd. 492.000 €. Diese Minderung steht im Zusammenhang mit den gesunken Aufwendungen für Flüchtlinge.

Verwendung der Mittel aus dem Programm "Gute Schule 2020"

Die Mittel aus dem Programm "Gute Schule 2020" für die Jahre 2017 und 2018 in Höhe von jeweils 140.313 € sollten gem. Ratsbeschluss vom 14.07.2017 für die Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten Verwendung finden.

Gebührenhaushalte

a) Straßenreinigung

Die Gebührensätze für die Straßenreinigung für das Jahr 2018 werden gegenüber 2017 nicht angehoben; sie betragen einheitlich je Meter Grundstücksseite jährlich:

a) für Fußgängerzonen	=	1,36 €/m
b) für Straßen, die vorwiegend dem Anliegerverkehr dienen	=	1,36 €/m
c) für Straßen des innerörtlichen Verkehrs	=	1,36 €/m
d) für Straßen des überörtlichen Verkehrs	=	1,36 €/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 2014	Haushaltsjahr 2015	Haushaltsjahr 2016
Einnahmen	14.894,97 €	15.714,73 €	15.714,73 €
Ausgaben	23.036,13 €	23.353,98 €	19.611,85 €
Kostenanteil der Gemeinde Hopsten	-8.141,16 €	-7.639,25 €	-3.897,12 €

b) Abfallbeseitigung

Die Haushaltsansätze wurden der noch nicht vom Rat beschlossenen Kosten- und Gebührenkalkulation für das Haushaltsjahr 2018 entnommen. Demnach wird das Volumen des Gebührenhaushalts im Jahr 2018 bei rd. 455.400 € liegen. Die Abfallsammel- und Abfuhrkosten belaufen sich auf etwa 205.000 € und die Deponiegebühren auf 149.000 €. Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung (einschl. Personalkosten) des Wertstoffhofes entstehen voraussichtliche Kosten in Höhe von ca. 66.000 €. Zum Ausgleich des Gebührenhaushalts ist eine Rücklagenentnahme in Höhe von 35.000 € vorgesehen.

Die Einnahmen und Ausgaben halten sich mit jeweils 455.432 € die Waage; der Gebührenhaushalt ist somit ausgeglichen.

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

	Haushaltsjahr 2014	Haushaltsjahr 2015	Haushaltsjahr 2016
Einnahmen	412.532,56 €	415.303,98 €	479.562,95 €
Ausgaben	451.071,11 €	463.170,89 €	483.143,87 €
Fehlbetrag / Überschuss	-38.538,55 €	-47.866,91 €	-3.580,92 €

Perspektivische Entwicklung des Gesamtergebnisplanes

Der Gesamtergebnisplan stellt sich für die Jahre 2017 bis 2021 wie folgt dar:

	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ansatz 2017 in Euro	Planung 2018 in Euro	Planung 2019 in Euro	Planung 2020 in Euro	Planung 2021 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.880.430	7.439.280	7.436.020	7.652.900	7.886.750
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.957.311	4.668.950	4.008.446	4.093.946	4.234.146
3	+ Sonstige Transfererträge	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.491.558	2.501.541	2.453.957	2.490.499	2.514.842
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.985	150.385	150.385	140.285	140.285
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlagen	311.704	345.300	245.800	236.300	226.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	543.067	403.189	403.966	402.916	422.326
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	15.367.555	15.510.145	14.700.074	15.018.346	15.426.149
11	- Personalaufwendungen	2.503.229	2.631.980	2.615.565	2.513.858	2.532.238
12	- Versorgungsaufwendungen	242.844	242.833	242.351	242.009	241.621
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.076.940	3.244.190	2.370.125	2.363.275	2.383.275
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.196.034	2.149.984	2.182.684	2.203.284	2.232.884
15	- Transferaufwendungen	6.162.079	5.746.953	5.910.165	5.926.865	6.103.170
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.191.936	1.220.611	1.146.226	1.128.041	1.132.056
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.373.062	15.236.551	14.467.116	14.377.332	14.625.244
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.507	273.594	232.958	641.014	800.905
19	+ Finanzerträge	146.607	145.897	145.847	145.847	145.847
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	141.100	124.000	112.100	102.300	92.000
21	= Finanzergebnis	5.507	21.897	33.747	43.547	53.847
22	= Ordentliches Ergebnis	0	295.491	266.705	684.561	854.752
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	0	295.491	266.705	684.561	854.752
27	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
28	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis	0	295.491	266.705	684.561	854.752

Nach der Ergebnisplanung ergibt sich in 2018 ein Überschuss in Höhe von 295.491 €. In den Folgejahren werden Überschüsse für 2019 in Höhe von 266.705 €, für 2020 in Höhe von 684.561 € sowie für 2021 in Höhe von 854.752 € erwartet.

Die Fortschreibung der Daten des Etats 2018 für die Folgejahre bis 2021 erfolgte in Anlehnung an den von den kommunalen Spitzenverbänden herausgegebenen Orientierungsdaten für die Haushalts- und Finanzplanungen der Gemeinden und Gemeindeverbände.

Auf Basis der vorgelegten Planzahlen wird die Ausgleichsrücklage der Gemeinde Hopsten im Jahr 2018 noch nicht verbraucht sein.

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

Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Hopsten

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Verringerung / Erhöhung des Eigenkapitals	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Haushalts-			
						Ausgleich	Genehmigung	Sicherung § 76 I Nr. 1 GO NW 1/4 allg. Rücklage	Sicherung § 76 I Nr. 2 GO NW 1/20 allg. Rücklage
2009	Eigenkapital	16.961.806,08		0,00	16.961.806,08				
	Allg. Rücklage	2.779.130,21	-476.050,99	-476.050,99	2.303.079,22	Ja	Nein	4.240.451,52 Nein	848.090,30 Nein
	Summe Eigenkapital	19.740.936,29		-476.050,99	19.264.885,30				
2010	Eigenkapital	16.961.806,08		-2.294.574,36	14.667.231,72				
	Allg. Rücklage	2.303.079,22	Rückführung AWW/ Kredite EVG -69.578,79	-69.578,79	2.233.500,43	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Summe Eigenkapital	19.264.885,30		-2.364.153,15	16.900.732,15				
2011	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72				
	Allg. Rücklage	2.233.500,43	-1.325.657,38	-1.325.657,38	907.843,05	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Summe Eigenkapital	16.900.732,15		-1.325.657,38	15.575.074,77				
2012	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72				
	Allg. Rücklage	907.843,05	-201.587,68	-201.587,68	706.255,37	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Summe Eigenkapital	15.575.074,77		-201.587,68	15.373.487,09				
2013	Eigenkapital	14.667.231,72			14.675.974,72				
	Allg. Rücklage	706.255,37	-37.708,85	-37.708,85	668.546,52	Nein	Ja	3.668.993,68 Nein	733.798,74 Nein
	Summe Eigenkapital	15.373.487,09		-37.708,85	15.344.521,24				
2014	Eigenkapital	14.675.974,72			14.676.814,72				
	Allg. Rücklage	668.546,52	-235.779,61	-235.779,61	432.766,91	Nein	Ja	3.668.993,68 Nein	733.840,74 Nein
	Summe Eigenkapital	15.344.521,24		-235.779,61	15.109.581,63				
2015	Eigenkapital	14.676.814,72		-22,00	14.676.792,72				
	Allg. Rücklage	432.766,91	401.456,75	401.456,75	834.223,66	Nein	Ja	3.669.203,68 Nein	733.839,64 Nein
	Summe Eigenkapital	15.109.581,63		401.434,75	15.511.016,38				
2016	Eigenkapital	14.676.792,72		6.778,20	14.683.570,92				
	Allg. Rücklage	834.223,66	709.723,28	709.723,28	1.543.946,94	Ja	Nein	3.669.198,18 Nein	734.178,55 Nein
	Summe Eigenkapital	15.511.016,38		716.501,48	16.227.517,86				
2017	Eigenkapital	14.683.570,92			14.683.570,92				
	Allg. Rücklage	1.543.946,94	0,00	0,00	1.543.946,94	Ja	Nein	3.670.892,73 Nein	734.178,55 Nein
	Summe Eigenkapital	16.227.517,86		0,00	16.227.517,86				
2018	Eigenkapital	14.683.570,92			14.683.570,92				
	Allg. Rücklage	1.543.946,94	295.491,00	295.491,00	1.839.437,94	Ja	Nein	3.670.892,73 Nein	734.178,55 Nein
	Summe Eigenkapital	16.227.517,86		295.491,00	16.523.008,86				
2019	Eigenkapital	14.683.570,92			14.683.570,92				
	Allg. Rücklage	1.839.437,94	266.705,00	266.705,00	2.106.142,94	Ja	Nein	3.670.892,73 Nein	734.178,55 Nein
	Summe Eigenkapital	16.523.008,86		266.705,00	16.789.713,86				
2020	Eigenkapital	14.683.570,92			14.683.570,92				
	Allg. Rücklage	2.106.142,94	684.561,00	684.561,00	2.790.703,94	Ja	Nein	3.670.892,73 Nein	734.178,55 Nein
	Summe Eigenkapital	16.789.713,86		684.561,00	17.474.274,86				
2021	Eigenkapital	14.683.570,92			14.683.570,92				
	Allg. Rücklage	2.790.703,94	854.752,00	854.752,00	3.645.455,94	Ja	Nein	3.670.892,73 Nein	734.178,55 Nein
	Summe Eigenkapital	17.474.274,86		854.752,00	18.329.026,86				

Gesamtfinanzplan 2017 bis 2021

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

Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart		Ansatz 2017 in Euro	Planung 2018 in Euro	Planung 2019 in Euro	Planung 2020 in Euro	Planung 2021 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.880.430	7.439.280	7.436.020	7.652.900	7.886.750
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.324.092	3.153.711	2.634.140	2.704.040	2.814.640
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.118.558	2.078.041	2.096.957	2.119.999	2.165.842
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.985	150.385	150.385	140.285	140.285
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlage	311.704	345.300	245.800	236.300	226.300
7	+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	304.570	271.970	271.870	270.770	279.770
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	146.607	145.897	145.847	145.847	145.847
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.269.446	13.586.084	12.982.519	13.271.641	13.660.934
10	- Personalauszahlungen	2.447.459	2.506.792	2.489.847	2.504.575	2.537.910
11	- Versorgungsauszahlungen	240.006	240.006	240.006	240.006	240.006
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.116.940	3.324.890	2.397.125	2.367.275	2.383.275
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	141.100	124.000	112.100	102.300	92.000
14	- Transferauszahlungen	6.102.996	5.688.010	5.872.355	5.886.555	6.060.360
15	- Sonstige Auszahlungen	1.182.936	1.254.611	1.137.226	1.119.041	1.123.056
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.231.437	13.138.309	12.248.659	12.219.752	12.436.607
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.009	447.775	733.860	1.051.889	1.224.327
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.414.200	1.451.450	1.472.500	1.542.500	1.612.500
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	210.000	360.000	110.000	110.000	110.000
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	166.000	266.000	136.000	126.000	126.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.790.200	2.077.450	1.718.500	1.778.500	1.848.500
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	105.000	115.000	5.000	5.000	5.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	952.000	1.467.000	647.000	247.000	247.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	315.200	256.000	323.000	433.000	213.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.000	15.000	16.000	17.000	18.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	546.000	644.500	220.710	145.000	99.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.931.200	2.497.500	1.211.710	847.000	582.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-141.000	-420.050	506.790	931.500	1.266.500
32	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-102.991	27.725	1.240.650	1.983.389	2.490.827
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	141.000	141.000	141.000	141.000	0
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	420.400	485.765	411.725	406.610	400.275
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-279.400	-344.765	-270.725	-265.610	-400.275
36	= Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-382.391	-317.040	969.925	1.717.779	2.090.552
37	Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln	-382.391	-317.040	969.925	1.717.779	2.090.552

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist im Jahr 2018 eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 317.040 € erforderlich. Der Finanzplan sieht für das Jahr 2018 eine Kreditaufnahme in Höhe von 141.000 € (Programm Schule 2020) vor und auch für den Planungszeitraum 2019 bis 2020 sind jeweils weitere Kreditaufnahmen in Höhe von 141.000 € vorgesehen. Im Planungszeitraum 2018 bis 2021 fallen ordentliche Tilgungsleistungen in Höhe von rd. 1.704.400 € an.

Investiver Finanzplan 2018

Der investive Finanzplan umfasst die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Der Haushalt 2018 hat ein Investitionsvolumen von 2.557.500 €. Basis für die Aufstellung des investiven Finanzplanes war die Finanzplanung für das Jahr 2018.

Im Einzelnen sind folgende Investitionen im Rahmen des Etats 2018 vorgesehen:

Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“

Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen	=	15.000 €
Anbringung eines Sonnenschutzes am Rathaus (Rückseite)	=	20.000 €
Bau eines überdachten Fahrradständers am Rathaus	=	10.000 €

Produkt Personalwesen

Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds	=	15.000 €
--	---	----------

Produkt Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Anschaffung von EDV-Hardware	=	10.000 €
Anschaffung von EDV-Software	=	5.000 €

Produkt Liegenschaftsverwaltung

Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschl. Nebenkosten im OT Schale	=	10.000 €
Grunderwerb Industrie- und Gewerbegebiete	=	100.000 €
Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens	=	5.000 €

Produkt Bauhof

Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof	=	50.000 €
Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof	=	150.000 €

Produkt Brandschutz

Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	=	25.000 €
Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	=	15.000 €
Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	=	10.000 €
Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Halverde	=	10.000 €

Produkt Franziskus Schule Hopsten

Schuleinrichtungsgegenstände	=	10.000 €
Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)	=	20.000 €
Anschaffung EDV-Software	=	2.000 €
Bau eines Kleinspielfeldes mit Kunstrasen auf dem Schulhof der Franziskus-Schule Hopsten	=	60.000 €

Produkt Evgl. Grundschule Schale

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

Produkt Mariengrundschule Halverde

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

Produkt St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

Schuleinrichtungsgegenstände	=	5.000 €
Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)	=	20.000 €

Produkt Ketteler-Realschule Hopsten

Schuleinrichtungsgegenstände	=	3.000 €
Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)	=	10.000 €

Produkt Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Investitionszuschuss für den Bau bzw. Ausbau von Kindertagesstätten (Schaffung von U3-Plätzen)	=	50.000 €
--	---	----------

Produkt Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	=	2.000 €
---	---	---------

Produkt Sportfreianlagen

Investiver Zuschuss an den Sportverein Halverde für die Anschaffung eines WC-Containers für den Sportplatz Halverde	=	4.500 €
Investiver Zuschuss an den Sportverein Halverde für die Anschaffung einer Beregnungsanlage für den Sportplatz Halverde	=	10.000 €

Produkt Sporthallen und Umkleidegebäude

Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten	=	2.000 €
Anbau eines Behinderten-WC und zusätzlicher Geräteräume für die Sporthalle Hopsten	=	100.000 €

Produkt Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich	=	215.000 €
---	---	-----------

Produkt Schmutzwasserbeseitigung

Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung	=	2.000 €
Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	=	50.000 €
Bau von SW-Druckrohrleitungen	=	120.000 €
Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	=	5.000 €
Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. BA	=	15.000 €

Produkt Niederschlagswasserbeseitigung

Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung	=	5.000 €
--	---	---------

Produkt Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	=	30.000 €
Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“, 2. BA in Hopsten	=	10.000 €
Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“, 3. BA in Hopsten	=	310.000 €
Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. BA	=	210.000 €
Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 5. BA	=	115.000 €

Verkehrsmäßige Anbindung des Baugebietes "Kreimers Kamp" an die L504	=	115.000 €
Ausbau der Hospitalstraße	=	80.000 €
Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Lückenschluss Hopsten-Halverde" für den Bau eines Radweges an der L593	=	345.000 €

Produkt Wirtschaftswege

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

Produkt Kreisstraßen

Kostenanteil Umlegung der Kreisstraße 37 (Herthaseestraße)	=	20.000 €
--	---	----------

Hinzuzurechnen sind Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ordentliche Tilgung von Krediten) in Höhe von	=	485.765 €
--	---	-----------

Dies ergibt einen Gesamtbetrag von = **3.043.265 €**

Diese Auszahlungen werden wie folgt finanziert:

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	=	1.451.450 €
Kredite vom Kreditmarkt	=	141.000 €
Veräußerung von Sachanlagen	=	360.000 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	=	266.000 €
Positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	447.775 €
Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln	=	377.040 €
Summe:	=	<u>3.043.265 €</u>

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

Investiver Finanzplan 2018 bis 2021

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

Jahr	Investitionsvolumen
2018	3.043.265 €
2019	1.623.435 €
2020	1.253.610 €
2021	982.275 €

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 2018 sieht Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 215.710 € vor.

Entwicklung der Verbindlichkeiten

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

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

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

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2017 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2018 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2018 (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	5.426	5.407	5.062
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	179	200	200

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2017 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2018 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2018 (Tsd. Euro)
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	411	200	200
7. Sonstige Verbindlichkeiten	319	330	300
8. Erhaltene Anzahlungen	3.006	2.950	2.500
9. Summe aller Verbindlichkeiten	9.341	9.087	8.262
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.	0	200	200

Die bei **Banken und Kreditinstituten bestehenden Verbindlichkeiten aus den Investitionskrediten** sinken jährlich um die vertraglich vereinbarten Tilgungsleistungen. Für das Jahr 2018 ist eine Neuaufnahme in Höhe von 141.000 € (Programm Schule 2020) vorgesehen. 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 31.12.2017 auf 5.407.149 € (709,13 € je Einwohner). Durch die Kreditaufnahme in Höhe von 141.000 € abzüglich der ordentlichen Tilgung in Höhe von 485.765,00 € sinkt der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31.12.2018 auf 5.062.384 € (663,92 € 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 01.01.2017 auf 179.327,03 €.

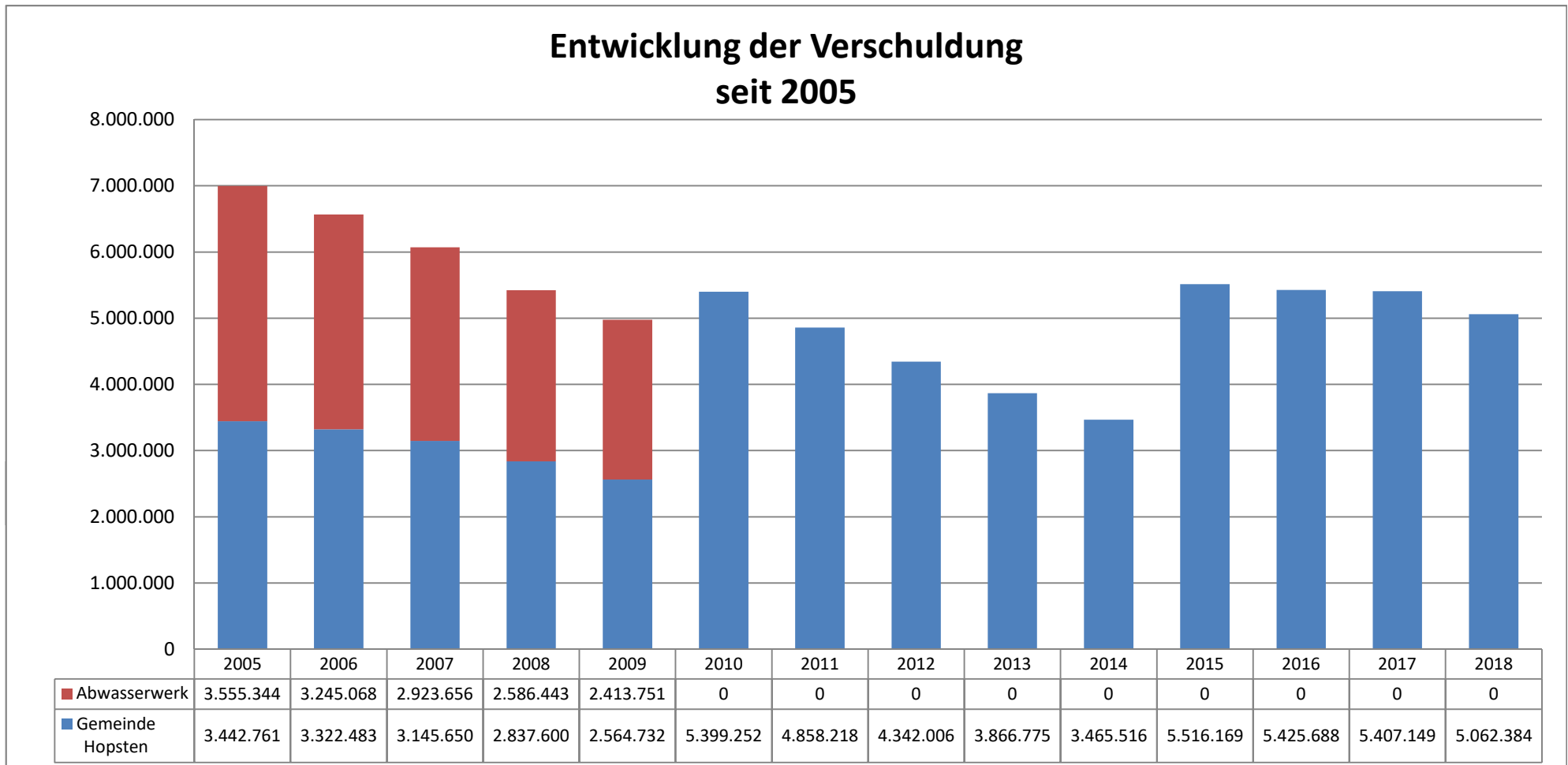
Die **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** beliefen sich zum Stichtag 01.01.2017 auf 411.453,51 €. Zu den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gehören Zuwendungen von Dritten, die die Gemeinde bereits erhalten, jedoch noch nicht zweckentsprechend eingesetzt hat. Hierbei handelt es sich im wesentlichen um Leistungen nach dem AsylbLG, Gewerbesteuerumlagen und Landesmittel für die Sanierung der Alarmanlagen.

Zum Stichtag 01.01.2017 haben sich sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 318.526 € ergeben. Hierbei handelt es sich u.a. um Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldern gemäß § 16 GemHVO.

Verwahrgelder gemäß § 16 GemHVO	=	298.565,20 €
Sonstige Verbindlichkeiten	=	19.960,66 €
Summe:	=	<u>318.525,86 €</u>

Die **erhaltenen Anzahlungen** belaufen sich zum Stichtag 01.01.2017 auf insgesamt 3.005.843,80 €. Hierbei handelt es sich um noch nicht verbrauchte bzw. aktivierte Mittel aus der allgemeinen Investitionspauschale (1.957.913,91 €), aus der Schul-/Bildungspauschale (182.184,42 €), aus der Sportpauschale (73.739,46 €) und aus der Feuerschutzpauschale (89.544,28 €). 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 01.01.2017 auf 662.461,73 €.

Die Entwicklung der Verschuldung (seit 2005) 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 €	- €
20.10.2017	2.130.950,53 €	- €

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.

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

Die Gemeinde Hopsten beteiligt sich ab dem Haushaltsjahr 2011 an einem interkommunalen Kennzahlenvergleichssystem (IKVS). Dort beteiligen sich inzwischen rd. 20 % aller Städte und Gemeinden des Landes NRW; so dass die Aussagekraft der Kennzahlen stetig steigt. An verschiedenen Stellen im Haushaltsplan, insbesondere bei den Produktdarstellungen der einzelnen Teilergebnis- bzw. Teilfinanzpläne wird auf Kennzahlenvergleiche des IKVS Bezug genommen. Zur Aussagekraft der Kennzahlen ist festzustellen, dass diese in vielen Fällen keinen 1:1 – Vergleich zwischen den Kommunen ermöglichen, da dort teilweise unterschiedliche Rahmenbedingungen bestehen. Die Kennzahlen stellen jedoch in jedem Fall einen Trend dar. Bei größeren Abweichungen von den Zielvorstellungen sind dann weitergehende Untersuchungen notwendig, um letztendlich eine aussagefähige Stärken-/Schwächen-Analyse vornehmen zu können. Da in vielen Aufgabenfeldern der öffentlichen Hand ein Vergleich mit der Privatwirtschaft ausscheidet, ist Benchmarking mit Hilfe von Kennzahlen ein geeignetes Instrument zur Effizienzsteigerung.

Bewirtschaftungsregelungen

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

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

- 4.) Die bilanziellen Abschreibungen aller Produkte (Gruppierung 68000 aller Untersachkonten) werden zu einem Budget verbunden.
- 5.) Im investiven Finanzplan werden folgende Teilmaßnahmen (Untersachkonten) zu einem Budget verbunden:

02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen

06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware

06000.93520 Anschaffungen von EDV-Software

21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Franziskus-Schule Hopsten

21000.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Evgl. Grundschule Schale

21030.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Marienschule Halverde

21040.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Hauptschule Hopsten

21500.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

22000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Ketteler-Realschule Hopsten

22000.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

Gesamt- ergebnisplan





Ergebnisplan 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	7.058.815,04	6.880.430	7.439.280	7.436.020	7.652.900	7.886.750
	401100 Grundsteuer A	218.672,63	220.000	230.000	233.000	237.000	240.000
	401200 Grundsteuer B	946.857,59	980.000	970.000	980.000	990.000	1.000.000
	401300 Gewerbesteuer	2.838.289,23	2.400.000	2.400.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.550.159,41	2.710.000	3.134.000	3.315.000	3.500.000	3.700.000
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	209.271,59	262.000	358.900	350.000	358.000	367.000
	403100 Vergnügungssteuer	5.734,36	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	403200 Hundesteuer	37.413,51	38.000	39.000	39.500	40.000	40.500
	405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachung gsgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	252.416,72	265.430	302.380	313.520	322.900	334.250
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.486.478,00	4.957.311	4.668.950	4.008.446	4.093.946	4.234.146
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.545.137,00	1.411.280	1.925.000	1.965.000	2.090.000	2.250.000
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	74.841,41	151.762	84.000	84.000	84.000	84.000
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.304.308,91	1.730.395	1.040.000	563.205	505.705	458.705
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	21.382,16	21.400	21.700	21.700	24.100	21.700
	414400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	3.672,00	306	0	0	0	0
	414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	11.314,98	0	235	235	235	235
	414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	752,00	0	0	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.522.336,55	1.633.219	1.515.239	1.374.306	1.389.906	1.419.506
	418100 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	8.292	82.776	0	0	0
	418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	2.732,99	657	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	4.914,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	4.864,30	1.000	500	500	500	500
	429100 Andere sonstige Transfererträge	50,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.471.266,63	2.491.558	2.501.541	2.453.957	2.490.499	2.514.842
	431100 Verwaltungsgebühren	51.374,48	51.530	54.530	55.530	56.530	57.530
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.058.029,40	2.067.028	2.023.511	2.041.427	2.063.469	2.108.312
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	305.431,27	308.000	308.500	312.000	315.500	319.000
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	56.431,48	65.000	115.000	45.000	55.000	30.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	168.716,34	181.985	150.385	150.385	140.285	140.285
	441100 Mieten und Pachten	65.526,06	119.450	63.900	63.900	63.900	63.900
	442100 Erträge aus Verkauf	2.989,09	2.050	4.950	4.950	4.900	4.900
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100.201,19	60.485	81.535	81.535	71.485	71.485
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369.524,60	311.704	345.300	245.800	236.300	226.300
	448000 Erstattungen vom Bund	0,00	100	0	0	0	0
	448100 Erstattungen vom Land	5.644,56	20.500	10.000	10.000	10.000	10.000
	448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	247.942,80	127.500	107.500	97.500	87.500	77.500
	448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	5.390,72	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
	448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.553,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	15.934,01	64.004	77.700	78.200	78.700	78.700
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	92.059,51	92.200	142.200	52.200	52.200	52.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	483.142,53	543.067	403.189	403.966	402.916	422.326
	451100 Konzessionsabgaben	234.163,91	257.000	230.000	230.000	230.000	230.000
	454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	55.103,91	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	2.418,80	0	0	0	0	0
	455100 Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.000,40	0	0	0	0	0
	456100 Bußgelder	119,45	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	24.092,73	34.000	29.000	29.000	29.000	38.000
	458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	134.636,33	88.497	81.219	82.096	82.146	92.556



Ergebnisplan 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	35.026,20	12.570	11.970	11.870	10.770	10.770
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-2.418,80	0	0	0	0	0
547800	Wertveränderungen bei Finanzanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-5.000,40	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	-2.125,81	0	0	0	0	0
472100	Bestandsveränderungen	-2.125,81	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	15.040.731,63	15.367.555	15.510.145	14.700.074	15.018.346	15.426.149
11	- Personalaufwendungen	2.298.411,45	2.503.229	2.631.980	2.615.565	2.513.858	2.532.238
501100	Dienstaufwendungen Beamte	205.733,28	207.901	215.480	219.790	224.185	228.669
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.585.737,59	1.724.497	1.756.691	1.738.101	1.725.683	1.750.451
501220	Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte-	0,00	0	64.978	62.762	10.809	0
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	122.389,95	136.759	140.790	138.826	136.427	138.244
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	306.583,46	338.506	353.449	348.747	342.805	347.288
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.856,17	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	50.755,00	65.017	68.017	72.871	50.599	43.495
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	24.356,00	20.049	22.075	23.968	12.850	13.591
12	- Versorgungsaufwendungen	230.981,07	242.844	242.833	242.351	242.009	241.621
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	172.883,47	200.001	200.001	200.001	200.001	200.001
514100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	36.300,60	40.005	40.005	40.005	40.005	40.005
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	21.797,00	2.838	2.827	2.345	2.003	1.615
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.289.957,77	3.076.940	3.244.190	2.370.125	2.363.275	2.383.275
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.054,34	140.000	140.000	0	0	0
521600	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	313.660	313.660	0	0	0
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	35.000	5.000	5.000	5.000	5.000
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	982.036,13	1.177.720	1.172.280	1.042.480	1.013.930	1.013.730
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	175.800,93	213.000	285.250	260.250	285.250	291.250
525100	Haltung von Fahrzeugen	88.208,12	68.500	76.300	76.500	76.700	76.900
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	65.758,47	80.300	78.300	60.050	54.050	54.050
527100	Lemmittel	22.852,95	20.000	20.100	18.600	17.100	17.100
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	75.893,98	79.645	89.645	89.645	89.645	89.645
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	845.352,85	949.115	1.063.655	817.600	821.600	835.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.187.031,12	2.196.034	2.149.984	2.182.684	2.203.284	2.232.884
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.164.890,69	2.171.034	2.134.984	2.167.684	2.188.284	2.217.884
571110	Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	22.140,43	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
15	- Transferaufwendungen	6.091.423,02	6.162.079	5.746.953	5.910.165	5.926.865	6.103.170
531200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	14.154,24	14.150	14.730	15.025	15.325	15.630
531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	186.070,28	183.080	205.180	212.480	228.580	228.080
533900	Sonstige soziale Leistungen	1.262.653,86	1.178.711	629.000	553.000	477.000	401.000
534100	Gewerbesteuerumlage	235.985,63	201.450	201.450	184.650	184.650	184.650
534200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	229.243,15	195.700	192.850	182.200	0	0
537100	Allgemeine Umlagen an das Land	26.618,28	0	0	0	0	0
537400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.461.769,21	2.555.195	2.472.800	2.600.000	2.700.000	2.800.000
537500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	1.558.497,90	1.683.710	1.831.500	2.000.000	2.150.000	2.300.000
539100	Sonstige Transferaufwendungen	88.333,00	91.000	0	0	0	0
539110	Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	28.097,47	59.083	56.443	37.810	40.310	42.810



Ergebnisplan 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
539900	Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	0,00	0	143.000	125.000	131.000	131.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.182.542,77	1.191.936	1.220.611	1.146.226	1.128.041	1.132.056
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-641,00	0	0	0	0	0
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	216,34	575	575	575	575	575
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	16.975,63	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	110.761,41	110.259	117.879	117.879	117.879	117.879
542200	Mieten und Pachten	134.572,69	137.486	118.331	118.381	108.431	108.481
542300	Leasing	3.545,76	3.500	3.550	3.550	3.550	3.550
543100	Geschäftsaufwendungen	516.889,56	565.955	618.605	543.120	535.535	536.050
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	179.245,94	181.635	0	0	0	0
544200	Umsatzsteuer	0,00	12.000	30.000	30.000	30.000	30.000
544600	Versicherungen	0,00	0	152.145	153.195	152.745	156.195
544800	Schadensfälle	0,00	0	7.000	7.000	7.000	7.000
546100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	125.318,60	150.000	140.000	140.000	140.000	140.000
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	641,00	0	0	0	0	0
548200	Säumniszuschläge	11.147,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
549100	Verfügungsmittel	481,13	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200	Fraktionszuwendungen	2.188,06	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	697,34	1.950	1.950	1.950	1.750	1.750
549990	Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	80.503,31	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.280.347,20	15.373.062	15.236.551	14.467.116	14.377.332	14.625.244
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	760.384,43	-5.507	273.594	232.958	641.014	800.905
19	+ Finanzerträge	100.650,21	146.607	145.897	145.847	145.847	145.847
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.043,32	99.000	99.040	99.040	99.040	99.040
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	125,11	1.000	250	200	200	200
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.477,36	0	0	0	0	0
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	4,42	46.607	46.607	46.607	46.607	46.607
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	151.311,36	141.100	124.000	112.100	102.300	92.000
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	149.311,75	133.600	119.500	107.600	97.800	87.500
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	1.999,61	7.500	4.500	4.500	4.500	4.500
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-50.661,15	5.507	21.897	33.747	43.547	53.847
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	709.723,28	0	295.491	266.705	684.561	854.752
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	709.723,28	0	295.491	266.705	684.561	854.752
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
27	Verrechnete Erträge Bei Vermögensgegenstände	-2.418,80	0	0	0	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	641,00	0	0	0	0	0
29	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)	-6.778,20	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzplan





Finanzplan 2018

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	7.023.031,54	6.880.430	7.439.280	7.436.020	7.652.900	7.886.750
	601100 Grundsteuer A	218.191,79	220.000	230.000	233.000	237.000	240.000
	601200 Grundsteuer B	939.474,02	980.000	970.000	980.000	990.000	1.000.000
	601300 Gewerbesteuer	2.811.600,05	2.400.000	2.400.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.550.159,41	2.710.000	3.134.000	3.315.000	3.500.000	3.700.000
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	208.074,81	262.000	358.900	350.000	358.000	367.000
	603100 Vergnügungssteuer	5.580,99	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	603200 Hundesteuer	37.533,75	38.000	39.000	39.500	40.000	40.500
	605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	252.416,72	265.430	302.380	313.520	322.900	334.250
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.956.768,42	3.324.092	3.153.711	2.634.140	2.704.040	2.814.640
	611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.545.137,00	1.411.280	1.925.000	1.965.000	2.090.000	2.250.000
	614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	74.841,41	151.762	84.000	84.000	84.000	84.000
	614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.298.918,78	1.730.395	1.040.000	563.205	505.705	458.705
	614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	27.971,65	21.400	21.700	21.700	24.100	21.700
	614400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	3.672,00	306	0	0	0	0
	614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.742,59	0	235	235	235	235
	614800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	752,00	0	0	0	0	0
	618100 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	8.292	82.776	0	0	0
	618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	2.732,99	657	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	50,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	1.000	500	500	500	500
	629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen Ergänzung ZOV: "auch Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	50,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.091.130,88	2.118.558	2.078.041	2.096.957	2.119.999	2.165.842
	631100 Verwaltungsgebühren	51.545,67	51.530	54.530	55.530	56.530	57.530
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.039.585,21	2.067.028	2.023.511	2.041.427	2.063.469	2.108.312
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.598,39	181.985	150.385	150.385	140.285	140.285
	641100 Mieten und Pachten	57.405,07	119.450	63.900	63.900	63.900	63.900
	642100 Einzahlungen aus Verkauf	2.884,04	2.050	4.950	4.950	4.900	4.900
	646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	90.309,28	60.485	81.535	81.535	71.485	71.485
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	362.573,01	311.704	345.300	245.800	236.300	226.300
	648100 Erstattungen vom Land	9.402,08	20.600	10.000	10.000	10.000	10.000
	648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	237.511,67	127.500	107.500	97.500	87.500	77.500
	648300 Erstattungen von Zweckverbänden	5.390,72	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
	648400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.553,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	14.224,03	64.004	77.700	78.200	78.700	78.700
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	93.491,51	92.200	142.200	52.200	52.200	52.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	303.276,73	304.570	271.970	271.870	270.770	279.770
	651100 Konzessionsabgaben	212.394,93	257.000	230.000	230.000	230.000	230.000
	656100 Bußgelder	435,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	656200 Säumniszuschläge	22.135,73	34.000	29.000	29.000	29.000	38.000
	656300 Einzahlungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	2.400,00	0	0	0	0	0
	659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.910,17	12.570	11.970	11.870	10.770	10.770
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.303,67	146.607	145.897	145.847	145.847	145.847
	661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.043,32	99.000	99.040	99.040	99.040	99.040
	661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	255,93	1.000	250	200	200	200
	665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	4,42	46.607	46.607	46.607	46.607	46.607
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.986.732,64	13.269.446	13.586.084	12.982.519	13.271.641	13.660.934
10	- Personalauszahlungen	2.205.477,95	2.447.459	2.506.792	2.489.847	2.504.575	2.537.910
	701100 Beamte	221.299,64	207.901	215.480	219.790	224.185	228.669
	701200 Tariflich Beschäftigte	1.572.233,26	1.745.705	1.778.455	1.762.504	1.772.501	1.795.930
	702200 Tariflich Beschäftigte	125.065,38	139.303	143.422	141.826	141.729	143.198
	703200 Tariflich Beschäftigte	311.856,80	344.050	358.935	355.227	355.660	359.613
	704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-24.977,13	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500

Finanzplan 2018



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
11 - Versorgungsauszahlungen	194.512,07	240.006	240.006	240.006	240.006	240.006
712100 Beamte	158.211,47	200.001	200.001	200.001	200.001	200.001
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	36.300,60	40.005	40.005	40.005	40.005	40.005
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.332.715,65	3.116.940	3.324.890	2.397.125	2.367.275	2.383.275
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	45.310,16	140.000	140.000	0	0	0
721600 Instandhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	313.660	313.660	0	0	0
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	35.000	5.000	5.000	5.000	5.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.017.898,08	1.177.720	1.192.980	1.042.480	1.013.930	1.013.730
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	219.008,70	253.000	345.250	287.250	289.250	291.250
725100 Haltung von Fahrzeugen	77.024,63	68.500	76.300	76.500	76.700	76.900
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	65.364,87	80.300	78.300	60.050	54.050	54.050
727100 Lernmittel	22.852,95	20.000	20.100	18.600	17.100	17.100
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	79.477,56	79.645	89.645	89.645	89.645	89.645
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	805.778,70	949.115	1.063.655	817.600	821.600	835.600
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	152.571,42	141.100	124.000	112.100	102.300	92.000
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	150.468,15	133.600	119.500	107.600	97.800	87.500
759900 Sonstige Finanzauszahlungen	2.103,27	7.500	4.500	4.500	4.500	4.500
14 - Transferauszahlungen	5.837.962,10	6.102.996	5.688.010	5.872.355	5.886.555	6.060.360
731200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	14.154,24	14.150	14.730	15.025	15.325	15.630
731800 Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	206.260,31	183.080	202.680	212.480	228.580	228.080
733900 Sonstige soziale Leistungen	980.766,40	1.178.711	629.000	553.000	477.000	401.000
734100 Gewerbesteuerumlage	256.133,96	201.450	201.450	184.650	184.650	184.650
734200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	245.428,80	195.700	192.850	182.200	0	0
737100 Allgemeine Umlagen an das Land	26.618,28	0	0	0	0	0
737400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO	2.461.769,21	2.555.195	2.472.800	2.600.000	2.700.000	2.800.000
737500 Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO	1.558.497,90	1.683.710	1.831.500	2.000.000	2.150.000	2.300.000
739100 Sonstige Transferauszahlungen	88.333,00	91.000	0	0	0	0
739900 Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	0,00	0	143.000	125.000	131.000	131.000
15 - Sonstige Auszahlungen	1.127.272,54	1.182.936	1.254.611	1.137.226	1.119.041	1.123.056
741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	161,74	575	575	575	575	575
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	19.001,61	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	111.160,91	110.259	117.879	117.879	117.879	117.879
742200 Mieten und Pachten	136.549,69	137.486	118.331	118.381	108.431	108.481
742300 Leasing	3.545,76	3.500	3.550	3.550	3.550	3.550
743100 Geschäftsauszahlungen	498.947,57	556.955	652.605	534.120	526.535	527.050
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	179.334,23	181.635	0	0	0	0
744200 Umsatzsteuer	0,00	12.000	30.000	30.000	30.000	30.000
744600 Versicherungen	0,00	0	152.145	153.195	152.745	156.195
744800 Schadensfälle	0,00	0	7.000	7.000	7.000	7.000
746100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II	164.212,65	150.000	140.000	140.000	140.000	140.000
748200 Säumniszuschläge	11.147,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
749100 Verfügungsmittel	536,08	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
749200 Fraktionszuwendungen	2.188,06	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	487,24	1.950	1.950	1.950	1.750	1.750
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.850.511,73	13.231.437	13.138.309	12.248.659	12.219.752	12.436.607
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.136.220,91	38.009	447.775	733.860	1.051.889	1.224.327
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.338.044,17	1.414.200	1.451.450	1.472.500	1.542.500	1.612.500
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	132.569	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.214.606,53	1.281.631	1.451.450	1.472.500	1.542.500	1.612.500



Finanzplan 2018

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	122.687,64	0	0	0	0	0
681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	750,00	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	169.759,07	210.000	360.000	110.000	110.000	110.000
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	168.569,07	210.000	360.000	110.000	110.000	110.000
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	1.190,00	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.649,72	0	0	0	0	0
684300 Einzahlungen aus der Veräußerung von sonstigen Anteilsrechten	5.649,72	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	240.685,65	166.000	266.000	136.000	126.000	126.000
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	240.685,65	166.000	266.000	136.000	126.000	126.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.754.138,61	1.790.200	2.077.450	1.718.500	1.778.500	1.848.500
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.000,13	105.000	115.000	5.000	5.000	5.000
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.000,13	105.000	115.000	5.000	5.000	5.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	706.376,69	952.000	1.527.000	647.000	247.000	247.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	639.820,27	452.000	492.000	562.000	162.000	162.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	66.556,42	500.000	1.035.000	85.000	85.000	85.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	222.994,37	315.200	256.000	323.000	433.000	213.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	197.013,27	290.200	241.000	308.000	418.000	198.000
783110 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	25.981,10	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	11.321,78	13.000	15.000	16.000	17.000	18.000
784800 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	11.321,78	13.000	15.000	16.000	17.000	18.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	26.070,00	546.000	644.500	220.710	145.000	99.000
781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	7.070,00	316.000	644.500	220.710	120.000	45.000
781800 Zuschüsse für Investitionen an übrigen Bereichen	19.000,00	230.000	0	0	25.000	54.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	989.762,97	1.931.200	2.557.500	1.211.710	847.000	582.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	764.375,64	-141.000	-480.050	506.790	931.500	1.266.500
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.900.596,55	-102.991	-32.275	1.240.650	1.983.389	2.490.827
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	306.000,00	141.000	141.000	141.000	141.000	0
692730 Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	306.000,00	141.000	141.000	141.000	141.000	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	396.481,28	420.400	485.765	411.725	406.610	400.275
792710 Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	396.481,28	420.400	485.765	411.725	406.610	400.275
35 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-90.481,28	-279.400	-344.765	-270.725	-265.610	-400.275
36 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35)	1.810.115,27	-382.391	-377.040	969.925	1.717.779	2.090.552
	0,00	0	0	0	0	0
	0,00	0	0	0	0	0

Produktplan



Produktplan 2018

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
	212		Hauptschulen
		01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule
	215		Realschulen
		01	Kettler-Realschule Hopsten
	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
	315		Soziale Einrichtungen
		01	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

Produktplan 2018

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
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
		01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Produktplan 2018

Ebenen des Haushaltes			Bezeichnung
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
	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
	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 2018

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	255.366	1.415.268	-1.159.902	360.000	390.000	-30.000
02	Sicherheit und Ordnung	194.127	542.894	-348.767	52.500	60.000	-7.500
03	Schulträgeraufgaben	696.290	1.757.011	-1.060.721	0	142.000	-142.000
04	Kultur und Wissenschaft	200	23.746	-23.546	0	0	0
05	Soziale Leistungen	893.589	1.559.523	-665.934	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	56.388	298.716	-242.328	0	52.000	-52.000
07	Gesundheitsdienste	0	143.000	-143.000	0	0	0
08	Sportförderung	328.300	565.269	-236.969	0	116.500	-116.500
09	Räumliche Planung und Entwicklung	500	96.795	-96.295	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	8.504	127.492	-118.988	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	2.231.446	1.751.351	480.095	131.000	412.000	-281.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.155.145	1.800.476	-645.331	135.000	1.385.000	-1.250.000
13	Natur- und Landschaftspflege	195.520	292.165	-96.645	0	0	0
14	Umweltschutz	0	18.771	-18.771	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	174.754	135.474	39.280	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	9.465.913	4.832.600	4.633.313	1.539.950	485.765	1.054.185
Summe		15.656.042	15.360.551	295.491	2.218.450	3.043.265	-824.815

Übersicht der Produkte mit ihren Einnahmen und Ausgaben									
Produkt		Stellenanteil		2017			2018		
		2017	2018	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
01.111.01	Politik und Bürgermeister	1,700	1,700	31.144 €	359.287 €	- 328.143 €	23.675 €	366.752 €	- 343.077 €
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	2,154	3,104	33.881 €	278.419 €	- 244.538 €	33.292 €	298.330 €	- 265.038 €
01.111.03	Städtepartnerschaften	0,050	0,050	- €	3.080 €	- 3.080 €	- €	3.157 €	- 3.157 €
01.111.04	Personalwesen	0,600	0,600	- €	111.509 €	- 111.509 €	- €	117.907 €	- 117.907 €
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	3,822	3,291	37.786 €	246.011 €	- 208.225 €	38.282 €	265.698 €	- 227.416 €
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	0,140	0,140	10.600 €	85.349 €	- 74.749 €	13.700 €	93.810 €	- 80.110 €
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	0,128	0,128	263.967 €	17.292 €	246.675 €	104.817 €	17.344 €	87.473 €
01.111.08	Gebäudemanagement	0,300	0,400	- €	25.501 €	- 25.501 €	- €	31.978 €	- 31.978 €
01.111.09	Bauhof	2,440	2,440	41.406 €	215.174 €	- 173.768 €	41.600 €	220.292 €	- 178.692 €
02.121.01	Statistik und Wahlen	0,177	0,177	6.500 €	25.259 €	- 18.759 €	- €	11.952 €	- 11.952 €
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	2,667	2,667	62.781 €	187.313 €	- 124.532 €	65.727 €	196.051 €	- 130.324 €
02.126.01	Brandschutz	0,142	0,142	112.500 €	321.849 €	- 209.349 €	128.400 €	334.891 €	- 206.491 €
03.211.01	Franziskus Schule Hopsten	7,117	7,037	302.440 €	619.124 €	- 316.684 €	301.640 €	625.622 €	- 323.982 €
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	1,290	1,370	46.100 €	118.711 €	- 72.611 €	39.100 €	114.598 €	- 75.498 €
03.211.03	Marienschule Halverde	0,180	0,210	70.300 €	125.616 €	- 55.316 €	34.200 €	89.871 €	- 55.671 €
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule	1,484	1,584	201.385 €	444.163 €	- 242.778 €	264.450 €	464.087 €	- 199.637 €
03.215.01	Ketteler-Realschule	1,750	1,610	31.800 €	246.287 €	- 214.487 €	19.800 €	236.422 €	- 216.622 €
03.241.01	Schülerbeförderung	0,050	0,050	2.200 €	207.378 €	- 205.178 €	2.100 €	191.411 €	- 189.311 €
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	0,000	0,000	40.000 €	40.000 €	- €	35.000 €	35.000 €	- €
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	0,096	0,096	- €	18.121 €	- 18.121 €	- €	18.763 €	- 18.763 €
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	0,050	0,050	200 €	2.451 €	- 2.251 €	200 €	4.983 €	- 4.783 €
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	2,212	2,202	73.000 €	280.316 €	- 207.316 €	73.000 €	268.392 €	- 195.392 €
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	1,168	1,448	1.421.500 €	1.274.734 €	146.766 €	551.500 €	739.420 €	- 187.920 €
05.315.01	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber	1,170	1,200	216.000 €	463.364 €	- 247.364 €	250.600 €	472.062 €	- 221.462 €
05.333.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII (§§ 41 bis 46 SGB XII)	0,167	0,167	18.716 €	21.463 €	- 2.747 €	18.489 €	21.666 €	- 3.177 €
05.351.01	Wohngeld	0,391	0,416	- €	22.756 €	- 22.756 €	- €	24.731 €	- 24.731 €
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	0,465	0,298	- €	33.269 €	- 33.269 €	- €	33.252 €	- 33.252 €
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0,410	0,552	20.958 €	157.549 €	- 136.591 €	20.958 €	175.012 €	- 154.054 €
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	0,650	0,650	33.430 €	68.565 €	- 35.135 €	33.580 €	77.201 €	- 43.621 €
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	0,887	0,894	1.800 €	45.043 €	- 43.243 €	1.850 €	46.503 €	- 44.653 €
07.411.01	Krankenhäuser	0,000	0,000	- €	91.000 €	- 91.000 €	- €	143.000 €	- 143.000 €
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	0,020	0,020	3.690 €	17.888 €	- 14.198 €	1.050 €	20.288 €	- 19.238 €

Produkt		Stellenanteil		2017			2018		
		2017	2018	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
08.424.01	Sportfreianlagen	0,000	0,000	65.000 €	150.455 €	- 85.455 €	105.000 €	168.700 €	- 63.700 €
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	0,300	0,300	195.631 €	377.003 €	- 181.372 €	222.250 €	376.281 €	- 154.031 €
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	1,245	1,245	500 €	94.768 €	- 94.268 €	500 €	96.795 €	- 96.295 €
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	1,694	1,794	8.539 €	101.386 €	- 92.847 €	8.504 €	110.303 €	- 101.799 €
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0,064	0,064	- €	3.872 €	- 3.872 €	- €	3.948 €	- 3.948 €
10.523.01	Denkmalschutz- und -pflege	0,100	0,100	- €	7.652 €	- 7.652 €	- €	13.241 €	- 13.241 €
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	0,000	0,000	236.350 €	- €	236.350 €	211.000 €	- €	211.000 €
11.532.01	Gasversorgung	0,000	0,000	22.000 €	- €	22.000 €	20.000 €	- €	20.000 €
11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-	0,000	- €	- €	- €	- €	10.000 €	- 10.000 €
11.537.01	Abfallbeseitigung	0,703	0,706	485.019 €	458.729 €	26.290 €	455.432 €	430.642 €	24.790 €
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	2,790	2,455	1.117.042 €	855.042 €	262.000 €	1.217.093 €	1.090.943 €	126.150 €
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	0,920	0,820	297.046 €	200.046 €	97.000 €	314.150 €	211.971 €	102.179 €
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	0,030	0,015	14.206 €	7.206 €	7.000 €	13.771 €	7.795 €	5.976 €
12.541.01	Gemeindestraßen innerörtlich incl. Straßenbeleuchtung	2,050	2,200	578.395 €	1.046.936 €	- 468.541 €	571.895 €	1.037.590 €	- 465.695 €
12.541.02	Wirtschaftswege	0,500	0,650	656.600 €	794.754 €	- 138.154 €	550.300 €	726.094 €	- 175.794 €
12.542.01	Kreisstraßen	0,000	0,000	3.400 €	3.400 €	- €	3.400 €	3.400 €	- €
12.545.01	Straßenreinigung	0,010	0,010	15.700 €	7.242 €	8.458 €	15.700 €	7.256 €	8.444 €
12.547.01	ÖPNV	0,030	0,030	13.900 €	26.055 €	- 12.155 €	13.850 €	26.136 €	- 12.286 €
13.551.01	Öffentliche Grünanlagen	0,910	0,910	100 €	49.688 €	- 49.588 €	100 €	51.334 €	- 51.234 €
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	0,067	0,580	197.300 €	201.619 €	- 4.319 €	194.100 €	238.805 €	- 44.705 €
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,010	0,010	1.320 €	2.012 €	- 692 €	1.320 €	2.026 €	- 706 €
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	0,550	0,050	18.850 €	48.221 €	- 29.371 €	- €	18.771 €	- 18.771 €
15.571.01	Wirtschaftsförderung	0,000	0,000	21.133 €	44.038 €	- 22.905 €	21.133 €	44.038 €	- 22.905 €
15.573.01	Märkte	0,050	0,050	2.600 €	10.213 €	- 7.613 €	3.100 €	10.280 €	- 7.180 €
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	0,090	0,090	4.681 €	31.125 €	- 26.444 €	4.681 €	31.324 €	- 26.643 €
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land	0,000	0,000	145.600 €	12.000 €	133.600 €	145.640 €	30.000 €	115.640 €
15.575.01	Tourismus	0,200	0,200	200 €	19.704 €	- 19.504 €	200 €	19.832 €	- 19.632 €
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	0,000	0,000	8.328.659 €	4.646.055 €	3.682.604 €	9.465.806 €	4.708.600 €	4.757.206 €
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,000	0,000	307 €	141.100 €	- 140.793 €	107 €	124.000 €	- 123.893 €
Gesamt:		46,191	46,973	15.514.162 €	15.514.162 €	- €	15.656.042 €	15.360.551 €	295.491 €

Produkthaushalt



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 Pohlmann

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

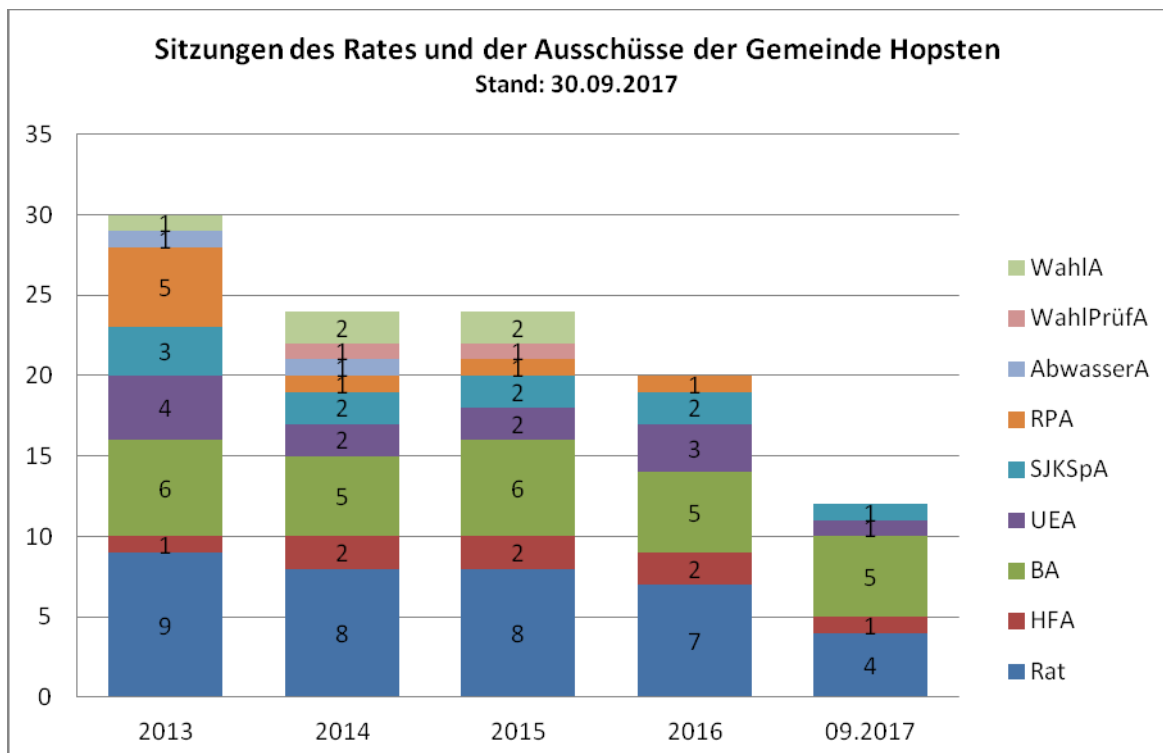
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,700	1,700	1,700	1,700

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	57.926,40	31.144	23.675	23.816	23.953	33.450
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	57.078,00	29.944	23.625	23.766	23.903	33.400
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	848,40	1.200	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	57.926,40	31.144	23.675	23.816	23.953	33.450
11 - Personalaufwendungen	155.627,03	167.684	176.054	183.376	150.235	142.111
501100 Dienstaufwendungen Beamte	93.687,54	95.535	99.035	101.016	103.036	105.097
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	20.871,88	21.930	22.692	23.146	23.609	24.081
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.731,05	1.842	1.914	1.952	1.991	2.031
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.089,85	4.296	4.392	4.480	4.569	4.661
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	120,81	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	23.242,40	30.034	32.682	36.150	12.255	1.633
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	11.883,50	10.197	11.489	12.782	925	758
12 - Versorgungsaufwendungen	87.205,21	88.688	88.747	88.610	88.454	88.279
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	63.390,61	73.334	73.334	73.334	73.334	73.334
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	16.181,60	13.335	13.335	13.335	13.335	13.335
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	7.633,00	2.019	2.078	1.941	1.785	1.610
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.335,72	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.335,72	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	5.500	0	0	5.500	0
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	5.500	0	0	5.500	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.180,63	95.915	100.451	100.601	100.751	100.901
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	83.395,80	85.139	89.525	89.525	89.525	89.525
543100 Geschäftsaufwendungen	4.014,16	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.101,48	1.200	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	0	1.350	1.500	1.650	1.800
549100 Verfügungsmittel	481,13	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200 Fraktionszuwendungen	2.188,06	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
17 = Ordentliche Aufwendungen	335.348,59	359.287	366.752	374.087	346.440	332.791
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-277.422,19	-328.143	-343.077	-350.271	-322.487	-299.341
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)	-277.422,19	-328.143	-343.077	-350.271	-322.487	-299.341
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)	-277.422,19	-328.143	-343.077	-350.271	-322.487	-299.341



Teilergebnisplan 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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)	-277.422,19	-328.143	-343.077	-350.271	-322.487	-299.341

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, Schulausschuss)

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 343.077 € (Vorjahr: 328.143,00 €) 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 1,700. 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 2018 auf 264.801 €.

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, Ortsvorstehen 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 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 verbucht.

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 20,30 € für maximal 15 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

Mitarbeiter/innen der Gemeinde Hopsten

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,168	2,218	2,154	3,104

Teilergebnisplan 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.239,98	22.500	22.800	24.000	25.000	26.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	22.239,98	22.500	22.800	24.000	25.000	26.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.910,35	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
441100 Mieten und Pachten	2.100,67	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.809,68	600	600	600	600	600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222,54	200	200	200	200	200
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	222,54	200	200	200	200	200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	9.281,00	8.481	7.592	7.301	6.980	6.789
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	8.785,00	7.731	7.092	6.801	6.480	6.289
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	496,00	750	500	500	500	500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	38.653,87	33.881	33.292	34.201	34.880	35.689
11 - Personalaufwendungen	70.023,95	72.424	88.385	100.490	102.653	104.866
501100 Dienstaufwendungen Beamte	15.538,69	16.160	16.754	17.089	17.430	17.779
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	38.149,02	37.418	49.213	58.054	59.215	60.399
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.256,27	3.042	3.932	4.603	4.695	4.789
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.064,86	8.007	10.513	12.460	12.709	12.963
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	446,98	945	945	945	945	945
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	3.165,48	5.227	5.298	5.536	5.783	6.042
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.402,65	1.625	1.730	1.803	1.876	1.949
12 - Versorgungsaufwendungen	17.181,51	22.445	22.445	22.445	22.445	22.445
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	15.559,51	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	4.445	4.445	4.445	4.445	4.445
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.622,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.978,46	50.500	52.600	52.600	52.600	52.600
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.594,64	45.000	46.000	46.000	46.000	46.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	2.809,68	3.500	4.600	4.600	4.600	4.600
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.574,14	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	51.643,41	52.000	52.800	54.000	55.000	56.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	51.643,41	52.000	52.800	54.000	55.000	56.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.615,48	81.050	82.100	83.150	84.150	85.150
542300 Leasing	3.545,76	3.500	3.550	3.550	3.550	3.550
543100 Geschäftsaufwendungen	67.479,38	73.500	75.500	76.500	77.500	78.500
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.590,34	4.000	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	0	3.000	3.050	3.050	3.050
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	253.442,81	278.419	298.330	312.685	316.848	321.061
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-214.788,94	-244.538	-265.038	-278.484	-281.968	-285.372
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)	-214.788,94	-244.538	-265.038	-278.484	-281.968	-285.372
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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)	-214.788,94	-244.538	-265.038	-278.484	-281.968	-285.372
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	15.256,13	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.256,13	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)	-199.532,81	-229.538	-250.038	-263.484	-266.968	-270.372



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	6.410,35	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	200	200	0	200	200	200
07 + Sonstige Einzahlungen	506,52	750	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.916,87	3.650	3.400	0	3.400	3.400	3.400
10 - Personalauszahlungen	64.206,09	65.572	81.357	0	93.151	94.994	96.875
11 - Versorgungsauszahlungen	15.559,51	22.445	22.445	0	22.445	22.445	22.445
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.867,95	50.500	52.600	0	52.600	52.600	52.600
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	75.947,95	81.050	82.100	0	83.150	84.150	85.150
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.581,50	219.567	238.502	0	251.346	254.189	257.070
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208.664,63	-215.917	-235.102	0	-247.946	-250.789	-253.670
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	9.879,52	0	30.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.102,58	5.000	15.000	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)	19.982,10	5.000	45.000	0	5.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-19.982,10	-5.000	-45.000	0	-5.000	-5.000	-5.000



Teilfinanzplan 2018

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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	10.102,58	5.000	15.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen	10.102,58	5.000	15.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	10.102,58	5.000	15.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.102,58	-5.000	-15.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0

Maßnahme: 01.111.02/02 Baumaßnahmen -Rathaus-

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.879,52	0	30.000	0	0	0	0	31.156	30.000
02000.95040 Anbringung eines Sonnenschutzes am Rathaus	9.879,52	0	20.000	0	0	0	0	31.156	20.000
02000.95050 Bau eines überdachten Fahrradständers am Rathaus	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	10.000
Summe der investiven Auszahlungen	9.879,52	0	30.000	0	0	0	0	31.156	30.000
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.879,52	0	-30.000	0	0	0	0	-31.156	-30.000

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
das Dienstfahrzeug der Verwaltung

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 250.038,00 € (Vorjahr: 229.538,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO 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 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 3,104. 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 2018 auf 110.830,00 €.

Sachkonto 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung des Rathauses. Im Jahr 2018 sollen u.a. die Wände in den Fluren verputzt und die Decken der restlichen Büros (wegen Austausch und Änderung der Beleuchtung) gestrichen werden.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien für das Rathaus verbucht.

Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen

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

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

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

Sachkonto 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 § 35 GemHVO 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	= 22.000,00 €
Gesetzesblätter, Bücher, Zeitschriften	= 13.000,00 €
Portokosten und Fernspreckgebühren	= 20.000,00 €
Bekanntmachungskosten	= 5.000,00 €
Reisekosten	= 6.000,00 €
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	= 3.000,00 €
Beiträge an Vereine und Verbände	= 6.500,00 €

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hier werden die Versicherungsbeiträge für das Rathausgebäude verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 01.111.02/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Verwaltung-

02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen

Für die Anschaffung bzw. den Austausch von Mobiliar werden 15.000,00 € veranschlagt.

02000.95040 Anbringung eines Sonnenschutzes am Rathaus

Auch die Büros an der Rückseite des Rathauses sollen mit einem Sonnenschutz versehen werden. Die Kosten werden auf ca. 20.000,00 € geschätzt.

02000.95050 Bau eines überdachten Fahrradständers am Rathaus

Damit die überdachten Stellflächen des bisherigen Fahrradständers zwischen den Garagen als Unterstellmöglichkeit für den 2. Dienstwagen bzw. auch für das Fahrzeug der Polizei genutzt werden können, soll evtl. Rückseitig der Garagen ein überdachter Fahrradständer geschaffen werden. Für diese Maßnahme wurden vorsorglich 10.000,00 € 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/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	2.224,41	2.340	2.417	2.465	2.514	2.564
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.739,29	1.828	1.891	1.929	1.967	2.007
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	144,31	154	160	163	166	169
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	340,81	358	366	373	381	388
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	874,29	740	740	740	740	740
543100 Geschäftsaufwendungen	874,29	740	740	740	740	740
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.098,70	3.080	3.157	3.205	3.254	3.304
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.098,70	-3.080	-3.157	-3.205	-3.254	-3.304
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)	-3.098,70	-3.080	-3.157	-3.205	-3.254	-3.304
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)	-3.098,70	-3.080	-3.157	-3.205	-3.254	-3.304
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)	-3.098,70	-3.080	-3.157	-3.205	-3.254	-3.304

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 3.157,00 € (Vorjahr: 3.080,00 €) 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 2018 auf 2.417,00 €.

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

Mitarbeiter/innen der Gemeinde Hopsten, Personalrat

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,600	0,600	0,600	0,600

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	73.829,90	41.957	42.555	43.445	44.353	45.282
501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.010,13	5.985	6.205	6.329	6.456	6.585
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	59.987,12	26.585	27.035	27.576	28.127	28.690
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.979,16	2.180	2.180	2.224	2.268	2.313
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.040,78	5.005	4.885	4.983	5.082	5.184
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	120,81	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.172,40	1.413	1.432	1.496	1.563	1.633
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	519,50	439	468	487	507	527
12 - Versorgungsaufwendungen	5.762,78	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.762,78	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.065,80	3.200	4.000	4.000	4.000	4.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.065,80	3.200	4.000	4.000	4.000	4.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.025,53	59.685	64.685	66.185	67.685	69.185
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	54,34	75	75	75	75	75
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	16.246,13	14.000	16.000	16.000	16.000	16.000
543100 Geschäftsaufwendungen	610,00	610	610	610	610	610
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	44.115,06	45.000	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	0	48.000	49.500	51.000	52.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	143.684,01	111.509	117.907	120.297	122.705	125.134
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-143.684,01	-111.509	-117.907	-120.297	-122.705	-125.134
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-143.684,01	-111.509	-117.907	-120.297	-122.705	-125.134
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-143.684,01	-111.509	-117.907	-120.297	-122.705	-125.134
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.350,00	23.000	21.500	21.500	21.500	21.500
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.350,00	23.000	21.500	21.500	21.500	21.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-121.334,01	-88.509	-96.407	-98.797	-101.205	-103.634



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	70.083,79	40.105	40.655	0	41.462	42.283	43.122
11 - Versorgungsauszahlungen	5.762,78	6.667	6.667	0	6.667	6.667	6.667
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.065,80	3.200	4.000	0	4.000	4.000	4.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	63.051,51	59.685	64.685	0	66.185	67.685	69.185
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.963,88	109.657	116.007	0	118.314	120.635	122.974
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-141.963,88	-109.657	-116.007	0	-118.314	-120.635	-122.974
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	11.321,78	13.000	15.000	0	16.000	17.000	18.000
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)	11.321,78	13.000	15.000	0	16.000	17.000	18.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-11.321,78	-13.000	-15.000	0	-16.000	-17.000	-18.000



Teilfinanzplan 2018

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

**Maßnahme: 01.111.04/01
Finanzanlagen**

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	11.321,78	13.000	15.000	0	16.000	17.000	18.000	0	0
02020.93010 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds	11.321,78	13.000	15.000	0	16.000	17.000	18.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	11.321,78	13.000	15.000	0	16.000	17.000	18.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-11.321,78	-13.000	-15.000	0	-16.000	-17.000	-18.000	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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 96.407,00 € (Vorjahr: 88.509,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Personalwesen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,600. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Personalwesen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Personalwesen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 49.222,00 €.

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. 4.000,00 € jährlich an.

Sachkonto 541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen

Hierbei handelt es sich um Aufwandsdeckungs pauschale für den Personalrat. Es wurden jährlich 75,00 € veranschlagt.

Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Hierzu gehören die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Aus- und Fortbildung der Beschäftigten (14.270,00 €) und für die arbeits- und sicherheitstechnische Betreuung (1.730,00 €).

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehört der Beitrag zum Kommunalen Arbeitgeberverband.

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 verbucht.

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 2018 auf ca. 15.000,00 €.

Produkt

01.111.05

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

GO, GemHVO, AO, Steuergesetze, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

Rats- und Ausschussmitglieder, Gesamtverwaltung, Bürger/innen, Banken, Kommunalaufsicht

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	3,709	3,542	3,822	3,291

Teilergebnisplan 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	5.248,36	4.700	5.200	5.200	5.200	5.200
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.695,36	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.553,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	30.984,68	33.086	33.082	33.742	33.914	34.214
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	14.118,18	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	16.860,00	15.036	15.032	15.692	15.864	16.164
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	6,50	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	36.233,04	37.786	38.282	38.942	39.114	39.414
11 - Personalaufwendungen	206.168,28	224.466	244.118	222.940	186.372	188.388
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	161.677,22	176.174	162.598	156.439	145.227	147.650
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte	0,00	0	33.665	21.570	1.081	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	13.013,01	14.279	14.039	13.134	11.663	11.861
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	31.478,05	34.013	33.816	31.797	28.401	28.877
12 - Versorgungsaufwendungen	4.180,17	4.445	4.445	4.445	4.445	4.445
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.167,17	4.445	4.445	4.445	4.445	4.445
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.013,00	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	14.912,00	17.100	17.135	17.135	17.135	17.135
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	162,00	500	500	500	500	500
543100 Geschäftsaufwendungen	14.750,00	16.550	16.585	16.585	16.585	16.585
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	225.260,45	246.011	265.698	244.520	207.952	209.968
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-189.027,41	-208.225	-227.416	-205.578	-168.838	-170.554
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)	-189.027,41	-208.225	-227.416	-205.578	-168.838	-170.554
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)	-189.027,41	-208.225	-227.416	-205.578	-168.838	-170.554
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-189.027,41	-208.225	-227.416	-205.578	-168.838	-170.554

Erläuterungen zum Produkt 01.111.05 „Finanzwesen 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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 227.416,00 € (Vorjahr: 208.225,00 €) 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 abgeholzten Pensionsansprüche ein jährlich sinkender Rückstellungsbedarf. Bei den Altersteilzeitfällen sinkt der Rückstellungsbedarf in der sogenannten „Freistellungsphase“ der Altersteilzeit. Diese sinkenden Rückstellungsbedarfe stellen einen Ertrag aus der Herabsetzung der Rückstellung dar.

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 3,291. 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 2018 auf 248.563,00 €.

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 2018 auf 16.585,00 €. Hierbei handelt es sich um die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses 2017, 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 9.000,00 € ermittelt. Da die Zahlung der Gebühr erst im Jahr der tatsächlichen Prüfung (voraussichtlich im Jahr 2018) erfolgt, ist der veranschlagte Betrag in 2018 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

Beschreibung

- Beschaffung von Hard- und Software
- Betreuung des laufenden Betriebes der ADV-Systeme und Netzwerke
- ADV-Benutzersupport
- Koordination von Anwenderschulungen
- Planung, Realisierung und Redaktion des Internetauftritts

Auftragsgrundlage

Dienstanweisungen

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen der Gemeinde Hopsten, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,140	0,140	0,140	0,140

Bezeichnung

	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Plan 2018
Anzahl der DV-Arbeitsplätze:	26	27	27	27

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.246,44	10.500	13.600	14.000	14.500	15.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.246,44	10.500	13.600	14.000	14.500	15.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,00	100	100	100	100	100
442100 Erträge aus Verkauf	5,00	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	1.238,80	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	1.225,80	0	0	0	0	0
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	13,00	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	13.490,24	10.600	13.700	14.100	14.600	15.100
11 - Personalaufwendungen	7.658,75	7.849	8.110	8.271	8.437	8.606
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.020,65	6.164	6.357	6.484	6.614	6.746
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	495,83	512	522	532	543	554
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.142,27	1.173	1.231	1.255	1.280	1.306
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.606,47	62.000	66.500	67.000	67.500	68.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	266,45	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	52.340,02	60.500	65.000	65.500	66.000	66.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	12.042,81	10.500	14.200	15.000	15.500	16.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	12.042,81	10.500	14.200	15.000	15.500	16.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.038,99	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
543100 Geschäftsaufwendungen	2.800,19	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	13,00	0	0	0	0	0
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	1.225,80	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	76.347,02	85.349	93.810	95.271	96.437	97.606
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-62.856,78	-74.749	-80.110	-81.171	-81.837	-82.506
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)	-62.856,78	-74.749	-80.110	-81.171	-81.837	-82.506
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)	-62.856,78	-74.749	-80.110	-81.171	-81.837	-82.506
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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)	-62.856,78	-74.749	-80.110	-81.171	-81.837	-82.506



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	5,00	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	5,00	100	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	7.658,75	7.849	8.110	0	8.271	8.437	8.606
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.881,66	62.000	66.500	0	67.000	67.500	68.000
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	2.335,76	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.876,17	74.849	79.610	0	80.271	80.937	81.606
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.871,17	-74.749	-79.510	0	-80.171	-80.837	-81.506
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	22.062,01	15.000	15.000	0	25.000	15.000	15.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	22.062,01	15.000	15.000	0	25.000	15.000	15.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-22.062,01	-15.000	-15.000	0	-25.000	-15.000	-15.000



Teilfinanzplan 2018

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 01.111.06/01
EDV-Ausstattung -Rathaus-

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	22.062,01	15.000	15.000	0	25.000	15.000	15.000	0	0
06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware	13.338,12	10.000	10.000	0	15.000	10.000	10.000	0	0
06000.93520 Anschaffung von EDV-Software	8.723,89	5.000	5.000	0	10.000	5.000	5.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	22.062,01	15.000	15.000	0	25.000	15.000	15.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-22.062,01	-15.000	-15.000	0	-25.000	-15.000	-15.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.06 „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“

Das Produkt beinhaltet

die Beschaffung von Hard- und Software
die Betreuung des Netzwerkes und der ADV-Systeme
den ADV-Benutzersupport
die Planung, Realisierung und Redaktion des Internetauftritts

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 80.110,00 € (Vorjahr: 74.749,00 €) 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 § 43 Abs. 5 GemHVO 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 0,140. 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 2018 auf 8.110,00 €.

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 (34.000,00 €), Umlage an die Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW) (7.000,00 €), die Kosten für die Betreuung der EDV-Anlage durch eine Fremdfirma (20.000,00 €) und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung bzw. Pflege des neuen und barrierefreien Internetauftritts (4.000,00 €).

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ besteht aus der EDV-Hard- und Software. Gemäß § 35 GemHVO 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 4.000,00 € und für Verbrauchsmaterialien (Toner für Drucker etc.) 1.000,00 € in Ansatz gebracht.

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 2018 10.000,00 € vor.

06000.93520 Anschaffung von EDV-Software

Für die Anschaffung von Anwendungssoftware sieht der Planansatz Mittel in Höhe von 5.000,00 € vor.

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/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,100	0,100	0,128	0,128

Erläuterungen und Hinweise

Bestand an Wohnbau- bzw. Industrie- und Gewerbeflächen der Gemeinde Hopsten am 01.10.2017:

	Hopsten	Schale	Halverde
baureife Wohngrundstücke:	4	2	8
baureife Industrie- und Gewerbeflächen in qm:	22.500	13.000	4.000

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	53.577,62	112.500	53.350	53.350	53.350	53.350
441100 Mieten und Pachten	53.172,62	111.500	49.350	49.350	49.350	49.350
442100 Erträge aus Verkauf	405,00	1.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.047,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.047,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	55.303,91	150.050	50.050	50.050	50.050	50.050
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	55.103,91	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	200,00	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	111.345,32	263.967	104.817	104.817	104.817	104.817
11 - Personalaufwendungen	6.796,65	7.744	7.896	8.054	8.215	8.379
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.311,03	6.048	6.166	6.289	6.415	6.543
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	410,94	468	478	488	497	507
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.074,68	1.228	1.252	1.277	1.303	1.329
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.665,72	6.000	7.500	7.500	7.500	7.500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.665,72	6.000	7.500	7.500	7.500	7.500
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	6.562,00	0	0	0	0	0
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	6.562,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.028,44	3.131	1.531	1.531	1.531	1.531
542200 Mieten und Pachten	1.530,50	1.531	1.531	1.531	1.531	1.531
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.497,94	1.600	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.469,13	17.292	17.344	17.502	17.663	17.827
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	91.876,19	246.675	87.473	87.315	87.154	86.990
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	91.876,19	246.675	87.473	87.315	87.154	86.990
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)	91.876,19	246.675	87.473	87.315	87.154	86.990
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	877,70	885	885	885	885	885
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	877,70	885	885	885	885	885
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	92.753,89	247.560	88.358	88.200	88.039	87.875



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	45.301,63	112.500	53.350	0	53.350	53.350	53.350
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.047,47	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	200,00	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.549,10	113.550	54.400	0	54.400	54.400	54.400
10 - Personalauszahlungen	6.796,65	7.744	7.896	0	8.054	8.215	8.379
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	950,42	6.000	7.500	0	7.500	7.500	7.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	6.562,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	3.028,44	3.131	1.531	0	1.531	1.531	1.531
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.337,51	16.875	16.927	0	17.085	17.246	17.410
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.211,59	96.675	37.473	0	37.315	37.154	36.990
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	168.569,07	210.000	360.000	0	110.000	110.000	110.000
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)	168.569,07	210.000	360.000	0	110.000	110.000	110.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.000,13	105.000	115.000	0	5.000	5.000	5.000
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)	23.000,13	105.000	115.000	0	5.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	145.568,94	105.000	245.000	0	105.000	105.000	105.000

Erläuterungen zum Produkt 01.111.07 „Liegenschaftsverwaltung“

Das Produkt beinhaltet

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Positiv-Saldo von 88.358,00 € (Vorjahr: 247.560,00 €) 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 Altenteilerwohnung „Schapener Straße 12“ (ehemals Kreimer). Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 441100 Mieten und Pachten

Bei diesem Sachkonto sind die Mieteinnahmen, die Pacht- und Jagdpachtgelder, die Erstattung von Bewirtschaftungskosten (Mietnebenkosten) und die Nutzungsentgelte für gemeindeeigene Wohnungen veranschlagt. Für das Jahr 2018 werden Einnahmen in Höhe von 49.350,00 € erwartet.

Sachkonto 442100 Einnahmen aus Verkauf

Hier werden die Einnahmen aus dem Verkauf von Kaminholz und Wallhecken bzw. Holzhackschnitzel 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 0,128. 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 2018 auf 7.896,00 €.

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 2018 wurden insgesamt 7.500,00 € veranschlagt.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Liegenschaftsverwaltung“ besteht aus der Altenteilerwohnung „Schapener Straße 12 (ehemals Kreimer)“. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

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

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 verbucht.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer A (65,00 €) und der Grundsteuer B (820,00 €) 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 2018 wurde von einem Verkauf von 8 Baugrundstücken ausgegangen. Außerdem soll ein Spielplatzgrundstück als Bauland verkauft werden. Es werden insgesamt Einnahmen in Höhe von 350.000,00 € erwartet.

88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschließlich Nebenkosten

Für die Überplanung einer gemeindeeigenen Fläche zur Wohnbauentwicklung im Ortsteil Schale wurden vorsorglich 10.000,00 € eingestellt.

Produkt

01.111.08

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

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	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,325	0,300	0,300	0,300

Erläuterungen und Hinweise

Zu betreuende Liegenschaften:

- 1 Rathaus
- 1 Bauhofshalle
- 1 Bürgerhaus Veerkamp
- 3 Feuerwehrgerätehäuser
- 1 Sporthalle
- 2 Gymnastikhallen (Schale u. Halverde)
- 3 Sportumkleidegebäude
- 1 Sportumkleidegebäude / Jugendtreff
- 1 Tribüne (Hopsten)
- 1 Kindergarten Villa Baronin
- 4 Schulgebäude
- 7 Asylbewerberunterkünfte „Ehemalige Aa-Schule, Kreimer I, Kreimer II, Leyendecker, Wesselmann, Westermann, Schlüter“

Die Unterhaltungsaufwendungen werden in den der Nutzung der Gebäude entsprechenden Produkten nachgewiesen.

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	13.880,25	18.834	25.311	19.528	19.331	19.710
501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.755,05	5.985	6.205	6.329	6.456	6.585
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.034,20	9.800	14.725	10.115	9.863	10.060
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	397,53	776	1.155	784	764	779
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.001,57	1.923	2.876	1.950	1.898	1.936
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.172,40	0	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	519,50	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	5.762,78	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.762,78	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.643,03	25.501	31.978	26.195	25.998	26.377
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.643,03	-25.501	-31.978	-26.195	-25.998	-26.377
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-19.643,03	-25.501	-31.978	-26.195	-25.998	-26.377
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-19.643,03	-25.501	-31.978	-26.195	-25.998	-26.377
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.643,03	-25.501	-31.978	-26.195	-25.998	-26.377

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 31.978,00 € (Vorjahr: 25.501,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Gebäudemanagement“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,400. 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 2018 auf 31.978,00 €.

Produkt

01.111.09

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

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/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,380	2,380	2,440	2,440

Erläuterungen und Hinweise

	Ist 2014	Ist 2015	Ist 2016	Ist 09/2017
Kostenpflichtige Einsätze des Bauhofes	4	5	4	7

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	38.966,33	35.806	37.000	38.000	39.000	40.000
414400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	3.672,00	306	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.294,33	35.500	37.000	38.000	39.000	40.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.863,32	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
442100 Erträge aus Verkauf	240,00	0	0	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.623,32	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.534,83	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	1.190,00	0	0	0	0	0
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	1,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.343,83	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-850,34	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	-850,34	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	43.514,14	41.406	41.600	42.600	43.600	44.600
11 - Personalaufwendungen	111.083,93	119.774	125.192	122.042	123.958	126.438
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	86.968,34	93.927	97.842	95.385	96.883	98.821
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.757,90	7.423	7.709	7.509	7.626	7.779
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	17.357,69	18.424	19.641	19.148	19.449	19.838
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.311,69	46.500	48.400	48.600	48.800	49.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.079,49	3.000	3.200	3.200	3.200	3.200
525100 Haltung von Fahrzeugen	49.327,34	38.500	40.200	40.400	40.600	40.800
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.904,86	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	37.249,82	37.500	40.000	41.000	42.000	43.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	37.249,82	37.500	40.000	41.000	42.000	43.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.670,13	11.400	6.700	6.800	6.900	7.000
542200 Mieten und Pachten	766,63	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	5.198,69	4.000	1.500	1.500	1.500	1.500
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.513,81	6.300	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	0	4.100	4.200	4.300	4.400
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	1.190,00	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	222.315,57	215.174	220.292	218.442	221.658	225.438
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-178.801,43	-173.768	-178.692	-175.842	-178.058	-180.838
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)	-178.801,43	-173.768	-178.692	-175.842	-178.058	-180.838
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2018

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = <i>Außerordentliches Ergebnis</i> (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = <i>Ergebnis</i> <i>- vor Berücksichtigung der internen</i> <i>Leistungsbeziehungen -</i> (= Zeilen 22 und 25)	-178.801,43	-173.768	-178.692	-175.842	-178.058	-180.838
27 + <i>Erträge aus internen Leistungs-</i> <i>beziehungen</i>	16.938,00	16.840	16.840	16.840	16.840	16.840
481100 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	16.938,00	16.840	16.840	16.840	16.840	16.840
28 - <i>Aufwendungen aus internen</i> <i>Leistungsbeziehungen</i>	0,00	0	0	0	0	0
29 = <i>Teilergebnis</i> (= Zeilen 26, 27, 28)	-161.863,43	-156.928	-161.852	-159.002	-161.218	-163.998



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	3.672,00	306	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.038,24	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.343,83	4.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.054,07	5.906	4.600	0	4.600	4.600	4.600
10 - Personalauszahlungen	111.083,93	119.774	125.192	0	122.042	123.958	126.438
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.660,81	46.500	48.400	0	48.600	48.800	49.000
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	12.431,43	11.400	6.700	0	6.800	6.900	7.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.176,17	177.674	180.292	0	177.442	179.658	182.438
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-177.122,10	-171.768	-175.692	0	-172.842	-175.058	-177.838
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.190,00	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)	1.190,00	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	60.000	150.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.200,47	41.200	50.000	0	150.000	30.000	30.000
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)	28.200,47	101.200	200.000	0	150.000	30.000	30.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-27.010,47	-101.200	-200.000	0	-150.000	-30.000	-30.000

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 161.852,00 (Vorjahr: 156.928,00 €) 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 § 43 Abs. 5 GemHVO 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 2,440. 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 2018 auf 125.192,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Bauhofgebäudes wurden 3.200,00 € 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 542200 Mieten und Pachten

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Bei den Geschäftsaufwendungen handelt es sich um die GEZ-Gebühren, Telefon und Handycosts für den Bauhof (1.000,00 €) und um die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Beschäftigung von Brückenjoblern (500,00 €).

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 verbucht.

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 § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung von Personal- und Sachkosten vom Produkt „Straßenreinigung“ in Höhe von 13.550,00 € und vom Produkt „Abfallbeseitigung“ in Höhe von 3.290,00 €.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

77000.93500 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof

Für die Beschaffung von Maschinen und Geräten für den Bauhof sind Haushaltsmittel in Höhe von 50.000,00 € vorgesehen. Es soll ein Radlader als Ersatz für den defekten Gabelstapler angeschafft werden.

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. 160.000,00 € (ohne Eigenleistung) belaufen.

Produkt

02.121.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.121	Statistik und Wahlen
Produkt	02.121.01	Statistiken 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	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,177	0,177	0,177	0,177

Erläuterungen und Hinweise

Zu den Statistiken gehören u.a.:

- Bodennutzungserhebung
- Viehzählung

Wahlen 2018:

- keine

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	6.000	0	4.500	2.400	3.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	6.000	0	4.500	0	3.000
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	2.400	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	500	0	0	0	0
448100 Erstattungen vom Land	0,00	500	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	6.500	0	4.500	2.400	3.000
11 - Personalaufwendungen	10.512,49	10.759	10.952	11.171	11.394	11.622
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	8.200,91	8.401	8.545	8.716	8.890	9.068
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	661,12	683	694	708	722	736
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.650,46	1.675	1.713	1.747	1.782	1.818
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000	1.000	0	0	0
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	2.000	1.000	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	12.500	0	5.000	7.000	6.000
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	12.500	0	5.000	7.000	6.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.512,49	25.259	11.952	16.171	18.394	17.622
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.512,49	-18.759	-11.952	-11.671	-15.994	-14.622
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.512,49	-18.759	-11.952	-11.671	-15.994	-14.622
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-10.512,49	-18.759	-11.952	-11.671	-15.994	-14.622
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.512,49	-18.759	-11.952	-11.671	-15.994	-14.622

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 11.952,00 € (Vorjahr: 18.759,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV

Für die Aufwendungen in Verbindung mit der Landtags- bzw. Bundestagswahl werden entsprechende Zuschüsse gewährt.

Sachkonto 448100 Erstattungen vom Land

Für die Durchführung von landwirtschaftlichen Zählungen erhält die Gemeinde Hopsten eine Aufwandserstattung vom Land.

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 (incl. Versorgungsaufwendungen) im Produkt „Statistiken und Wahlen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 10.952,00 €.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Es soll noch eine weitere neue Wahlplakattafeln (die alten Tafeln sind abgängig) angeschafft werden. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 1.000,00 €.

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.

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/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	3,092	2,667	2,667	2,667

Kennzahlen

	Ist 2014	Ist 2015	Ist 2016	Ist 09/2017
Zuzüge	326	424	339	236
Wegzüge	309	345	390	242
Geburten	74	57	73	49
Sterbefälle	65	79	75	51
Ummeldungen innerhalb des Gemeindegebietes	267	337	239	121
ausgestellte Bundespersonalausweise	727	747	775	535
ausgestellte Kinderreisepässe	70	107	76	75
ausgestellte Reisepässe	138	148	166	197
ausgestellte vorläufige Ausweisdokumente	93	115	92	71

Kennzahlen	Ist 2014	Ist 2015	Ist 2016	Ist 09/2017
Eheschließungen	25	24	28	13
beurkundete Geburten	0	0	0	0
beurkundete Sterbefälle	36	39	31	15

Teilergebnisplan 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	51.374,48	51.530	54.530	55.530	56.530	57.530
431100 Verwaltungsgebühren	51.374,48	51.530	54.530	55.530	56.530	57.530
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	370,18	400	400	400	400	400
442100 Erträge aus Verkauf	370,18	400	400	400	400	400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.244,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.244,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.928,49	9.651	9.597	9.852	10.317	10.809
456100 Bußgelder	119,45	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	12.759,00	8.581	8.527	8.782	9.247	9.739
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	50,04	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	67.117,95	62.781	65.727	66.982	68.447	69.939
11 - Personalaufwendungen	137.821,81	141.361	145.139	148.102	151.155	154.470
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.099,60	5.850	6.060	6.181	6.305	6.431
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	100.900,68	103.421	106.155	108.279	110.444	112.653
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	8.159,03	8.446	8.597	8.769	8.945	9.124
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	20.021,89	20.477	21.095	21.517	21.947	22.386
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	164,81	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.696,10	2.227	2.245	2.326	2.428	2.717
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	779,70	590	637	680	736	809
12 - Versorgungsaufwendungen	10.471,72	11.347	11.292	11.112	11.112	11.112
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.762,78	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.292,94	4.445	4.445	4.445	4.445	4.445
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.416,00	235	180	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.117,09	28.600	33.600	33.600	33.600	33.600
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	26.117,09	28.600	33.600	33.600	33.600	33.600
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	3.828,26	5.805	5.820	5.820	5.820	5.820
542200 Mieten und Pachten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	3.767,84	4.705	4.720	4.720	4.720	4.720
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60,42	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	178.438,88	187.313	196.051	198.834	201.887	205.202
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-111.320,93	-124.532	-130.324	-131.852	-133.440	-135.263
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)	-111.320,93	-124.532	-130.324	-131.852	-133.440	-135.263
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

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-111.320,93	-124.532	-130.324	-131.852	-133.440	-135.263
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)	-111.320,93	-124.532	-130.324	-131.852	-133.440	-135.263

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 Fischereiangelegenheiten
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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 130.324,00 € (Vorjahr: 124.532,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Brandschutz“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO 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 Personalausweise, Reispässe und sonstige Dokumente, Bescheinigungen, Erlaubnisse usw.

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

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

Sachkonto 456100 Bußgelder

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

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,667. 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 im Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 156.431,00 €.

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	= 1.000,00 €
die Kosten auf Personalausweise und Reisepässe	= 30.000,00 €
die Unterbringung von Fundtieren im Tierheim	= 2.000,00 €

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 für die Beerdigung mittelloser Personen bzw. im Zusammenhang mit der Zwangseinweisung von Menschen nach dem PsychKG.

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 Feuerschutz und die Hilfeleistung (FSHG)

Zielgruppe

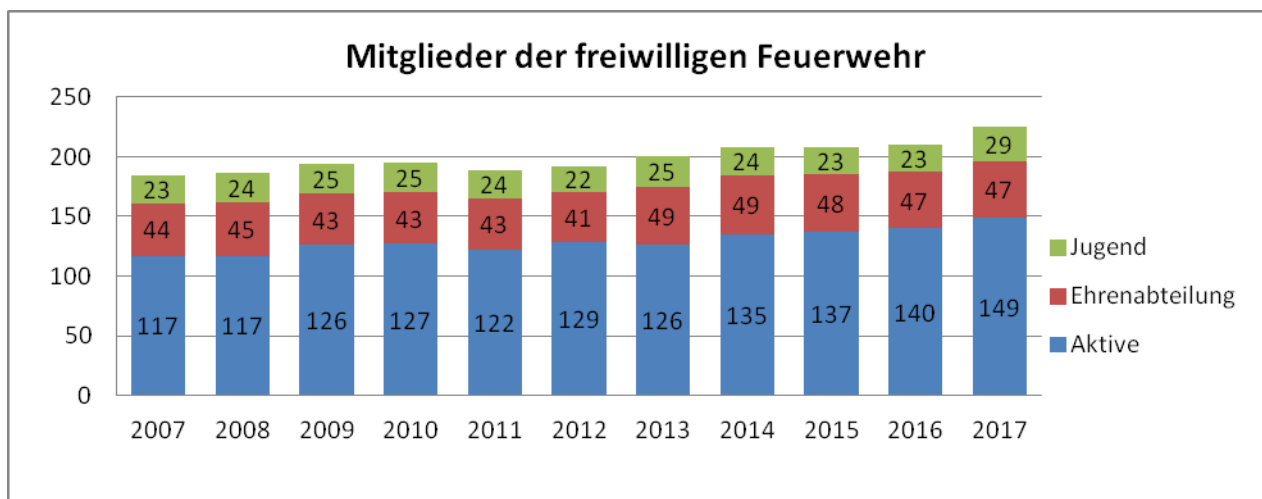
Bevölkerung

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,142	0,142	0,142	0,142

Kennzahlen

	Ist	Ist	Ist	Ist
	2014	2015	2016	09/2017
Anzahl der Einsätze	94	44	46	47
davon Fehlalarme	2	1	1	0
Feuerwehrfahrzeuge	11	11	11	11



Teilergebnisplan 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	99.242,02	94.000	110.000	115.000	120.000	125.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.666,39	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	88.575,63	87.000	100.000	105.000	110.000	115.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.519,88	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	17.519,88	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.470,25	400	300	300	300	300
442100 Erträge aus Verkauf	0,00	200	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.470,25	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.332,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	7.332,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-55,78	600	600	600	600	600
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	-55,78	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	127.508,37	112.500	128.400	133.400	138.400	143.400
11 - Personalaufwendungen	10.633,81	10.907	11.215	11.498	11.819	12.348
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.099,59	5.850	6.060	6.181	6.305	6.431
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.399,20	1.368	1.395	1.423	1.451	1.480
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	106,33	108	108	110	112	115
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	388,08	414	420	428	437	446
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	164,81	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.696,10	2.227	2.245	2.326	2.428	2.717
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	779,70	590	637	680	736	809
12 - Versorgungsaufwendungen	5.762,78	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.762,78	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.944,17	97.500	103.800	89.300	84.800	85.300
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	32.499,32	46.000	47.300	47.800	43.300	43.800
525100 Haltung von Fahrzeugen	31.453,80	21.500	26.500	26.500	26.500	26.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	13.991,05	15.000	30.000	15.000	15.000	15.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	15.000	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	127.294,45	133.000	135.000	140.000	145.000	150.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	105.154,02	108.000	120.000	125.000	130.000	135.000
571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	22.140,43	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
15 - Transferaufwendungen	2.250,00	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.250,00	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.958,60	72.025	76.459	76.459	76.959	76.959
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	27.365,61	25.120	28.354	28.354	28.354	28.354
543100 Geschäftsaufwendungen	34.966,47	30.305	34.005	34.005	34.505	34.505
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	15.626,52	16.500	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	0	14.000	14.000	14.000	14.000
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	301.843,81	321.849	334.891	325.674	326.995	333.024
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-174.335,44	-209.349	-206.491	-192.274	-188.595	-189.624
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 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-174.335,44	-209.349	-206.491	-192.274	-188.595	-189.624
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)	-174.335,44	-209.349	-206.491	-192.274	-188.595	-189.624
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	285,71	290	290	290	290	290
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	285,71	290	290	290	290	290
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-174.049,73	-209.059	-206.201	-191.984	-188.305	-189.334



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	5.276,26	7.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.842,84	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.320,82	400	300	0	300	300	300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.332,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
07 + Sonstige Einzahlungen	8,46	600	600	0	600	600	600
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.780,38	25.500	28.400	0	28.400	28.400	28.400
10 - Personalauszahlungen	7.650,62	8.090	8.333	0	8.492	8.655	8.822
11 - Versorgungsauszahlungen	5.762,78	6.667	6.667	0	6.667	6.667	6.667
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.311,06	97.500	103.800	0	89.300	84.800	85.300
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	2.250,00	1.750	1.750	0	1.750	1.750	1.750
15 - Sonstige Auszahlungen	79.762,76	72.025	76.459	0	76.459	76.959	76.959
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	182.737,22	186.032	197.009	0	182.668	178.831	179.498
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-156.956,84	-160.532	-168.609	0	-154.268	-150.431	-151.098
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	138.011,42	52.500	52.500	0	52.500	52.500	52.500
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)	138.011,42	52.500	52.500	0	52.500	52.500	52.500
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	32.860,09	10.000	20.000	0	400.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.246,51	50.000	40.000	0	40.000	290.000	40.000
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)	71.106,60	60.000	60.000	0	440.000	290.000	40.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	66.904,82	-7.500	-7.500	0	-387.500	-237.500	12.500



Teilfinanzplan 2018

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 02.126.01/01 Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	52.554,91	52.500	52.500	0	52.500	52.500	52.500	0	0
13000.36160 Pauschale aus der Feuerschutzsteuer	52.554,91	52.500	52.500	0	52.500	52.500	52.500	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	52.554,91	52.500	52.500	0	52.500	52.500	52.500	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	52.554,91	52.500	52.500	0	52.500	52.500	52.500	0	0

Maßnahme: 02.126.01/02 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Feuerwehr-

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	28.053,68	50.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	2.072,58	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	0	0
13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	25.981,10	25.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	28.053,68	50.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-28.053,68	-50.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000	0	0

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	0,00	0	0	0	0	250.000	0	0	0
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	0,00	0	0	0	0	250.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	250.000	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-250.000	0	0	0

Maßnahme: 02.126.01/04 Baumaßnahmen -Feuerwehrgerätehaus Hopsten-

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	85.456,51	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.36200 Investiver Zuschuss vom Kreis Steinfurt für die Erstellung von Räumlichkeiten zur Unterbringung des RTW	85.456,51	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	85.456,51	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.860,09	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.95000 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Hopsten/Bau einer Rettungswache	32.860,09	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	32.860,09	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	52.596,42	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 02.126.01/05 Baumaßnahmen - Feuerwehrgerätehaus Schale-

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	10.000	0	200.000	0	0	5.000	215.000
13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	0,00	5.000	10.000	0	200.000	0	0	5.000	215.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	5.000	10.000	0	200.000	0	0	5.000	215.000
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-5.000	-10.000	0	-200.000	0	0	-5.000	-215.000

Erläuterungen zum Produkt 02.126.01 „Brandschutz“

Das Produkt umfasst folgende Bereiche

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 206.201,00 € (Vorjahr: 209.059,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Wenn Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr Hopsten an Lehrgängen der Landesfeuerwehrschule teilnehmen, werden die entstandenen Kosten für Verdienstausfall, Fahrten und Tagesgelder 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 § 43 Abs. 5 GemHVO 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

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 Kostenersatz für ordnungsbehördliche Maßnahmen (Brandschau) und die Erstattungen für Einsätze der Freiwilligen Feuerwehr Hopsten (z.B. Ölunfälle) und die sonstigen Vermischten Einnahmen 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 im Produkt „Brandschutz“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 17.882,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Feuerwehrgerätehäuser in Hopsten, Schale, 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. Für die anstehende Überprüfung der Atemschutzgeräte incl. Austausch diverser Teile fallen im Haushaltsjahr 2018 zusätzliche Aufwendungen in Höhe von rd. 15.000,00 € an. Der Haushaltsansatz wurde entsprechend erhöht.

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 02.02.2012 erhalten der Wehrführer, der LZ-Führer Mitte, der stellv. LZ-Führer Mitte, die Gruppenführer in Schale und Halverde, die stellv. Gruppenführer in Schale und Halverde, die Gerätewarte in Hopsten, Schale und Halverde, der Atemschutzwart und der Jugendfeuerwehrwart eine Aufwandsentschädigung. Darüber hinaus wird eine Aufwandsentschädigung für die Brandschutzerzieher gezahlt. Des Weiteren befinden sich unter diesem Sachkonto die Aufwendungen für Lehrgangsteilnehmer.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

Kosten der Brandschau	=	500,00 €
Kosten für die Beschaffung von Ölbindemittel	=	5.000,00 €
Abführung der Personalkosten bei kostenpflichtigen Einsätzen an die Feuerwehr	=	8.000,00 €
Untersuchungskosten, Führerscheine	=	9.000,00 €
Geschäftsbedürfnisse	=	8.000,00 €
Postgebühren für das Notrufsystem	=	1.505,00 €
Mitgliedsbeiträge	=	1.500,00 €
Umlage an die Kreisschlauchpflegerei	=	500,00 €

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 verbucht.

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 § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten

Nach § 34 Abs. 1 GemHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit, sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. Im Produkt „Brandschutz“ sind Festwerte für die persönlichen Ausrüstungsgegenstände (Dienst- und Schutzkleidung der Feuerwehr und der Jugendfeuerwehr) gebildet worden. Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffungen für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände. Diese Nachbeschaffungen/Investitionen stellen einerseits in vollem Umfang Aufwand im Anschaffungsjahr dar (Abschreibungsersatzaufwand), sind aber aus der Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke (290,00 €)

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 2018 und auch in den Folgejahren jeweils Einnahmen aus der Feuerschutzsteuer in Höhe von ca. 52.500,00 €.

Maßnahme 02.126.01/02 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Feuerwehr-

13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr

Für die Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen werden im Haushaltsjahr 2018 25.000,00 € zur Verfügung gestellt.

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

13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale

Für evtl. Planungskosten im Zusammenhang mit der Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale wurden 10.000,00 € in Ansatz gebracht.

13000.95020 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Halverde

Für evtl. Planungskosten im Zusammenhang mit der Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Halverde wurden 10.000,00 € in Ansatz gebracht.

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

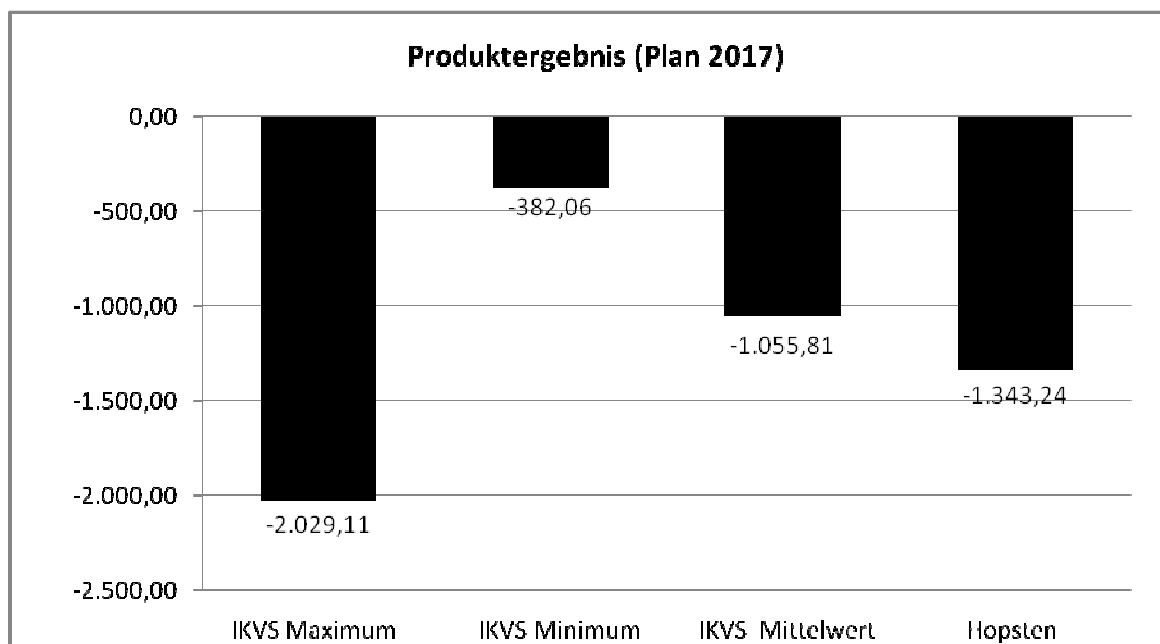
Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

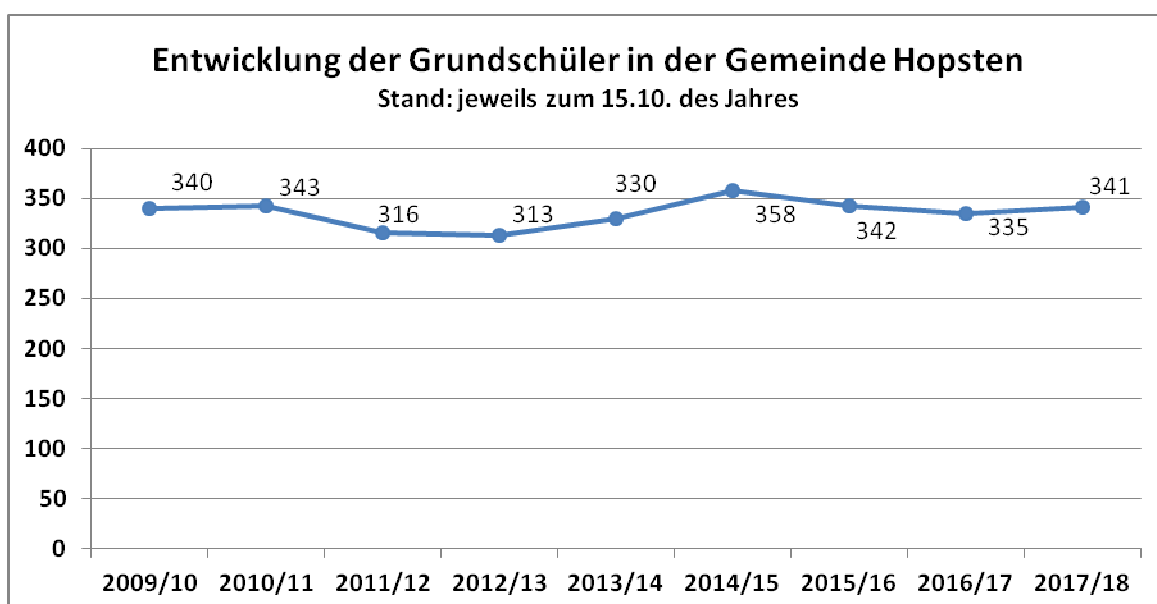
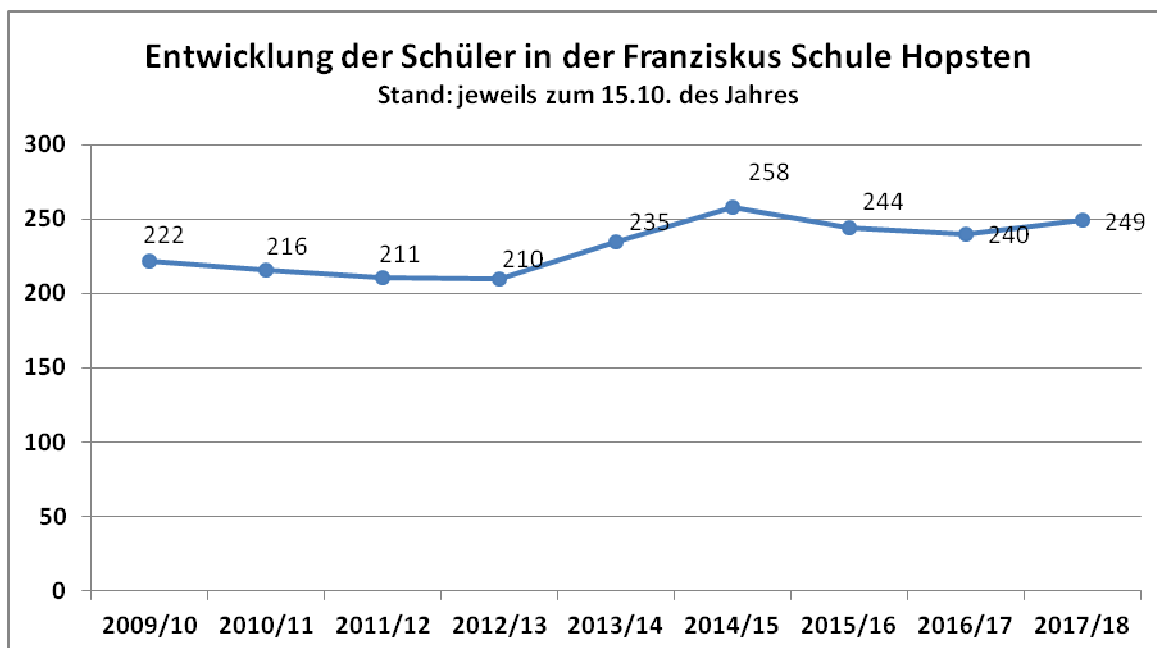
Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	5,523	5,717	7,117	7,037

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

72 Kommunen, bis 15.000 Einwohner





Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	163.089,67	196.940	206.140	188.140	191.140	194.140
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	17.701,12	17.000	14.000	14.000	14.000	14.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	77.709,65	72.940	107.140	91.140	91.140	91.140
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	67.678,90	107.000	85.000	83.000	86.000	89.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.497,31	105.000	95.000	96.000	97.000	98.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	92.497,31	105.000	95.000	96.000	97.000	98.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	380,00	500	500	500	500	500
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	1,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	379,00	500	500	500	500	500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	255.966,98	302.440	301.640	284.640	288.640	292.640
11 - Personalaufwendungen	262.123,80	333.462	344.010	347.787	354.492	361.624
501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.755,05	5.985	6.205	6.329	6.456	6.585
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	200.095,92	255.423	262.405	265.201	270.278	275.683
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	15.329,43	19.307	19.833	20.033	20.415	20.824
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	39.130,69	50.545	53.317	53.891	54.923	56.022
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	120,81	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.172,40	1.413	1.432	1.496	1.563	1.633
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	519,50	439	468	487	507	527
12 - Versorgungsaufwendungen	5.762,78	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.762,78	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.063,97	167.995	152.295	130.295	131.295	132.295
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	75.772,65	120.000	99.300	77.300	78.300	79.300
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.298,67	5.250	5.250	5.250	5.250	5.250
527100 Lernmittel	7.129,97	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	42.862,68	37.745	42.745	42.745	42.745	42.745
14 - Bilanzielle Abschreibungen	61.068,87	67.000	80.000	83.000	86.000	89.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	61.068,87	67.000	80.000	83.000	86.000	89.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.489,75	44.000	42.650	43.700	44.200	45.200
543100 Geschäftsaufwendungen	24.223,68	26.300	26.700	27.200	27.200	27.700
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	18.096,92	17.500	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	0	15.750	16.300	16.800	17.300
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168,15	200	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	502.509,17	619.124	625.622	611.449	622.654	634.786
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-246.542,19	-316.684	-323.982	-326.809	-334.014	-342.146
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-246.542,19	-316.684	-323.982	-326.809	-334.014	-342.146
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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)	-246.542,19	-316.684	-323.982	-326.809	-334.014	-342.146
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)	-246.542,19	-316.684	-323.982	-326.809	-334.014	-342.146



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	95.410,77	89.940	121.140	0	105.140	105.140	105.140
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.216,04	105.000	95.000	0	96.000	97.000	98.000
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	737,88	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.364,69	195.440	216.640	0	201.640	202.640	203.640
10 - Personalauszahlungen	259.924,04	331.610	342.110	0	345.804	352.422	359.464
11 - Versorgungsauszahlungen	5.762,78	6.667	6.667	0	6.667	6.667	6.667
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	133.442,75	167.995	152.295	0	130.295	131.295	132.295
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	43.551,25	44.000	42.650	0	43.700	44.200	45.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	442.680,82	550.272	543.722	0	526.466	534.584	543.626
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-256.316,13	-354.832	-327.082	0	-324.826	-331.944	-339.986
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	750,00	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)	750,00	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	4.750,00	270.000	60.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.490,88	77.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
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)	34.240,88	347.000	92.000	0	32.000	32.000	32.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-33.490,88	-347.000	-92.000	0	-32.000	-32.000	-32.000



Teilfinanzplan 2018

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	750,00	0	0	0	0	0	0	0	0
21000.36700 Spenden von privaten Unternehmen für die Anschaffung eines digitalen schwarzen Brettes (Franziskus Schule Hopsten)	750,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	750,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	29.490,88	77.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000	0	0
21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	5.133,92	50.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
21000.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	24.356,96	25.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
21000.93530 Anschaffung von EDV-Software	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	29.490,88	77.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-28.740,88	-77.000	-32.000	0	-32.000	-32.000	-32.000	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	4.750,00	270.000	60.000	0	0	0	0	274.750	334.750
21000.95110 Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten (Lehrerzimmer und Verwaltungstrakt)	4.750,00	270.000	0	0	0	0	0	274.750	274.750
21000.95120 Bau eines Kleinspielfeldes mit Kunstrasen auf dem Schulhof der Franziskus-Schule Hopsten	0,00	0	60.000	0	0	0	0	0	60.000
Summe der investiven Auszahlungen	4.750,00	270.000	60.000	0	0	0	0	274.750	334.750
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.750,00	-270.000	-60.000	0	0	0	0	-274.750	-334.750

Erläuterungen zum Produkt 03.211.01 „Franziskus-Schule Hopsten“

Das Produkt umfasst die Aufgaben des Schulträgers im Bereich der Grundschule 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 auch sämtliche Betreuungsformen (Integrativer Unterricht, Schule von acht bis eins und Offene Ganztagschule (OGS)) erfasst.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 323.982,00 € (Vorjahr: 316.684,00 €) 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 2018 werden Erträge in Höhe von 14.000,00 € erwartet.

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen setzt sich wie folgt zusammen:

Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds für die Sanierung der Beleuchtungsanlage	= 16.000,00 €
Landeszuweisung auf dem Programm „Schule und Kultur“	= 2.440,00 €
Landeszuweisung für die Fort- und Weiterbildung der Lehrkräfte	= 1.200,00 €
Landeszuweisung für Betreuungsmaßnahmen	= 7.500,00 €
Landeszuweisung für die offene Ganztagschule	= 80.000,00 €
Summe:	= <u>107.140,00 €</u>

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	= 60.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schulpauschale (lfd. Jahr)	= 25.000,00 €
Summe:	= <u>85.000,00 €</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 § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Die Schulpauschale 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 Schulpauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird. Im früheren kameralen Haushalt erfolgte eine Zuführung vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt.

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hierbei handelt es sich um Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Schule von acht bis eins“ und „Dreizehn Plus“ (55.000,00 €). Ebenfalls werden hier die Entgelte für die Mittagsverpflegung (40.000,00 €) verbucht.

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 7,037. 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 2018 auf 350.677,00 €.

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 2018 wurden 25.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien verbucht. Für das Jahr 2018 werden Aufwendungen in Höhe von 55.000,00 € 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 5.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen

Der Ansatz beinhaltet die Kosten der Mittagsverpflegung im Rahmen der Offenen Ganztagschule und 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	= 2.500,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	= 5.000,00 €
die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	= 500,00 €
das Fortbildungsbudget	= 1.200,00 €
der Geschäftsbedarf	= 8.000,00 €
die sächlichen Kosten für die Betreuungsmaßnahmen	= 6.000,00 €

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hierzu gehören die Abgaben und 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 § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

Für die Beschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen sind in diesem Jahr 10.000,00 € veranschlagt worden.

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

Für die Neuanschaffung von EDV-Hardware sieht der Ansatz Mittel in Höhe von 20.000,00 € vor. Es sollen u.a. weitere Smartboards angeschafft werden.

21000.93530 Anschaffung von EDV-Software

Für die Anschaffung neuer Software wurden 2.000,00 € in Ansatz gebracht.

21000.95120 Bau eines Kleinspielfeldes mit Kunstrasen auf dem Schulhof der Franziskus-Schule Hopsten

Auf dem Schulhof der Franziskus-Schule Hopsten soll ein Kleinspielfeld mit Kunstrasen angelegt werden. Die Kosten werden auf ca. 60.000,00 € geschätzt.

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

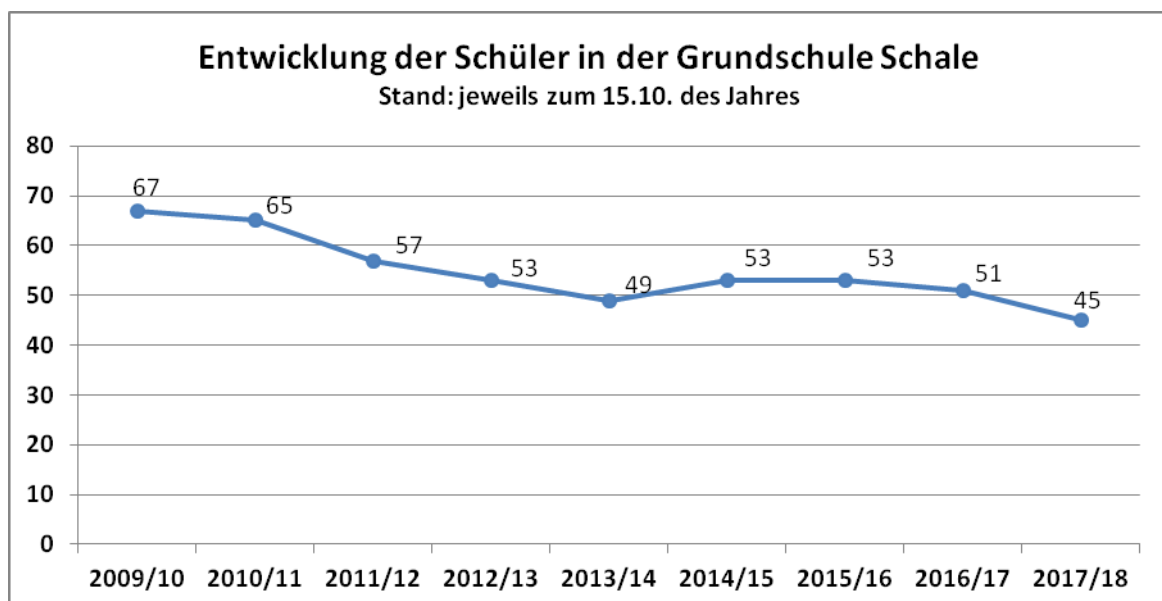
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,129	1,295	1,290	1,370

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	42.930,60	34.500	27.500	28.500	29.500	30.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.500,00	5.500	7.500	7.500	7.500	7.500
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	428,62	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	37.001,98	29.000	20.000	21.000	22.000	23.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.992,49	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.992,49	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.502,40	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
441100 Mieten und Pachten	1.502,40	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2,00	100	100	100	100	100
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	1,00	0	0	0	0	0
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	1,00	0	0	0	0	0
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	54.427,49	46.100	39.100	40.100	41.100	42.100
11 - Personalaufwendungen	58.186,96	57.511	60.648	61.860	63.097	64.359
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	45.001,30	44.095	47.148	48.090	49.052	50.033
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.477,03	3.446	3.676	3.749	3.824	3.900
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.708,63	9.970	9.824	10.021	10.221	10.426
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.320,59	29.100	22.450	22.650	22.850	23.050
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.867,60	25.000	19.850	20.050	20.250	20.450
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
527100 Lernmittel	1.452,99	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.468,35	22.000	23.000	24.000	25.000	26.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	20.468,35	22.000	23.000	24.000	25.000	26.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.833,43	10.100	8.500	8.600	8.700	8.800
543100 Geschäftsaufwendungen	3.998,70	5.000	4.500	4.500	4.500	4.500
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.832,73	5.000	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	0	3.900	4.000	4.100	4.200
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	1,00	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	123.809,33	118.711	114.598	117.110	119.647	122.209
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-69.381,84	-72.611	-75.498	-77.010	-78.547	-80.109
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)	-69.381,84	-72.611	-75.498	-77.010	-78.547	-80.109
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = <i>Außerordentliches Ergebnis</i> (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-69.381,84	-72.611	-75.498	-77.010	-78.547	-80.109
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)	-69.381,84	-72.611	-75.498	-77.010	-78.547	-80.109



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	12.089,49	5.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.039,99	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.502,40	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
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	23.631,88	17.100	19.100	0	19.100	19.100	19.100
10 - Personalauszahlungen	58.186,96	57.511	60.648	0	61.860	63.097	64.359
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.047,72	29.100	22.450	0	22.650	22.850	23.050
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	9.112,24	10.100	8.500	0	8.600	8.700	8.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.346,92	96.711	91.598	0	93.110	94.647	96.209
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.715,04	-79.611	-72.498	0	-74.010	-75.547	-77.109
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.184,29	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.184,29	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-2.184,29	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000



Teilfinanzplan 2018

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	2.184,29	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	678,02	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
21030.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	1.506,27	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	2.184,29	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.184,29	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.02 „Evgl. Grundschule Schale“

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

Zu den Aufgaben gehört

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

Im Produkt „Evgl. Grundschule Schale“ sind auch sämtliche Betreuungsformen (Schule von acht bis eins) erfasst.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 75.498,00 € (Vorjahr: 72.611,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Hierbei handelt es sich um Landesmittel für die Betreuungsmaßnahme „Schule von acht bis eins“ in Höhe von 7.500,00 €.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	= 13.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schulpauschale (Ifd. Jahr)	= 7.000,00 €
Summe:	= <u>20.000,00 €</u>

Das Anlagevermögen im Produkt „Evgl. Grundschule Schale“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Die Schulpauschale 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 Schulpauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird. Im früheren kameralen Haushalt erfolgte eine Zuführung vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt.

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hierbei handelt es sich um Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Schule von acht bis eins“.

Sachkonto 441100 Mieten und Pachten

Es handelt sich hierbei um die Verbuchung der Mietnebenkosten für die Wohnung auf der Grundschule Schale.

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 1,370. 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 2018 auf 60.648,00 €.

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 Schale und der Schulgymnastikhalle. Für das Jahr 2018 wurden 7.000,00 € veranschlagt.

Kosten für den lfd. Unterhaltungsaufwand GS Schale	= 5.000,00 €
Kosten 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 2018 werden Aufwendungen in Höhe von 12.850,00 € 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 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 Grundschule Schale wurden 1.100,00 € eingestellt.

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 €
die sächlichen Kosten für die Betreuungsmaßnahmen	= 500,00 €
der Geschäftsbedarf	= 2.500,00 €

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 verbucht.

Sachkonto 544100 Versicherungen

Hierzu gehören die Abgaben und 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 § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

Für die Beschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen sind in jedem Jahr 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	Mariengrundschule 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

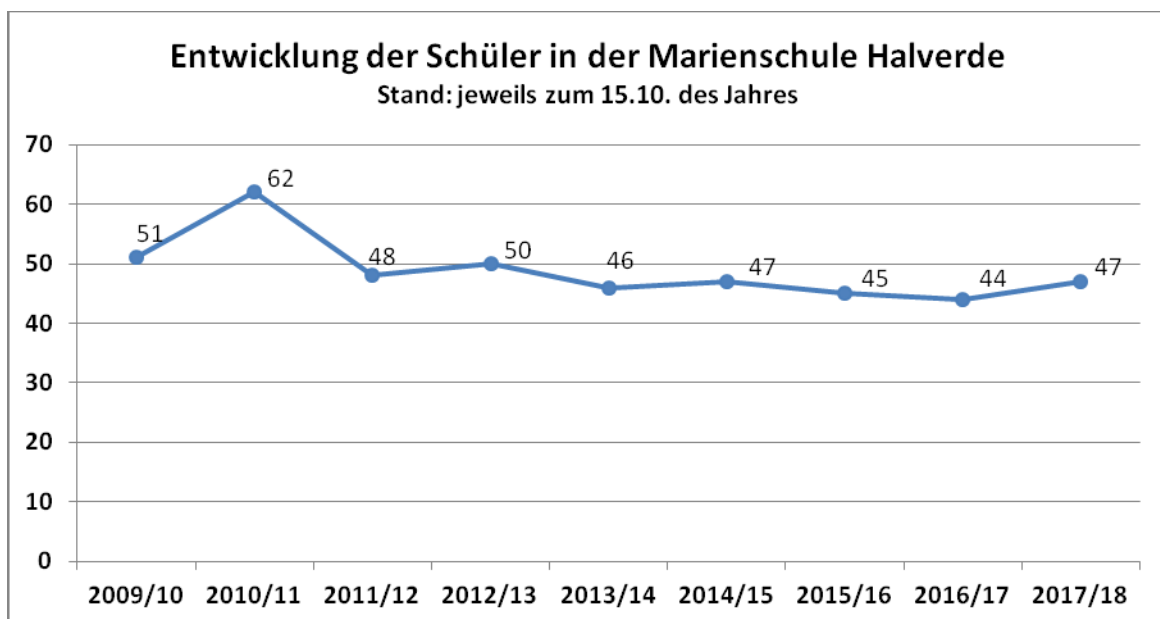
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,199	0,185	0,180	0,210

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.135,62	62.200	26.100	27.100	28.100	29.100
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.500,00	5.500	7.500	7.500	7.500	7.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	38.635,62	56.700	18.600	19.600	20.600	21.600
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.581,92	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.581,92	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	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	50.717,54	70.300	34.200	35.200	36.200	37.200
11 - Personalaufwendungen	10.732,00	9.816	10.071	10.272	10.477	10.686
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	8.488,87	7.765	7.938	8.096	8.258	8.423
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	598,66	546	561	572	583	595
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.644,47	1.505	1.572	1.604	1.636	1.668
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.000,49	71.000	34.250	34.750	35.250	35.750
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	50.372,51	67.000	31.750	32.250	32.750	33.250
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	54,15	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
527100 Lernmittel	1.573,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	24.881,02	25.700	26.000	27.000	28.000	29.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	24.881,02	25.700	26.000	27.000	28.000	29.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.821,30	19.100	19.550	19.650	19.750	19.850
543100 Geschäftsaufwendungen	13.299,58	14.500	16.000	16.000	16.000	16.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.521,72	4.500	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	0	3.450	3.550	3.650	3.750
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	105.434,81	125.616	89.871	91.672	93.477	95.286
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-54.717,27	-55.316	-55.671	-56.472	-57.277	-58.086
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)	-54.717,27	-55.316	-55.671	-56.472	-57.277	-58.086
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)	-54.717,27	-55.316	-55.671	-56.472	-57.277	-58.086
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

Teilergebnisplan 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-54.590,51	-55.186	-55.541	-56.342	-57.147	-57.956



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	5.500,00	5.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.476,46	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
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	11.976,46	13.600	15.600	0	15.600	15.600	15.600
10 - Personalauszahlungen	10.732,00	9.816	10.071	0	10.272	10.477	10.686
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.756,54	71.000	34.250	0	34.750	35.250	35.750
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	14.103,50	19.100	19.550	0	19.650	19.750	19.850
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.592,04	99.916	63.871	0	64.672	65.477	66.286
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.615,58	-86.316	-48.271	0	-49.072	-49.877	-50.686
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	1.992,58	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)	1.992,58	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.992,58	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000



Teilfinanzplan 2018

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.992,58	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	486,31	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
21040.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	1.506,27	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	1.992,58	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.992,58	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.03 „Mariengrundschule Halverde“

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

Zu den Aufgaben gehört

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 55.541,00 € (Vorjahr: 55.186,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Hierbei handelt es sich um Landesmittel für die Betreuungsmaßnahme „Schule von acht bis eins“ in Höhe von 7.500,00 €.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	= 11.600,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schulpauschale (lfd. Jahr)	= 7.000,00 €
Summe:	= 18.600,00 €

Das Anlagevermögen im Produkt „Mariengrundschule Halverde“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Die Schulpauschale 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 Schulpauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird. Im früheren kameraleen Haushalt erfolgte eine Zuführung vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt.

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hierbei handelt es sich um Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Schule von acht bis eins“.

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 2018 auf 10.071,00 €.

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 2018 wurden insgesamt 7.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien. Für das Jahr 2018 beträgt der Ansatz 24.750,00 €. Die Reinigung der GS Halverde erfolgt ab 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 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 Grundschule Halverde wurden 1.000,00 € eingestellt.

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 €
die sächlichen Kosten für die Betreuungsmaßnahmen	=	12.000,00 €
der Geschäftsbedarf	=	2.500,00 €

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 verbucht.

Sachkonto 544100 Versicherungen

Hierzu gehören die Abgaben und 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 § 35 GemHVO 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 in jedem Jahr 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

03.212.01

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

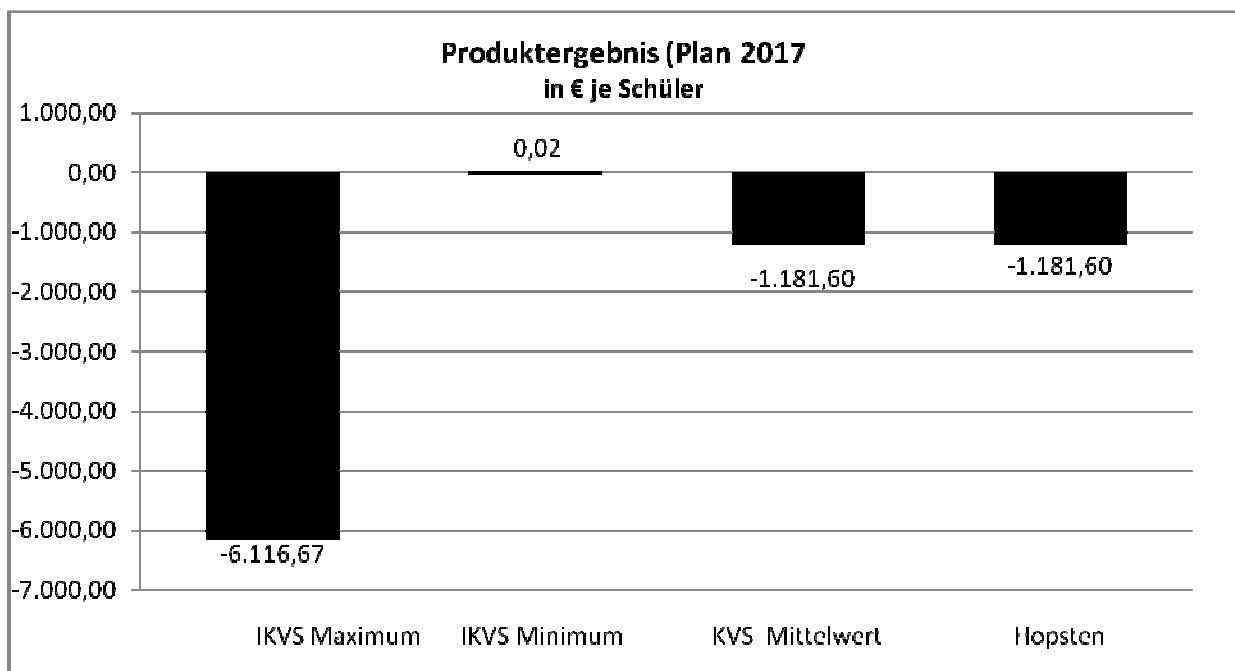
Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

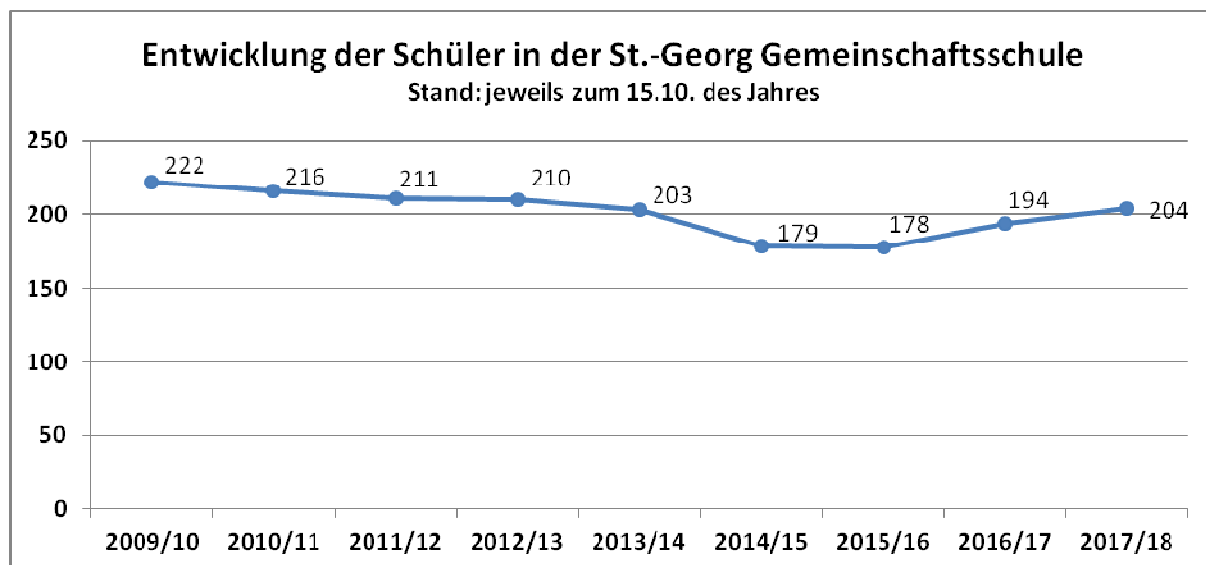
Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,977	1,543	1,484	1,584

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

72 Kommunen, bis 15.000 Einwohner





Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	167.096,26	170.135	226.200	156.200	161.200	166.200
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	22.835	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	16.025,00	15.800	83.700	16.200	16.200	16.200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	151.071,26	131.500	142.500	140.000	145.000	150.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.177,36	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.177,36	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	133,16	250	250	250	250	250
442100 Erträge aus Verkauf	88,16	50	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	45,00	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	28.000	35.000	35.000	35.000	35.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	28.000	35.000	35.000	35.000	35.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	596,00	500	500	500	500	500
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	1,00	0	0	0	0	0
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	1,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	594,00	500	500	500	500	500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	170.002,78	201.385	264.450	194.450	199.450	204.450
11 - Personalaufwendungen	82.876,95	77.246	81.270	115.903	151.887	154.958
501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.755,05	5.985	6.205	9.494	12.911	13.170
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	59.306,02	54.482	56.736	81.036	106.285	108.411
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.693,67	4.302	4.488	6.399	8.384	8.552
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.829,00	10.714	12.059	17.128	22.394	22.842
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	120,81	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.172,40	1.413	1.432	1.496	1.563	1.633
12 - Versorgungsaufwendungen	5.762,78	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.762,78	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.981,93	157.650	171.150	97.150	156.150	158.150
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	99.964,17	145.000	156.400	82.400	141.400	143.400
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.390,65	4.750	4.750	4.750	4.750	4.750
527100 Lernmittel	9.627,11	7.900	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	157.960,89	160.000	163.000	168.000	171.000	174.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	157.960,89	160.000	163.000	168.000	171.000	174.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.157,82	42.600	42.000	42.500	44.500	45.000
543100 Geschäftsaufwendungen	23.818,87	26.300	26.700	26.700	26.700	26.700
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	15.104,85	16.000	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	0	15.000	15.500	17.500	18.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	1,00	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232,10	300	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	400.740,37	444.163	464.087	430.220	530.204	538.775
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-230.737,59	-242.778	-199.637	-235.770	-330.754	-334.325
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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)	-230.737,59	-242.778	-199.637	-235.770	-330.754	-334.325
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)	-230.737,59	-242.778	-199.637	-235.770	-330.754	-334.325
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	78.980,45	83.000	83.000	83.000	0	0
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.980,45	83.000	83.000	83.000	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.083,95	-60.000	-60.000	-60.000	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.083,95	-60.000	-60.000	-60.000	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-208.841,09	-219.778	-176.637	-212.770	-330.754	-334.325



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	16.025,00	38.635	83.700	0	16.200	16.200	16.200
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.724,36	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	158,13	250	250	0	250	250	250
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	28.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
07 + Sonstige Einzahlungen	594,00	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.501,49	69.885	121.950	0	54.450	54.450	54.450
10 - Personalauszahlungen	81.241,69	75.833	79.838	0	114.407	150.324	153.325
11 - Versorgungsauszahlungen	5.762,78	6.667	6.667	0	6.667	6.667	6.667
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	115.081,29	157.650	171.150	0	97.150	156.150	158.150
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	39.859,17	42.600	42.000	0	42.500	44.500	45.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.944,93	282.750	299.655	0	260.724	357.641	363.142
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-222.443,44	-212.865	-177.705	0	-206.274	-303.191	-308.692
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	74.462,26	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)	74.462,26	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	118.074,84	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.792,17	25.000	25.000	0	15.000	15.000	15.000
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)	135.867,01	25.000	25.000	0	15.000	15.000	15.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-61.404,75	-25.000	-25.000	0	-15.000	-15.000	-15.000

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 176.637,00 € (Vorjahr: 219.778,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen setzt sich wie folgt zusammen:

Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds für die Sanierung der Beleuchtungsanlage	= 67.500,00 €
Zuwendung für die Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer	= 1.200,00 €
Landesmittel für das Förderprogramm „Geld oder Stelle“	= 15.000,00 €
Summe:	= 83.700,00 €

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	= 120.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schulpauschale (Ifd. Jahr)	= 22.500,00 €

Das Anlagevermögen im Produkt „St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Die Schulpauschale 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 Schulpauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird. Im früheren kameraleen 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 1,584. 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 2018 auf 87.937,00 €.

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 die Innenbeleuchtung des Schulzentrums saniert werden. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 65.000,00 €. Für das Jahr 2018 sind insgesamt 90.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien veranschlagt. Für das Jahr 2018 werden Aufwendungen in Höhe von 66.400,00 € 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 10.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	= 3.000,00 €
die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	= 1.000,00 €

die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	= 2.500,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	= 6.000,00 €
das Fortbildungsbudget	= 1.200,00 €
Kosten für die Betreuungsmaßnahme „Geld oder Stelle“	= 6.000,00 €
der Geschäftsbedarf	= 7.000,00 €
Summe:	= <u>26.700,00 €</u>

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 verbucht.

Sachkonto 544100 Versicherungen

Hierzu gehören die Abgaben und 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 § 35 GemHVO 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 „Ketteler-Realschule Hopsten“ für die Räumlichkeiten im Schulzentrum 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 „Ketteler-Realschule Hopsten“ für die Räumlichkeiten im Schulzentrum Hopsten.

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.

Für die Neuanschaffung von EDV-Hardware sieht der Ansatz Mittel in Höhe von 20.000,00 € vor. Es sollen u.a. weitere Smartboards angeschafft werden.

Produkt

03.215.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.215	Realschulen
Produkt	03.215.01	Ketteler-Realschule Hopsten
Verantwortliche Person (en)		Herr Raschke

Beschreibung

- Schulträgeraufgaben im Bereich der Ketteler-Realschule 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

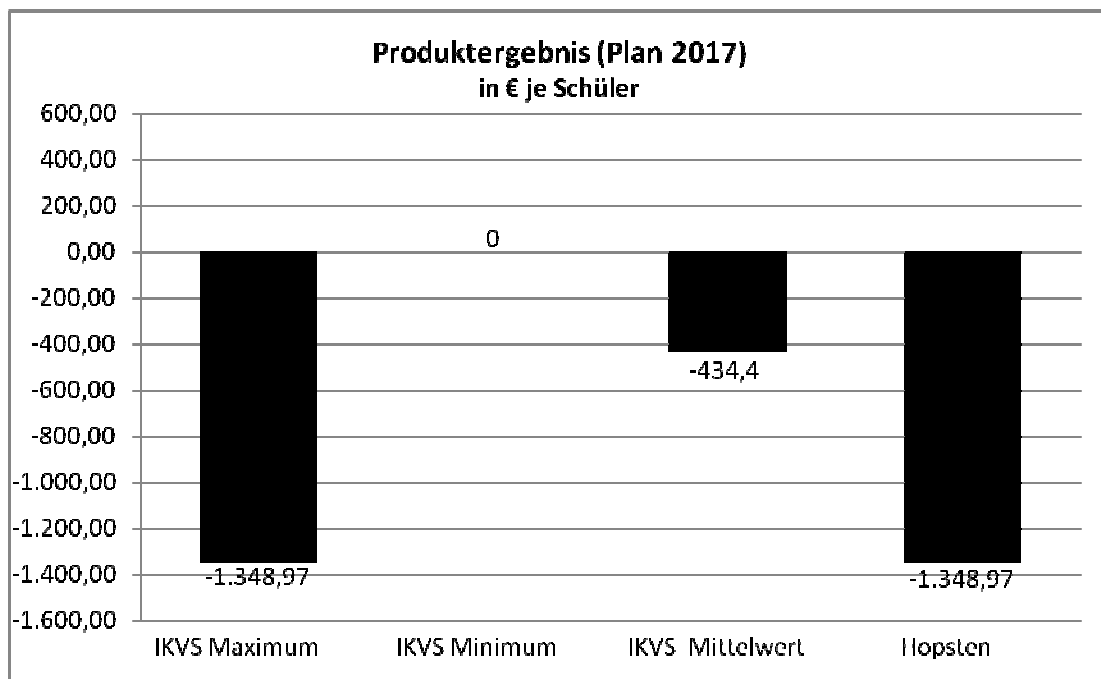
Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

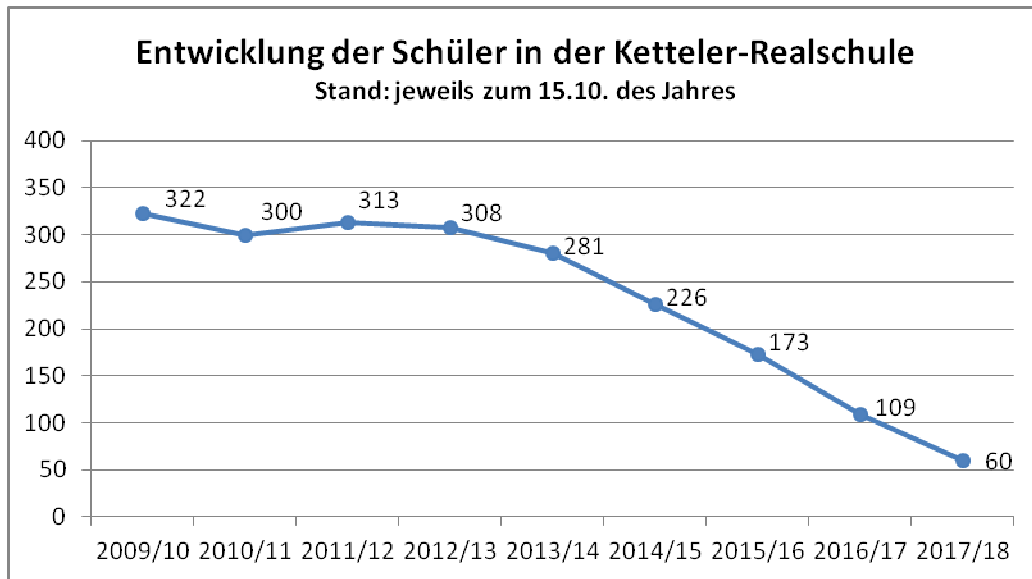
Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,667	1,653	1,750	1,610

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

72 Kommunen, bis 15.000 Einwohner





Teilergebnisplan 2018**03.215.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Ketteler-Realschule Hopsten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	51.985,24	31.500	19.500	17.000	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	9.622,19	7.500	5.500	3.000	0	0
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	50,00	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	42.313,05	24.000	14.000	14.000	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	88,15	100	100	100	0	0
442100 Erträge aus Verkauf	88,15	50	50	50	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	50	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.535,66	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	21.535,66	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	44,20	200	200	100	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	44,20	200	200	100	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	73.653,25	31.800	19.800	17.200	0	0
11 - Personalaufwendungen	92.830,49	87.570	83.205	43.869	2.927	3.037
501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.755,05	5.985	6.205	3.165	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	66.075,92	61.464	57.356	29.252	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.424,08	5.068	4.542	2.316	0	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	13.243,23	12.412	12.384	6.316	0	0
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	120,81	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.172,40	1.413	1.432	1.496	1.563	1.633
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.039,00	878	936	974	1.014	1.054
12 - Versorgungsaufwendungen	5.762,78	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.762,78	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.888,72	78.250	70.750	69.000	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	91.976,81	70.000	65.500	66.500	0	0
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	842,86	3.250	2.250	1.000	0	0
527100 Lernmittel	3.069,05	5.000	3.000	1.500	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.640,99	9.000	9.000	9.000	0	0
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	9.640,99	9.000	9.000	9.000	0	0
15 - Transferaufwendungen	23.160,00	32.800	42.400	52.000	57.600	57.600
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	23.160,00	32.800	42.400	52.000	57.600	57.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.342,39	32.000	24.400	15.500	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	11.031,98	20.500	16.300	9.900	0	0
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	15.078,12	11.300	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	0	7.900	5.400	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232,29	200	200	200	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	253.625,37	246.287	236.422	196.036	67.194	67.304
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-179.972,12	-214.487	-216.622	-178.836	-67.194	-67.304
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-179.972,12	-214.487	-216.622	-178.836	-67.194	-67.304
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2018**03.215.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Ketteler-Realschule Hopsten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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)	-179.972,12	-214.487	-216.622	-178.836	-67.194	-67.304
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	57.083,95	60.000	60.000	60.000	0	0
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.083,95	60.000	60.000	60.000	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.980,45	-83.000	-83.000	-83.000	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.980,45	-83.000	-83.000	-83.000	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-201.868,62	-237.487	-239.622	-201.836	-67.194	-67.304



Teilfinanzplan 2018

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.215	Realschulen
Produkt	03.215.01	Ketteler-Realschule Hopsten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	9.672,19	7.500	5.500	0	3.000	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	113,13	100	100	0	100	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22.751,43	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	44,20	200	200	0	100	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.580,95	7.800	5.800	0	3.200	0	0
10 - Personalauszahlungen	90.156,23	85.279	80.837	0	41.399	350	350
11 - Versorgungsauszahlungen	5.762,78	6.667	6.667	0	6.667	6.667	6.667
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.478,48	78.250	70.750	0	69.000	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	23.160,00	32.800	42.400	0	52.000	57.600	57.600
15 - Sonstige Auszahlungen	26.327,22	32.000	24.400	0	15.500	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.884,71	234.996	225.054	0	184.566	64.617	64.617
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208.303,76	-227.196	-219.254	0	-181.366	-64.617	-64.617
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	18.878,20	23.000	13.000	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	18.878,20	23.000	13.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-18.878,20	-23.000	-13.000	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.215.01 „Ketteler-Realschule Hopsten“

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

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 239.622,00 € (Vorjahr: 237.487,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Es handelt sich hierbei um Landesmittel für das Förderprogramm „Geld oder Stelle“

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen = 9.000,00 €

Erträge aus der Auflösung der Schulpauschale (Ifd. Jahr bzw. Vorjahre) = 5.000,00 €

Das Anlagevermögen im Produkt „Ketteler-Realschule Hopsten“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Die Schulpauschale 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 Schulpauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird. Im früheren kameralen Haushalt erfolgte eine Zuführung vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt.

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 459100 Andere sonstige Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Ketteler-Realschule Hopsten“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,610. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Ketteler-Realschule 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 „Ketteler-Realschule Hopsten“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 89.872,00 €.

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 Realschule Hopsten. Für das Jahr 2018 sind insgesamt 5.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien veranschlagt. Für das Jahr 2018 werden Aufwendungen in Höhe von 60.500,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Es handelt sich hierbei um die anfallenden Kosten für die Unterhaltung der Geräte und Ausstattungsgegenstände der Realschule 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 Realschulen auf 78,00 € je Schüler. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil in Höhe von einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Für die Realschule Hopsten wurden 3.000,00 € eingestellt.

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.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	= 1.000,00 €
die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	= 500,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	= 300,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	= 3.000,00 €
das Fortbildungsbudget	= 500,00 €
Kosten für die Betreuungsmaßnahme „Geld oder Stelle“	= 5.000,00 €
der Geschäftsbedarf	= 6.000,00 €
Summe:	= <u>16.300,00 €</u>

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 verbucht.

Sachkonto 544100 Versicherungen

Hierzu gehören die Abgaben und Versicherungsbeiträge für das Gebäude der Realschule 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 „Ketteler-Realschule Hopsten“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulgebäude und dem Schulinventar. Gemäß § 35 GemHVO 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 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vom Produkt „St.-Georg Hauptschule Hopsten“ für die Räumlichkeiten im Schulzentrum Hopsten.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der anteiligen Aufwendungen für Abschreibungen an das Produkt „St.-Georg Hauptschule Hopsten“ für die Räumlichkeiten im Schulzentrum Hopsten.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 03.212.01/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Realschule

22000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

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

22000.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien.

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

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

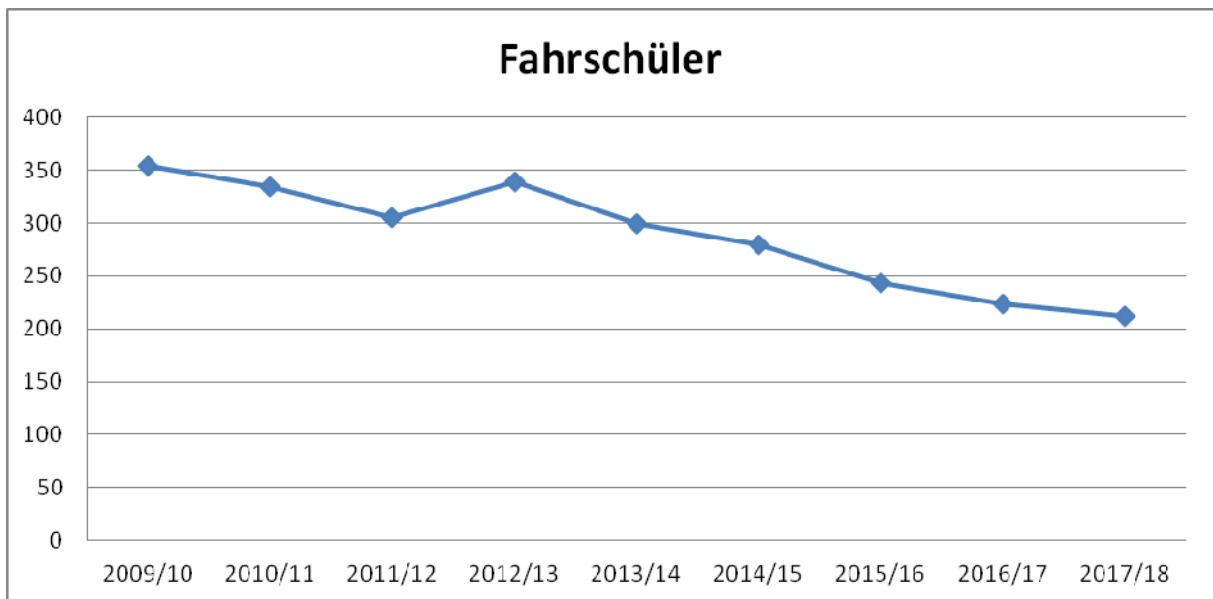
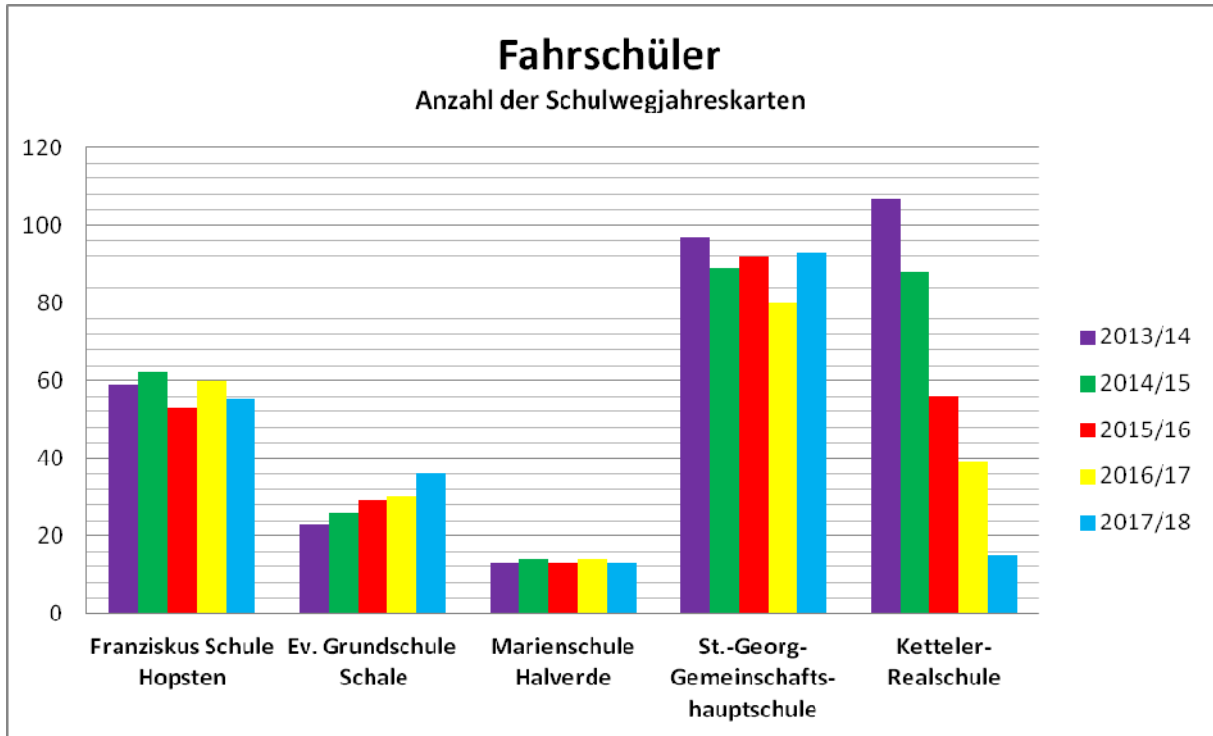
Schülerinnen und Schüler der Schulen in Trägerschaft der Gemeinde Hopsten

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

Erläuterungen und Hinweise

Fahrschüler (Schulwegjahreskarten)	2015/2016	Schuljahr 2016/2017	2017/2018
Franziskus Schule Hopsten	53	60	55
Evangelische Grundschule Schale	29	30	36
Marienschule Halverde	13	14	13
St.-Georg-Gemeinschaftshauptschule	92	80	93
Ketteler-Realschule	56	39	15
Gesamtanzahl der Schulwegjahreskarten:	243	223	212



Teilergebnisplan 2018**03.241.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	2.327,25	2.200	2.100	2.100	2.100	2.100
448000 Erstattungen vom Bund	0,00	100	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.327,25	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.327,25	2.200	2.100	2.100	2.100	2.100
11 - Personalaufwendungen	3.305,17	3.378	3.411	3.478	3.548	3.618
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.588,74	2.659	2.704	2.758	2.813	2.869
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	212,37	218	218	222	227	231
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	504,06	501	489	498	508	518
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.598,80	204.000	188.000	175.000	167.000	169.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	212.598,80	204.000	188.000	175.000	167.000	169.000
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	215.903,97	207.378	191.411	178.478	170.548	172.618
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-213.576,72	-205.178	-189.311	-176.378	-168.448	-170.518
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)	-213.576,72	-205.178	-189.311	-176.378	-168.448	-170.518
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)	-213.576,72	-205.178	-189.311	-176.378	-168.448	-170.518
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)	-213.576,72	-205.178	-189.311	-176.378	-168.448	-170.518

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 189.311,00 € (Vorjahr: 205.178,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen

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

Sachkonto 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen

Hier werden evtl. Elternbeteiligungen an den Schülerbeförderungskosten verbucht.

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Schülerbeförderung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,050. 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 2018 auf 3.411,00 €.

Sachkonto 527900 Schülerbeförderungskosten

Die Aufwendungen für Schülerbeförderungskosten werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem Haushaltsjahr 2015 unter dem Sachkonto 529100 ausgewiesen.

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 2018 auf voraussichtlich 188.000,00 € und verteilen sich wie folgt:

Grundschulen	= 73.000,00 €
Hauptschule	= 90.000,00 €
Realschule	= 25.000,00 €

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

- Das Produkt umfasst die Abrechnung der Schülerfahrkosten für die sog. Pendler (Schüler die Schulen in Niedersachsen besuchen), die Abrechnung der Bewirtschaftungskosten mit der Hüberts'schen Schule und die 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	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	19.028,78	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
448100 Erstattungen vom Land	5.644,56	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	13.384,22	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.000,40	0	0	0	0	0
455100 Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.000,40	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	24.029,18	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.165,18	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.007,02	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.158,16	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000,40	0	0	0	0	0
547800 Wertveränderungen bei Finanzanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	5.000,40	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	26.165,58	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.136,40	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)	-2.136,40	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)	-2.136,40	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)	-2.136,40	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.243.01 „Sonstige schulische Aufgaben“

Das Produkt umfasst die Abrechnung der Schülerfahrtkosten für die sog. Pendler (Schüler, die Schulen in Niedersachsen besuchen), die Abrechnung der Bewirtschaftungskosten mit der Hüberts'schen Schule und die Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Schulverband „Nördliches Tecklenburger Land“

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: Saldo von 0,00 €) 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 Kosten der Heizungsanlage und 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 527900 Schülerbeförderungskosten

Die Aufwendungen für Schülerbeförderungskosten werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem Haushaltsjahr 2016 unter dem Sachkonto 529100 ausgewiesen.

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.

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

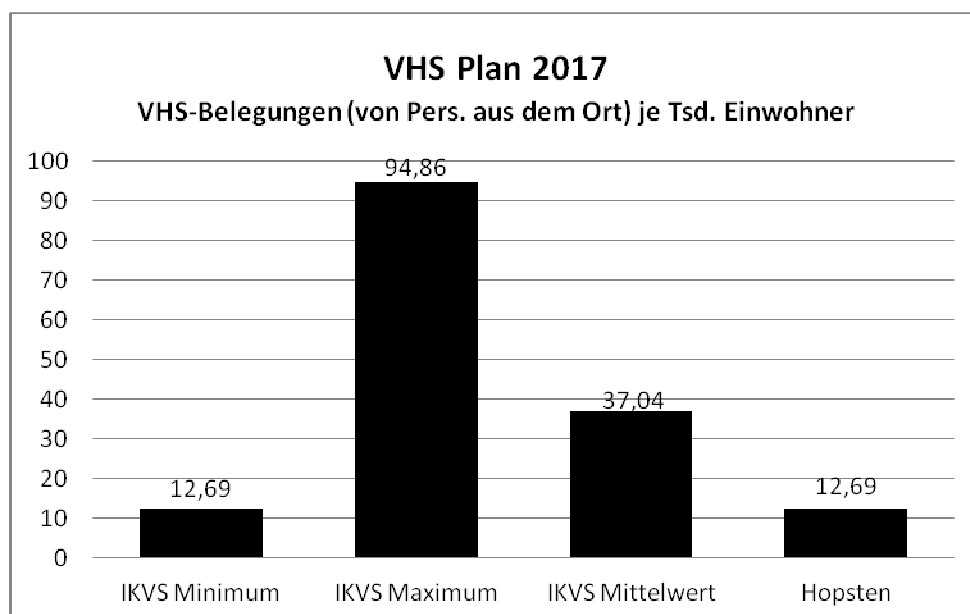
Nutzer/innen der Volkshochschule

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,171	0,096	0,096	0,096

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

72 Kommunen bis 15.000 Einwohner



Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	3.765,64	3.871	3.933	4.010	4.090	4.172
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.949,02	3.030	3.077	3.138	3.201	3.265
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	228,59	236	239	243	248	253
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	588,03	605	617	629	641	654
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	14.154,24	14.150	14.730	15.025	15.325	15.630
531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	14.154,24	14.150	14.730	15.025	15.325	15.630
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	17.919,88	18.121	18.763	19.135	19.515	19.902
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.919,88	-18.121	-18.763	-19.135	-19.515	-19.902
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.919,88	-18.121	-18.763	-19.135	-19.515	-19.902
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-17.919,88	-18.121	-18.763	-19.135	-19.515	-19.902
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-17.919,88	-18.121	-18.763	-19.135	-19.515	-19.902

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 18.763,00 € (Vorjahr: 18.121,00 €) 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 2018 auf 3.933,00 €.

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. Gemäß Beschluss des Vorstandes der VHS vom 25.11.2014 erhöht sich die Kostenerstattung (Pauschale) ab dem Jahr 2016 jährlich um 2 %.

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/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,025	0,050	0,050	0,050

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	198,15	200	200	200	200	200
442100 Erträge aus Verkauf	198,15	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	198,15	200	200	200	200	200
11 - Personalaufwendungen	2.186,51	2.251	2.283	2.329	2.375	2.423
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.720,30	1.764	1.794	1.830	1.866	1.904
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	143,43	149	151	154	157	160
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	322,78	338	338	345	352	359
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	9.775,13	200	200	200	200	200
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	9.775,13	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	80,00	0	2.500	1.900	700	700
542200 Mieten und Pachten	0,00	0	600	600	600	600
543100 Geschäftsaufwendungen	80,00	0	1.900	1.300	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.041,64	2.451	4.983	4.429	3.275	3.323
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.843,49	-2.251	-4.783	-4.229	-3.075	-3.123
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)	-11.843,49	-2.251	-4.783	-4.229	-3.075	-3.123
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)	-11.843,49	-2.251	-4.783	-4.229	-3.075	-3.123
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-11.843,49	-2.251	-4.783	-4.229	-3.075	-3.123

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 4.783,00 € (Vorjahr: 2.251,00 €) 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 0,050. 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 2018 auf 2.251,00 €.

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 (25,00 €).

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

Hierbei handelt es sich um die Miete für die Räumlichkeiten in der VR-Bank Kreis Steinfurt zur Unterbringung der katholischen Bücherei.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Mit Beschluss des Rates vom 14.07.2017 ist die Teilnahme am Projektmanagement „Bergbautradition und Kulturveranstaltungen“ beschlossen worden. Hierfür ist beabsichtigt ein Management einzurichten, welches die Koordinierung der Kulturveranstaltungen und der Bergbautradition übernimmt. Für das Haushaltsjahr 2018 und 2019 wird für die Gemeinde Hopsten mit einem Aufwand von 1.800,00 € bzw. 1.200,00 € gerechnet. Neben der Gemeinde Hopsten beteiligen sich die RAG Anthrazit Ibbenbüren GmbH, der Kreis Steinfurt, die Städte Ibbenbüren und Hörstel sowie die Gemeinden Westerkappeln, Mettingen und Recke an der Finanzierung dieses Projektmanagement. Weiterhin werden hier die sonstigen Sachkosten verbucht.

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/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,902	1,902	2,212	2,202

Erläuterungen und Hinweise

	2014	2015	2016	2017
Bedarfsgemeinschaften SGB II	90	97	94	94

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	57.791,95	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	55.541,95	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.250,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
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	57.791,95	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
11 - Personalaufwendungen	106.151,03	118.983	117.059	119.501	122.045	124.980
501100 Dienstaufwendungen Beamte	10.369,30	9.945	10.302	10.508	10.718	10.933
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	71.763,41	81.116	79.311	80.897	82.515	84.165
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.621,20	6.470	6.308	6.434	6.563	6.694
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	13.908,08	16.069	15.643	15.956	16.275	16.600
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	280,18	595	595	595	595	595
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.883,37	3.785	3.816	3.954	4.127	4.618
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.325,49	1.003	1.084	1.157	1.252	1.375
12 - Versorgungsaufwendungen	9.796,73	11.333	11.333	11.333	11.333	11.333
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.796,73	11.333	11.333	11.333	11.333	11.333
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	125.318,60	150.000	140.000	140.000	140.000	140.000
546100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	125.318,60	150.000	140.000	140.000	140.000	140.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	241.266,36	280.316	268.392	270.834	273.378	276.313
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-183.474,41	-207.316	-195.392	-197.834	-200.378	-203.313
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)	-183.474,41	-207.316	-195.392	-197.834	-200.378	-203.313
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)	-183.474,41	-207.316	-195.392	-197.834	-200.378	-203.313
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)	-183.474,41	-207.316	-195.392	-197.834	-200.378	-203.313

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 195.392,00 € (Vorjahr: 207.316,00 €) 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 2018 werden hier Einnahmen in Höhe von 70.000,00 € erwartet.

Sachkonto 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

Gemäß dem Gesetz zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration in NRW erhält die Gemeinde Hopsten einen Zuschuss von jährlich 3.000,00 €.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,202. 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 2018 auf 128.392,00 €.

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 2018 wird eine Finanzierungsbeteiligung in Höhe von 140.000,00 € 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

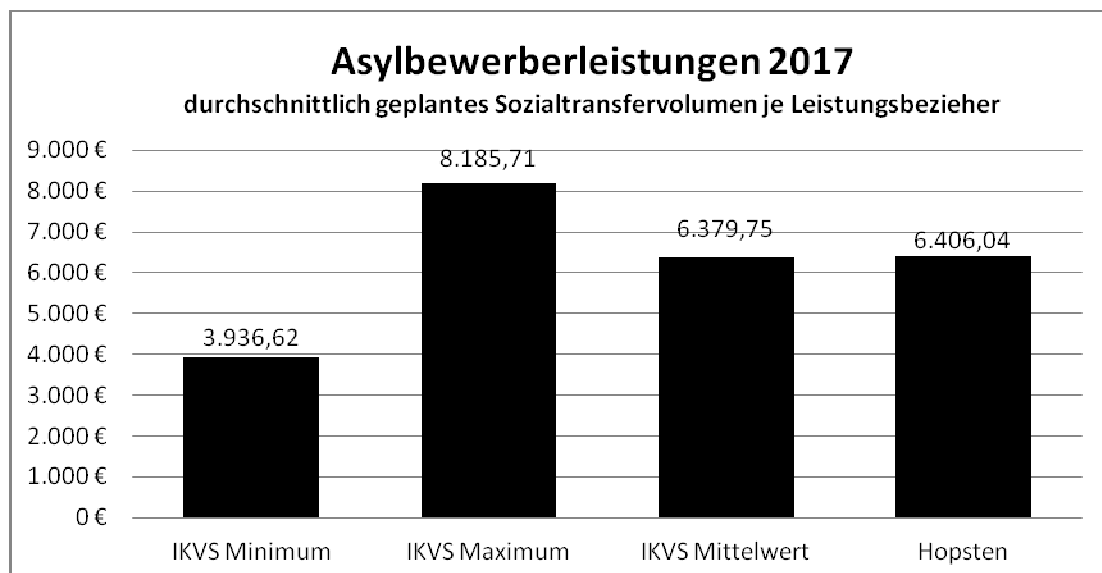
Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,508	0,508	1,168	1,448

Erläuterungen und Hinweise

72 Kommunen, bis 15.000 Einwohner



Teilergebnisplan 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	1.136.340,34	1.300.000	450.000	400.000	350.000	300.000
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	1.598,34	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.134.742,00	1.300.000	450.000	400.000	350.000	300.000
03 + Sonstige Transfererträge	4.914,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	4.864,30	1.000	500	500	500	500
429100 Andere sonstige Transfererträge	50,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.146,94	120.000	100.000	90.000	80.000	70.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	144.146,94	120.000	100.000	90.000	80.000	70.000
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	1.285.401,58	1.421.500	551.500	491.500	431.500	371.500
11 - Personalaufwendungen	47.252,27	77.106	90.803	92.767	94.850	97.475
501100 Dienstaufwendungen Beamte	15.248,88	14.625	15.150	15.453	15.762	16.077
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	19.662,14	42.343	53.016	54.077	55.158	56.261
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.463,82	3.119	4.337	4.424	4.512	4.603
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.275,90	9.102	10.219	10.423	10.632	10.845
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	412,03	875	875	875	875	875
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.240,25	5.567	5.612	5.814	6.070	6.792
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.949,25	1.475	1.594	1.701	1.841	2.022
12 - Versorgungsaufwendungen	14.406,96	16.667	16.667	16.667	16.667	16.667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	14.406,96	16.667	16.667	16.667	16.667	16.667
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.413,90	1.000	1.500	1.000	1.000	1.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.413,90	1.000	1.500	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	1.262.653,86	1.178.711	629.000	553.000	477.000	401.000
533900 Sonstige soziale Leistungen	1.262.653,86	1.178.711	629.000	553.000	477.000	401.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.346,68	1.250	1.450	1.450	1.450	1.450
543100 Geschäftsaufwendungen	1.346,68	1.250	1.450	1.450	1.450	1.450
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.327.073,67	1.274.734	739.420	664.884	590.967	517.592
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.672,09	146.766	-187.920	-173.384	-159.467	-146.092
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-41.672,09	146.766	-187.920	-173.384	-159.467	-146.092
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-41.672,09	146.766	-187.920	-173.384	-159.467	-146.092
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-41.672,09	146.766	-187.920	-173.384	-159.467	-146.092

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 187.920,00 € (Vorjahr: Positivsaldo von 146.766,00 €) 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 ab dem Jahr 2017 für jeden Flüchtling ein monatlicher Betrag von 866,00 € = jährlich 10.392,00 € durch das Land erstattet wird. Diese Pauschale dient zur Abdeckung der Lebensunterhaltungskosten, der Wohnkosten und der Krankheitskosten. Der Haushaltsansatz zielt auf durchschnittlich 43 Flüchtlinge ab. Für die geduldeten Flüchtlinge wird zurzeit noch keine Pauschale gezahlt. Diese Aufwendungen sind von der Gemeinde zu tragen.

Sachkonto 421100 Ersatz von Leistungen außerhalb von Einrichtungen

Im Zusammenhang mit der Leistungsgewährung nach dem AsylbLG ergeben sich im Einzelfall Erstattungsansprüche gegenüber anderen Sozialleistungsträgern (z.B. Arbeitsagentur, Krankenkassen).

Sachkonto 429100 Andere sonstige Transfererträge

Hierbei handelt es sich um Kostenerstattungen von Asylbewerbern.

Sachkonto 448200 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)

Die Städte und Gemeinden des Kreises Steinfurt haben einen Solidarfonds zur Abrechnung der Krankenhilfearaufwendungen für den Bereich der Asylbewerber gegründet. Die im gesamten Kreis Steinfurt anfallenden Krankenhilfearaufwendungen für Asylbewerber werden entsprechend der Fallzahlen auf die Städte und Gemeinde verteilt, unabhängig von der Höhe der Krankenhilfearaufwendungen im Einzelfall. Abrechnungstechnisch bedingt müssen jedoch teilweise Krankenhilfearaufwendungen zunächst direkt von der Gemeinde Hopsten gezahlt werden. Diese Vorausleistungen werden dann vom Kreis Steinfurt wieder erstattet 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 1.448. 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 2018 auf 107.470,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die anteiligen Personalkosten für die Geschäftsführung des Solidarfonds sind dem Kreis Steinfurt zu erstatten. Für das Jahr 2018 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 2017 bezogen 60 Asylbewerber (Dezember Vorjahr: 127 Asylbewerber) Leistungen nach dem AsylbLG. Hier muss die weitere Entwicklung im Jahr 2018 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
Produkt	05.315.01	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber
Verantwortliche Person (en)		Herr Veltin

Beschreibung

- Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

Auftragsgrundlage

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ratsbeschlüsse

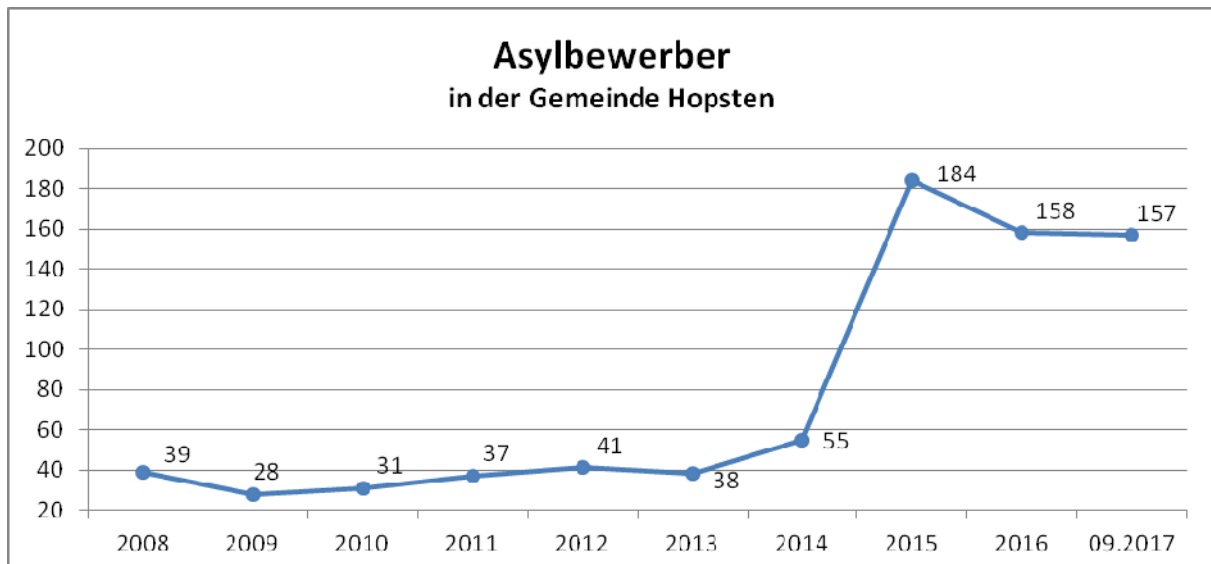
Zielgruppe

Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,010	1,510	1,170	1,200

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2018**05.315.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.448,32	12.000	18.000	18.000	18.000	18.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	17.448,32	12.000	18.000	18.000	18.000	18.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260.505,54	200.000	220.000	200.000	190.000	180.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	260.505,54	200.000	220.000	200.000	190.000	180.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.011,36	1.000	7.600	7.600	7.600	7.600
441100 Mieten und Pachten	4.400,00	0	6.600	6.600	6.600	6.600
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	611,36	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	4.667,65	3.000	5.000	5.000	4.000	4.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.667,65	3.000	5.000	5.000	4.000	4.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	1.601,56	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	1.601,56	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	289.234,43	216.000	250.600	230.600	219.600	209.600
11 - Personalaufwendungen	63.867,41	65.364	68.562	67.510	68.762	70.574
501100 Dienstaufwendungen Beamte	9.149,28	8.775	9.090	9.272	9.457	9.646
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	40.262,39	41.194	43.263	42.167	42.828	43.685
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.516,34	2.579	2.719	2.616	2.653	2.706
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.978,48	8.066	8.642	8.421	8.553	8.724
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	247,22	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.544,15	3.340	3.367	3.488	3.642	4.075
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.169,55	885	956	1.021	1.104	1.213
12 - Versorgungsaufwendungen	8.644,17	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	8.644,17	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.722,71	200.000	193.000	183.000	173.000	163.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	175.371,56	180.000	183.000	173.000	168.000	158.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	15.351,15	20.000	10.000	10.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	50.268,48	44.000	80.000	80.000	80.000	80.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	50.268,48	44.000	80.000	80.000	80.000	80.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	141.271,04	144.000	120.500	120.500	110.500	110.500
542200 Mieten und Pachten	128.371,00	130.000	110.000	110.000	100.000	100.000
543100 Geschäftsaufwendungen	516,90	0	500	500	500	500
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	12.383,14	14.000	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	454.773,81	463.364	472.062	461.010	442.262	434.074
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-165.539,38	-247.364	-221.462	-230.410	-222.662	-224.474
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)	-165.539,38	-247.364	-221.462	-230.410	-222.662	-224.474
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)	-165.539,38	-247.364	-221.462	-230.410	-222.662	-224.474

Teilergebnisplan 2018**05.315.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.767,44	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.767,44	2.000	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)	-163.771,94	-245.364	-218.462	-227.410	-219.662	-221.474

Erläuterungen zum Produkt 05.315.01 „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 218.462,00 € (Vorjahr: 245.364,00 €) 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 § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Für die Asylwohnungen haben die Bewohner eine Nutzungsentschädigung zu zahlen. Für das Jahr 2018 werden Einnahmen in Höhe von 220.000,00 € 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 Asylbewerber“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,200. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“ 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 Asylbewerber“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 78.562,00 €.

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 2018 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, Gartenstraße 1, 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 weitere Objekt veranschlagt. Es werden Aufwendungen in Höhe von 153.000,00 € 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 2018 auf voraussichtlich 110.000,00 €.

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 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“, Altenteiler Kreimer und die neu erworbenen Objekte Leyendecker, Wesselmann und Westermann/Niemann. Gemäß § 35 GemHVO 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 €)

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/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,167	0,167	0,167	0,167

Erläuterungen und Hinweise

	2014	2015	2016	09/2017
Bezieher von Sozialhilfe bzw. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	55	54	67	65

Teilergebnisplan 2018**05.333.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	19.264,00	18.716	18.489	18.373	17.732	17.797
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	19.264,00	18.716	18.489	18.373	17.732	17.797
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	19.264,00	18.716	18.489	18.373	17.732	17.797
11 - Personalaufwendungen	9.987,08	10.240	10.443	10.663	10.894	11.170
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.219,95	1.170	1.212	1.236	1.261	1.286
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.474,69	6.629	6.751	6.886	7.023	7.164
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	556,43	568	580	591	603	615
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.207,89	1.240	1.254	1.279	1.304	1.330
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	32,96	70	70	70	70	70
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	339,22	445	449	465	486	543
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	155,94	118	127	136	147	162
12 - Versorgungsaufwendungen	18.307,60	10.223	10.223	10.223	10.223	10.223
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	1.152,56	1.333	1.333	1.333	1.333	1.333
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	14.533,04	8.890	8.890	8.890	8.890	8.890
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.622,00	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	28.294,68	21.463	21.666	21.886	22.117	22.393
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.030,68	-2.747	-3.177	-3.513	-4.385	-4.596
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)	-9.030,68	-2.747	-3.177	-3.513	-4.385	-4.596
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)	-9.030,68	-2.747	-3.177	-3.513	-4.385	-4.596
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)	-9.030,68	-2.747	-3.177	-3.513	-4.385	-4.596

Erläuterungen zum Produkt 05.333.01 „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)“

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.

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 2016 unter der Bezeichnung „05.533.01“ Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) geführt (bisher: 05.311.01 „Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII).

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 3.177,00 € (Vorjahr: 2.747,00 €) 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 0,167. 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 2018 auf 20.666,00 €.

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/innen und Eigentümer/innen von Wohnraum

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,391	0,391	0,391	0,416

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	22.365,50	22.756	24.731	25.225	25.729	26.245
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	17.574,29	17.874	19.428	19.816	20.212	20.617
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.513,93	1.539	1.665	1.698	1.732	1.767
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.277,28	3.343	3.638	3.711	3.785	3.861
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	22.365,50	22.756	24.731	25.225	25.729	26.245
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.365,50	-22.756	-24.731	-25.225	-25.729	-26.245
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)	-22.365,50	-22.756	-24.731	-25.225	-25.729	-26.245
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)	-22.365,50	-22.756	-24.731	-25.225	-25.729	-26.245
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)	-22.365,50	-22.756	-24.731	-25.225	-25.729	-26.245

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 24.731,00 € (Vorjahr: 22.756,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Wohngeld“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,416. 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 2018 auf 24.731,00 €.

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/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,465	0,465	0,465	0,298

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	21.881,22	23.269	23.152	23.704	24.315	25.237
501100 Dienstaufwendungen Beamte	9.149,28	8.775	9.090	9.272	9.457	9.646
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	7.206,60	7.661	7.236	7.381	7.529	7.679
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	547,01	619	589	601	613	625
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.017,41	1.464	1.389	1.416	1.445	1.474
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	247,22	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.544,15	3.340	3.367	3.488	3.642	4.075
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.169,55	885	956	1.021	1.104	1.213
12 - Versorgungsaufwendungen	8.644,17	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	8.644,17	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.525,39	33.269	33.252	33.804	34.415	35.337
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.525,39	-33.269	-33.252	-33.804	-34.415	-35.337
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)	-30.525,39	-33.269	-33.252	-33.804	-34.415	-35.337
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)	-30.525,39	-33.269	-33.252	-33.804	-34.415	-35.337
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)	-30.525,39	-33.269	-33.252	-33.804	-34.415	-35.337

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 Zuschüssen bei der Geburt eines Kindes.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 33.252,00 € (Vorjahr: 33.269,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Sonstige soziale Leistungen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,298. 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 2018 auf 33.252,00 €.

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)

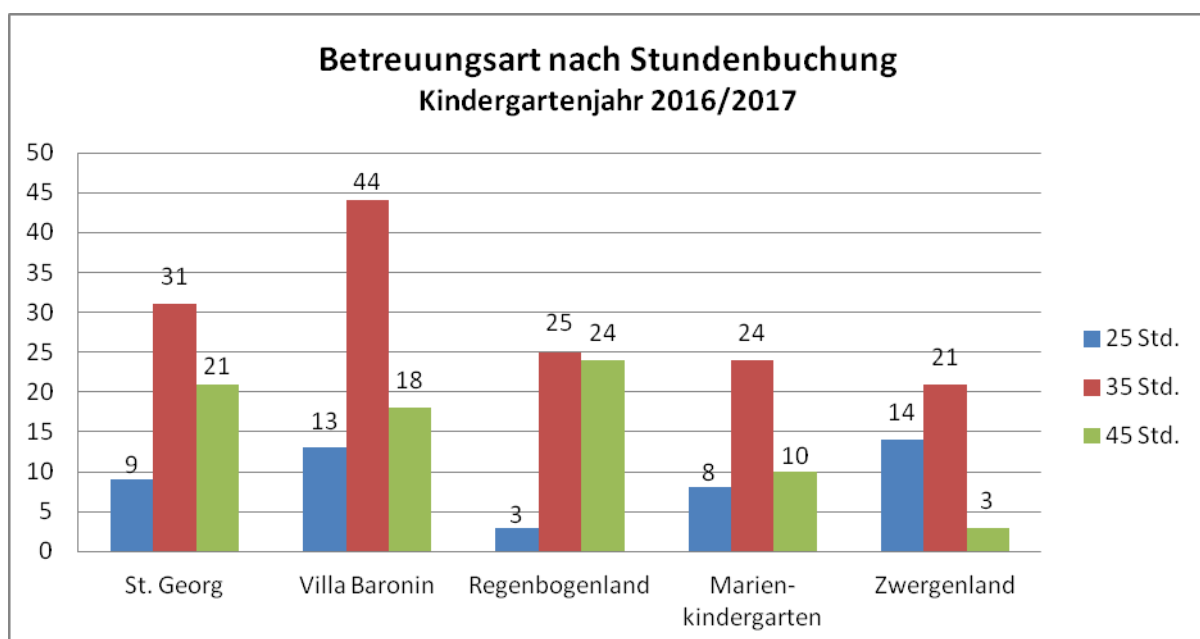
Zielgruppe

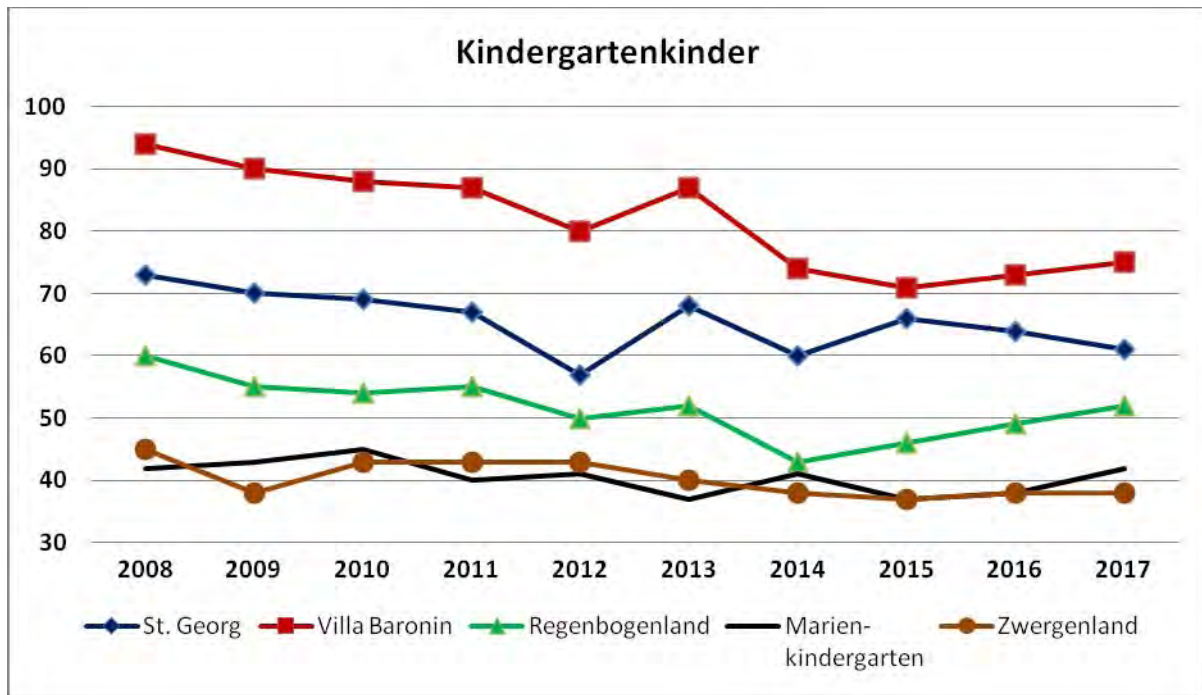
Kinder mit Betreuungsbedarf, Erziehungsberechtigte und Tagespflegepersonen

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,410	0,410	0,410	0,522

Erläuterungen und Hinweise





Teilergebnisplan 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.957,89	20.958	20.958	20.958	20.958	20.958
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.957,89	20.958	20.958	20.958	20.958	20.958
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	20.957,89	20.958	20.958	20.958	20.958	20.958
11 - Personalaufwendungen	25.448,11	25.422	32.885	33.550	34.228	34.943
501100 Dienstaufwendungen Beamte	609,65	585	606	618	630	643
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	19.304,43	19.240	25.036	25.537	26.047	26.568
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.674,87	1.680	2.136	2.179	2.222	2.267
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.595,10	3.600	4.784	4.880	4.977	5.077
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	16,48	35	35	35	35	35
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	169,61	223	224	233	243	272
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	77,97	59	64	68	74	81
12 - Versorgungsaufwendungen	576,28	667	667	667	667	667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	576,28	667	667	667	667	667
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.795,30	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	20.795,30	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800
15 - Transferaufwendungen	114.939,95	110.660	120.660	125.660	130.660	135.660
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	114.284,50	110.000	120.000	125.000	130.000	135.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	655,45	660	660	660	660	660
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	161.759,64	157.549	175.012	180.677	186.355	192.070
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-140.801,75	-136.591	-154.054	-159.719	-165.397	-171.112
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)	-140.801,75	-136.591	-154.054	-159.719	-165.397	-171.112
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)	-140.801,75	-136.591	-154.054	-159.719	-165.397	-171.112
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)	-140.801,75	-136.591	-154.054	-159.719	-165.397	-171.112



Teilfinanzplan 2018

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	25.149,81	25.140	32.597	0	33.249	33.911	34.590
11 - Versorgungsauszahlungen	576,28	667	667	0	667	667	667
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	115.159,50	110.000	120.000	0	125.000	130.000	135.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.885,59	135.807	153.264	0	158.916	164.578	170.257
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-140.885,59	-135.807	-153.264	0	-158.916	-164.578	-170.257
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	50.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	50.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.361.01 „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“

Das Produkt umfasst

- die Gewährung gemeindlicher Zuschüsse zum Betrieb von Tageseinrichtungen für Kinder
- die Unterstützung des Kreisjugendamtes bei der Sicherstellung des Anspruchs auf einen Kindergartenplatz
- im Auftrage des Kreisjugendamtes die Erhebung von Elternbeiträgen

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 154.054,00 € (Vorjahr: 136.591,00 €) 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 § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,522. 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 2018 auf 33.552,00 €.

Sachkonto 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche

Die Gemeinde Hopsten gewährt Zuschüsse für folgende Kindertageseinrichtungen:

Kindergarten Villa Baronin in Hopsten (4 Kindergartengruppen)	= 64.000,00 €
Kindergarten St.-Georg Hopsten (3 Kindergartengruppen)	= 0,00 €
Kindergarten „Regenbogenland“ in Hopsten (3 Kindergartengruppen)	= 20.000,00 €
Evgl. Kindergarten in Schale (2 Kindergartengruppen)	= 20.000,00 €
Kindergarten „St. Peter und Paul“ in Halverde (2 Kindergartengruppen)	= 16.000,00 €
Gesamtsumme:	= <u>120.000,00 €</u>

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

Die Gemeinde Hopsten hat Investitionszuschüsse für den Ausbau von Kindertagesstätten (St.-Georg Kindergarten Hopsten 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 Inventar. Gemäß § 35 GemHVO 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.

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 vorsorglich ein Investitionszuschuss in Höhe von 50.000,00 € 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	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,650	0,650	0,650	0,650

Kennzahlen

	Ist 2014	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017
Zuschuss an den Gemeindejugendring (in €)	5.000	5.000	5.000	5.000

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	33.475,88	33.430	33.580	33.630	33.680	33.730
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.496,38	10.540	10.295	10.295	10.295	10.295
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	21.382,16	21.400	21.700	21.700	21.700	21.700
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	242,59	0	235	235	235	235
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.354,75	1.490	1.350	1.400	1.450	1.500
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	2,00	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	1,00	0	0	0	0	0
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	1,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	33.477,88	33.430	33.580	33.630	33.680	33.730
11 - Personalaufwendungen	40.492,97	40.262	41.228	43.637	46.140	47.209
501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.049,69	2.925	3.030	3.091	3.152	3.215
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	28.415,16	28.194	28.686	30.479	32.332	32.979
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.299,99	2.328	2.370	2.518	2.671	2.725
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.407,83	5.232	5.526	5.871	6.228	6.353
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	82,40	175	175	175	175	175
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	848,05	1.113	1.122	1.163	1.214	1.358
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	389,85	295	319	340	368	404
12 - Versorgungsaufwendungen	2.881,40	3.333	3.333	3.333	3.333	3.333
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	2.881,40	3.333	3.333	3.333	3.333	3.333
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.783,04	7.050	7.160	7.160	7.160	7.160
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.636,75	3.000	3.110	3.110	3.110	3.110
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.268,51	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.877,78	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.258,11	6.400	6.400	6.450	6.500	6.550
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.258,11	6.400	6.400	6.450	6.500	6.550
15 - Transferaufwendungen	12.056,65	10.000	13.000	10.500	10.500	10.500
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	12.056,65	10.000	13.000	10.500	10.500	10.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.614,47	1.520	6.080	6.080	6.080	6.080
543100 Geschäftsaufwendungen	1.101,70	1.000	6.000	6.000	6.000	6.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	510,77	520	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	0	80	80	80	80
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	1,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	74.086,64	68.565	77.201	77.160	79.713	80.832
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-40.608,76	-35.135	-43.621	-43.530	-46.033	-47.102
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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)	-40.608,76	-35.135	-43.621	-43.530	-46.033	-47.102
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)	-40.608,76	-35.135	-43.621	-43.530	-46.033	-47.102
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	3.129,05	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.129,05	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-677,37	-800	-800	-800	-800	-800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-677,37	-800	-800	-800	-800	-800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-38.157,08	-32.735	-41.221	-41.130	-43.633	-44.702

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 41.221,00 € (Vorjahr: 32.735,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Für die Durchführung von Projekten in der Jugendarbeit erhält die Gemeinde Hopsten Landesmittel aus dem Förderprogramm „Kulturrucksack NRW“ (2.000,00 €). Außerdem erhält die Gemeinde Hopsten Landesmittel zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen (8.295,00 €).

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 21.700,00 €.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Maßnahmen zur Förderung der Jugendarbeit“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO 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 2018 auf 44.561,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Beim Jugendheim im ehemaligen Feuerwehrgerätehaus fallen Kosten für die laufende Unterhaltung an. Der Ansatz für das Jahr 2018 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 2.110,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Für alle Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung des Inventars und der Ausstattungsgegenstände des Jugendheims 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 €, Zuschüsse zur Förderung der Jugendarbeit im Rahmen des Projektes „Kulturrucksack NRW“ in Höhe von 3.000,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören u.a. die Aufwendungen für Telefon-/Internetgebühren (Jugendtreff Hopsten) in Höhe von 1.000,00 € und Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Jugendprojekt „KuKuG“ in Höhe von 5.000,00 €.

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 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 § 35 GemHVO 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 Harbecke

Beschreibung

- Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege von Spiel- und Bolzplätzen in der Gemeinde Hopsten

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,760	0,684	0,887	0,894

Erläuterungen und Hinweise

Zu den Spielplätzen gehören:

Hopsten

- Kanalstraße
- Am Hach
- Ulmenstraße
- Am Frootwerk
- 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 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	3.715,87	1.800	1.850	1.900	1.950	2.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.715,87	1.800	1.850	1.900	1.950	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	3.715,87	1.800	1.850	1.900	1.950	2.000
11 - Personalaufwendungen	26.458,51	37.693	39.403	35.793	36.102	36.824
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	20.799,82	29.814	31.013	28.200	28.446	29.015
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.651,13	2.427	2.557	2.332	2.354	2.401
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.007,56	5.452	5.833	5.261	5.302	5.408
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.690,53	5.000	5.250	5.250	5.250	5.250
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	2.690,53	5.000	5.250	5.250	5.250	5.250
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.983,03	2.100	1.850	1.900	1.950	2.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.983,03	2.100	1.850	1.900	1.950	2.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	192,39	250	0	0	0	0
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	192,39	250	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	33.324,46	45.043	46.503	42.943	43.302	44.074
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-29.608,59	-43.243	-44.653	-41.043	-41.352	-42.074
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-29.608,59	-43.243	-44.653	-41.043	-41.352	-42.074
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-29.608,59	-43.243	-44.653	-41.043	-41.352	-42.074
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)	-29.519,07	-43.153	-44.563	-40.953	-41.262	-41.984



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	26.458,51	37.693	39.403	0	35.793	36.102	36.824
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.285,10	5.000	5.250	0	5.250	5.250	5.250
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	192,39	250	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.936,00	42.943	44.653	0	41.043	41.352	42.074
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.936,00	-42.943	-44.653	0	-41.043	-41.352	-42.074
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	1.144,54	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
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)	1.144,54	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.144,54	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzplan 2018

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	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	1.144,54	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
58000.95100 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	1.144,54	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	1.144,54	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.144,54	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 44.563,00 € (Vorjahr: 43.153,00 €) 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 § 43 Abs. 5 GemHVO 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 0,894. 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 2018 auf 39.403,00 €.

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.

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 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 § 35 GemHVO 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 jährlich pauschal 2.000,00 € in Ansatz gebracht.

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	2015	2016	2017	2018
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 Beteiligung der Gemeinde Hopsten in den einzelnen Jahren ist der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Erläuterungen zu diesem Produkt:

Entwicklung der Beteiligung der Gemeinde Hopsten an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz

Jahr	Kostenbeteiligung der Gemeinde Hopsten
2002	34.249,18 €
2003	34.421,27 €
2004	41.010,88 €
2005	41.007,51 €
2006	42.901,38 €
2007	93.464,92 €
2008	87.455,67 €
2009	85.927,24 €
2010	83.895,09 €
2011	83.772,39 €
2012	83.309,00 €
2013	82.632,00 €
2014	85.280,00 €
2015	89.457,00 €
2016	88.333,00 €
2017	90.974,00 €

Teilergebnisplan 2018**07.411.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	88.333,00	91.000	143.000	125.000	131.000	131.000
539100 Sonstige Transferaufwendungen	88.333,00	91.000	0	0	0	0
539900 Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	0,00	0	143.000	125.000	131.000	131.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	88.333,00	91.000	143.000	125.000	131.000	131.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-88.333,00	-91.000	-143.000	-125.000	-131.000	-131.000
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)	-88.333,00	-91.000	-143.000	-125.000	-131.000	-131.000
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)	-88.333,00	-91.000	-143.000	-125.000	-131.000	-131.000
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)	-88.333,00	-91.000	-143.000	-125.000	-131.000	-131.000

Erläuterungen zum Produkt 07.411.01 „Krankenhäuser“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 143.000,00 € (Vorjahr: 91.000,00 €) 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, beabsichtigt die neue Landesregierung bereits im Jahr 2017 die Investitionsfördermittel um 250 Mio. Euro aufzustocken. Diese zusätzlichen Mittel sollen mit dem gesetzlich vorgesehenen Automatismus einer kommunalen Beteiligung in Höhe von 40 Prozent = 100 Mio. Euro aufgebracht werden. Das würde für die Gemeinde Hopsten Mehraufwendungen in einer Größenordnung von ca. 53.000,00 € bedeuten. Der Haushaltsansatz für das Jahr 2018 bzw. der Folgejahre wurde vorsorglich entsprechend angepasst.

Produkt

08.421.01

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

Beschreibung

- Förderung des Sports durch finanzielle Mittel und Dienstleistungen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Sportvereine

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,020	0,020	0,020	0,020

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	1.028,57	3.690	1.050	1.050	1.050	1.050
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.028,57	3.690	1.050	1.050	1.050	1.050
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	1.028,57	3.690	1.050	1.050	1.050	1.050
11 - Personalaufwendungen	1.584,13	1.618	1.658	1.691	1.724	1.758
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.249,52	1.278	1.302	1.328	1.354	1.381
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	101,56	104	106	108	110	112
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	233,05	236	250	255	260	265
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	13.608,57	16.270	18.630	18.630	18.630	18.630
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	12.580,00	12.580	17.580	17.580	17.580	17.580
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	1.028,57	3.690	1.050	1.050	1.050	1.050
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.192,70	17.888	20.288	20.321	20.354	20.388
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.164,13	-14.198	-19.238	-19.271	-19.304	-19.338
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)	-14.164,13	-14.198	-19.238	-19.271	-19.304	-19.338
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)	-14.164,13	-14.198	-19.238	-19.271	-19.304	-19.338
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)	-14.164,13	-14.198	-19.238	-19.271	-19.304	-19.338

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 19.238,00 € (Vorjahr: 14.198,00 €) 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 § 43 Abs. 5 GemHVO 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 2018 auf 1.658,00 €.

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 €
Konsumkostenzuschuss an den Sportverein Hopsten für den Kunstrasenplatz im Schulzentrum Hopsten	= 5.000,00 €
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>17.580,00 €</u>

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

Der Investitionszuschuss an den Reitverein Hopsten zur Anschaffung einer Beregnungsanlage wird entsprechend der im Zuwendungsbescheid 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	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	36.933,15	65.000	105.000	68.500	72.000	75.500
416100 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	36.933,15	65.000	105.000	68.500	72.000	75.500
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	36.933,15	65.000	105.000	68.500	72.000	75.500
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.156,01	51.000	71.000	42.000	43.000	44.000
524200 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens</i>	45.601,76	50.000	70.000	41.000	42.000	43.000
525500 <i>Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens</i>	554,25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	63.567,50	65.000	63.000	65.000	67.000	69.000
571100 <i>Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände</i>	63.567,50	65.000	63.000	65.000	67.000	69.000
15 - Transferaufwendungen	1.776,25	30.000	30.000	32.500	35.000	37.500
539110 <i>Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen</i>	1.776,25	30.000	30.000	32.500	35.000	37.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.904,56	4.455	4.700	4.750	4.800	4.850
542200 <i>Mieten und Pachten</i>	3.904,56	3.955	4.200	4.250	4.300	4.350
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	0,00	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	115.404,32	150.455	168.700	144.250	149.800	155.350
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-78.471,17	-85.455	-63.700	-75.750	-77.800	-79.850
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-78.471,17	-85.455	-63.700	-75.750	-77.800	-79.850
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-78.471,17	-85.455	-63.700	-75.750	-77.800	-79.850
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)	-78.471,17	-85.455	-63.700	-75.750	-77.800	-79.850



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	49.289,19	51.000	71.000	0	42.000	43.000	44.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	3.904,56	4.455	4.700	0	4.750	4.800	4.850
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.193,75	55.455	75.700	0	46.750	47.800	48.850
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.193,75	-55.455	-75.700	0	-46.750	-47.800	-48.850
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	26.070,00	0	14.500	0	0	25.000	54.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	26.070,00	0	14.500	0	0	25.000	54.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-26.070,00	0	-14.500	0	0	-25.000	-54.000

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 63.700,00 € (Vorjahr: 85.455,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Sportfreianlagen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens

Hier werden alle laufenden Aufwendungen die in Verbindung mit der Unterhaltung bzw. Sanierung der Sportfreianlagen stehen verbucht. Hierunter fallen u.a. die Vergütung der Rasenmäharbeiten durch eine Fremdfirma und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung der Flutlichtanlagen bzw. Bewässerungsanlagen. Im Jahr 2018 sollen auf den Sportplätzen in Schale und Halverde Teile der Zaunanlage erneuert werden (Kosten ca. 30.000,00 €). Für das Jahr 2018 wurden insgesamt 70.000,00 € 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 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Sportfreianlagen“ besteht im Wesentlichen aus den Sportanlagen in den einzelnen Ortsteilen. Gemäß § 35 GemHVO 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.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 08.424.01/01 Baumaßnahmen Sportfreianlagen

56010.98830 Investiver Zuschuss an den Sportverein Halverde für die Anschaffung eines WC-Containers für den Sportplatz Halverde

Der Rat der Gemeinde Hopsten hat am 14.07.2017 beschlossen, dem Sportverein Halverde für die Anschaffung eines WC-Containers einen investiven Zuschuss in Höhe von insgesamt 9.000,00 € zu gewähren. 50 % des Zuschusses kamen bereits im Haushaltsjahr 2017 zur Auszahlung, so dass für das Jahr 2018 noch Haushaltsmittel in Höhe von 4.500,00 € zu veranschlagen sind.

56010.98840 Investiver Zuschuss an den Sportverein Halverde für die Anschaffung einer Beregnungsanlage für den Sportplatz Halverde

Der Sportverein Halverde möchte für den Sportplatz Tebbe eine mobile Beregnungsanlage anschaffen. Die Kosten belaufen sich auf ca. 10.000,00 €. Aus Mitteln der Sportpauschale soll dem Sportverein Halverde ein entsprechender investiver Zuschuss zur Anschaffung gewährt werden.

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	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,300	0,300	0,300	0,300

Teilergebnisplan 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	88.295,44	182.077	207.000	48.000	49.000	50.000
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	23.077	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	63.000	0	0	0
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	8.143,77	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	80.151,67	159.000	144.000	48.000	49.000	50.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	149,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	149,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.117,25	13.404	15.100	15.600	16.100	16.100
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	13.304	15.000	15.500	16.000	16.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	13.117,25	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	-340,34	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	-340,34	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	101.221,35	195.631	222.250	63.750	65.250	66.250
11 - Personalaufwendungen	16.691,43	16.653	17.031	17.371	17.719	18.074
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	13.054,42	13.083	13.314	13.580	13.852	14.129
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.024,85	1.041	1.062	1.083	1.105	1.127
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.612,16	2.529	2.655	2.708	2.762	2.818
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.339,69	263.000	266.000	107.000	109.000	111.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.054,34	140.000	140.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	84.414,20	118.000	123.000	105.000	107.000	109.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.871,15	5.000	3.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	89.055,00	90.000	90.000	91.000	92.000	93.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	89.055,00	90.000	90.000	91.000	92.000	93.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.032,79	7.350	3.250	3.250	3.250	3.250
543100 Geschäftsaufwendungen	399,87	350	1.000	1.000	1.000	1.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.632,92	7.000	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	0	2.250	2.250	2.250	2.250
17 = Ordentliche Aufwendungen	234.118,91	377.003	376.281	218.621	221.969	225.324
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-132.897,56	-181.372	-154.031	-154.871	-156.719	-159.074
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)	-132.897,56	-181.372	-154.031	-154.871	-156.719	-159.074
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)	-132.897,56	-181.372	-154.031	-154.871	-156.719	-159.074

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	697,63	825	825	825	825	825
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	697,63	825	825	825	825	825
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.129,05	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.129,05	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-135.328,98	-183.747	-156.406	-157.246	-159.094	-161.449



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	23.077	63.000	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	149,00	100	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.911,50	13.404	15.100	0	15.600	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	12.060,50	36.631	78.250	0	15.750	16.250	16.250
10 - Personalauszahlungen	16.691,43	16.653	17.031	0	17.371	17.719	18.074
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	112.415,86	263.000	266.000	0	107.000	109.000	111.000
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	7.032,72	7.350	3.250	0	3.250	3.250	3.250
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.140,01	287.003	286.281	0	127.621	129.969	132.324
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-124.079,51	-250.372	-208.031	0	-111.871	-113.719	-116.074
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	100.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.800,00	5.000	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)	1.800,00	5.000	102.000	0	2.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.800,00	-5.000	-102.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 156.406,00 € (Vorjahr: 183.747,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Mit Mitteln aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KInFG) soll die Beleuchtung in der Sporthalle Hopsten saniert werden.

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 § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	= 47.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Sportpauschale (Vorjahre)	= 46.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schulpauschale (Vorjahre)	= 51.000,00 €
Summe:	= <u>144.000,00 €</u>

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 über die Sportpauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird.

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 2018 auf 17.031,00 €.

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. 580.000,00 €. Im Haushaltsjahr 2018 sind u. a. die Sanierung der Warmwasseranlage (15.000,00 €), der Austausch der Trennvorhänge (50.000,00 €) und die Sanierung der Innenbeleuchtung (75.000,00 €) vorgesehen.

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 2018 30.000,00 € 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 2018 werden Aufwendungen in Höhe von 88.000,00 € 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.

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 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 § 35 GemHVO 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 (25,00 €) und die Erstattung der anteiligen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vom Produkt „Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit“ 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 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 2018 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. 100.000,00 € geschätzt.

Produkt

09.511.01

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
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	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,245	1,245	1,245	1,245

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	500	500	500	500	500
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	500	500	500	500	500
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	500	500	500	500	500
11 - Personalaufwendungen	62.737,64	64.768	66.795	68.055	65.603	66.916
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	49.196,22	50.853	52.229	53.226	51.611	52.643
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.926,16	4.082	4.185	4.269	4.004	4.085
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.615,26	9.833	10.381	10.560	9.988	10.188
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	80.660,42	30.000	30.000	20.000	20.000	20.000
543100 Geschäftsaufwendungen	80.660,42	30.000	30.000	20.000	20.000	20.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	143.398,06	94.768	96.795	88.055	85.603	86.916
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-143.398,06	-94.268	-96.295	-87.555	-85.103	-86.416
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-143.398,06	-94.268	-96.295	-87.555	-85.103	-86.416
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-143.398,06	-94.268	-96.295	-87.555	-85.103	-86.416
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-143.398,06	-94.268	-96.295	-87.555	-85.103	-86.416

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 96.295,00 € (Vorjahr: 94.268,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448700 Erstattung von privaten Unternehmen

Es handelt sich hierbei um die Erstattung von Planungskosten für die Änderung von Bebauungsplänen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,245. 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 2018 auf 66.795,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden alle Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes und den Bebauungsplänen bzw. Kosten für notwendige Gutachten verbucht. Für das Jahr 2018 wurden 30.000,00 € veranschlagt.

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, Landesbauordnung

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,476	1,676	1,694	1,794

Kennzahlen

	Ist 2014	Ist 2015	Ist 2016	Ist 09/2017
Genehmigungsfreistellungsverfahren	16	16	17	15
Bauanträge / Bauvorhaben	83	75	91	57
Summe	99	91	108	72

Teilergebnisplan 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	10.030,00	8.539	8.504	8.732	8.970	9.217
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	10.030,00	8.489	8.454	8.682	8.920	9.167
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	10.030,00	8.539	8.504	8.732	8.970	9.217
11 - Personalaufwendungen	77.563,57	89.690	98.622	100.558	99.282	101.309
501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.755,01	5.985	6.205	6.329	6.456	6.585
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	54.801,17	63.857	70.513	71.876	71.014	72.434
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.304,26	5.029	5.542	5.653	5.444	5.553
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.890,42	12.617	14.112	14.367	13.948	14.227
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	120,81	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.172,40	1.413	1.432	1.496	1.563	1.633
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	519,50	439	468	487	507	527
12 - Versorgungsaufwendungen	12.379,63	11.696	11.681	11.516	11.330	11.117
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.762,78	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.125,85	4.445	4.445	4.445	4.445	4.445
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	4.491,00	584	569	404	218	5
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	89.943,20	101.386	110.303	112.074	110.612	112.426
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-79.913,20	-92.847	-101.799	-103.342	-101.642	-103.209
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)	-79.913,20	-92.847	-101.799	-103.342	-101.642	-103.209
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)	-79.913,20	-92.847	-101.799	-103.342	-101.642	-103.209
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)	-79.913,20	-92.847	-101.799	-103.342	-101.642	-103.209

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 101.799,00 € (Vorjahr: 92.847,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Bau- und Grundstücksordnung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1.794. 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 2018 auf 101.799,00 €.

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/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,064	0,064

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	3.398,44	3.872	3.948	4.028	4.108	4.190
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.655,62	3.024	3.083	3.145	3.208	3.272
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	205,41	234	239	244	249	254
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	537,41	614	626	639	651	664
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	3.398,44	3.872	3.948	4.028	4.108	4.190
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.398,44	-3.872	-3.948	-4.028	-4.108	-4.190
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)	-3.398,44	-3.872	-3.948	-4.028	-4.108	-4.190
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)	-3.398,44	-3.872	-3.948	-4.028	-4.108	-4.190
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)	-3.398,44	-3.872	-3.948	-4.028	-4.108	-4.190

Erläuterungen zum Produkt 10.522.01 „Wohnungsbauförderung“

Das Produkt umfasst die Entgegennahme, Beratung und Weiterleitung von Anträgen in An-
gelegenheiten der Wohnungsbauförderung.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 3.948,00
€ (Vorjahr: 3.872,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Wohnungsbauförderung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,064. Es
handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Wohnungs-
bauförderung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstauf-
wendungen 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 2018 auf 3.948,00 €.

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	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,100	0,100	0,100	0,100

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der eingetragenen Baudenkmäler: 45

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	7.185,67	7.452	7.541	7.692	7.845	8.003
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.646,55	5.864	5.912	6.030	6.151	6.274
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	459,12	478	482	492	501	512
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.080,00	1.110	1.147	1.170	1.193	1.217
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207,14	200	5.700	200	200	200
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	207,14	200	5.700	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	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.392,81	7.652	13.241	7.892	8.045	8.203
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.392,81	-7.652	-13.241	-7.892	-8.045	-8.203
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)	-7.392,81	-7.652	-13.241	-7.892	-8.045	-8.203
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)	-7.392,81	-7.652	-13.241	-7.892	-8.045	-8.203
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)	-7.392,81	-7.652	-13.241	-7.892	-8.045	-8.203

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 13.241,00 € (Vorjahr: 7.652,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Denkmalschutz und -pflege“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,100. 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 2018 auf 7.541,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden evtl. Unterhaltungsaufwendungen bei Denkmälern verbucht. Es ist vorgesehen, dass Kruzifix-Denkmal am Wohnpark in der Brenninkmeyerstraße zu sanieren. Die Kosten belaufen sich lt. Schätzung eines Fachunternehmens auch ca. 5.000,00 €.

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

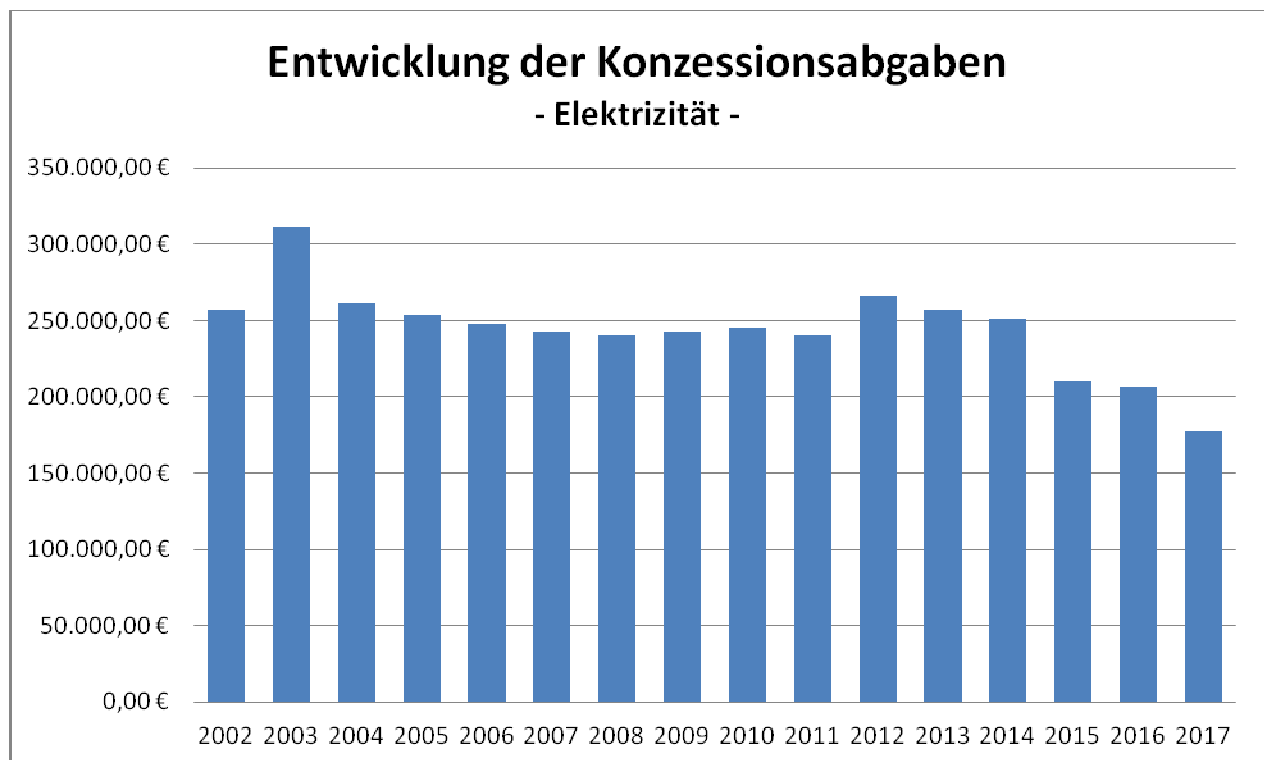
Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	1.350	1.000	1.000	1.000	1.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.350	1.000	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	206.641,80	235.000	210.000	210.000	210.000	210.000
451100 Konzessionsabgaben	206.641,80	235.000	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	207.641,80	236.350	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)	207.641,80	236.350	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)	207.641,80	236.350	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)	207.641,80	236.350	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)	207.641,80	236.350	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 gehören u.a. die Abrechnung der Konzessionsabgaben und sonstiger Entgelte.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Positiv-Saldo von 211.000,00 € (Vorjahr: 236.350,00 €) 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

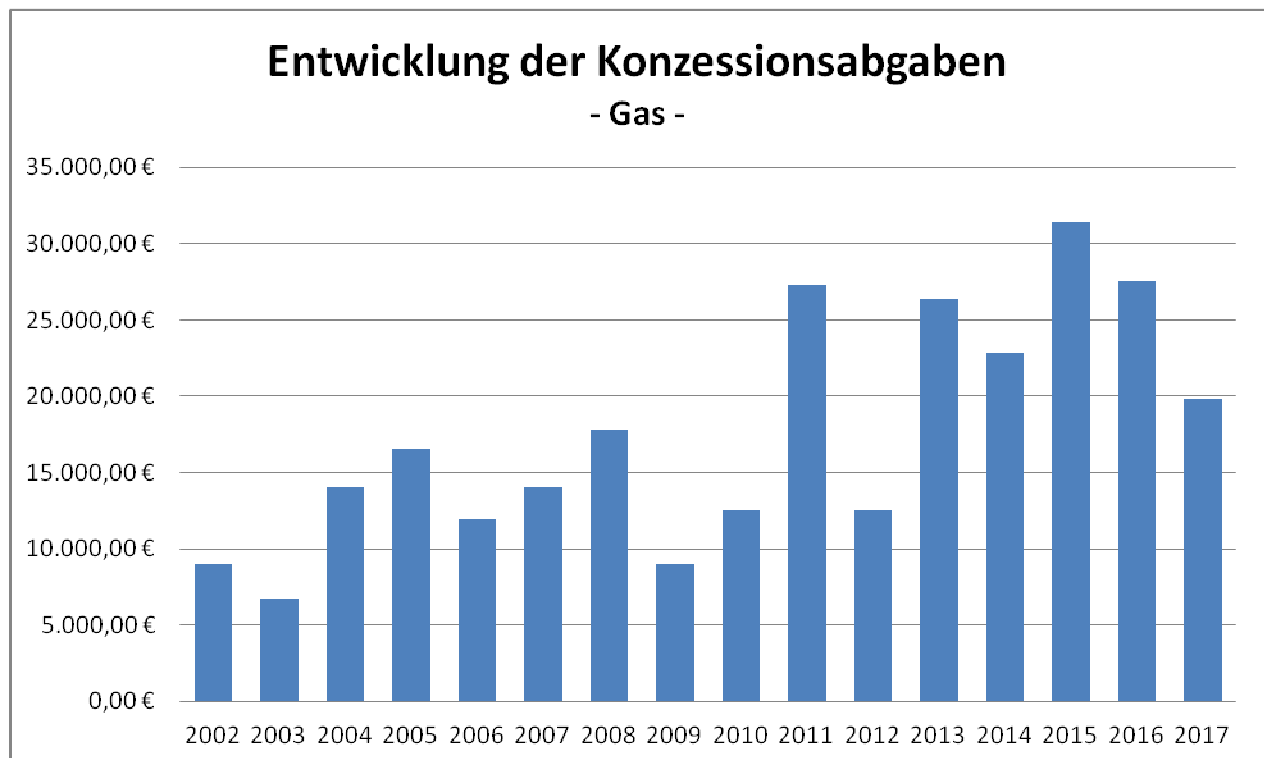
Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	27.522,11	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000
451100 Konzessionsabgaben	27.522,11	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	27.522,11	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000
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)	27.522,11	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000
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)	27.522,11	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000
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)	27.522,11	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000
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)	27.522,11	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000

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 2018 mit einem Positiv-Saldo von 20.000,00 € (Vorjahr: 22.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 451100 Konzessionsabgaben

Das jährliche Aufkommen aus der Konzessionsabgabe für Gas liegt bei ca. 20.000,00 €.

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 ganzen Gemeindegebiet

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr

2018

Anzahl der Vollzeitstellen:

0,000

Teilergebnisplan 2018**11.536.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.536 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt: 11.536.01 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	10.000	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	10.000	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	10.000	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	-10.000	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	-10.000	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	-10.000	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	-10.000	0	0	0



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
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	10.000	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	10.000	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	215.000	215.710	215.710	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	215.000	215.710	215.710	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	-215.000	-215.710	-215.710	0	0



Teilfinanzplan 2018

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 11.536.01/01
Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	215.000	215.710	215.710	0	0	0	430.710
81500.98800 Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich	0,00	0	215.000	215.710	215.710	0	0	0	430.710
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	215.000	215.710	215.710	0	0	0	430.710
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-215.000	-215.710	-215.710	0	0	0	-430.710

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 10.000,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für Aufwendungen im Zusammenhang mit der juristischen und technischen Begleitung der Maßnahme „Breitbandversorgung im Außenbereich“ wurden 10.000,00 € in Ansatz gebracht.

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

Die Kommunen Ibbenbüren, Hörstel, Ochtrup, Recke und Hopsten haben unter der Federführung der Stadt Ibbenbüren einen interkommunalen Antrag auf Förderung des Breitbandausbaus in Außenbereichen gestellt. Die Gesamtkosten der Ausbaumaßnahme auf dem Gebiet der Gemeinde Hopsten belaufen sich auf rd. 4.307.037,00 €. Hiervon trägt der Bund 50 % und das Land 40 % der Kosten. Die verbleibenden 10 % (rd. 430.703,00 €) sind von der Gemeinde Hopsten zu tragen.

Produkt

11.537.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.537	Abfallbeseitigung
Produkt	11.537.01	Abfallbeseitigung
Verantwortliche Person (en)		Herr Veltin/Frau Moss

Beschreibung

- Sammlung und Entsorgung der verschiedenen Abfallarten (Rest- und Bioabfälle) und Wertstoffe (Gelber Sack und Altpapier)
- Abfallberatung

Auftragsgrundlage

Abfallgesetz, Abfallbeseitigungssatzung

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,950	1,046	0,703	0,706

Erläuterungen und Hinweise

	Ist 2014	Ist 2015	Ist 2016	Ist 09/2017
Restmüllaufkommen in Tonnen	360,90	571,18	583,43	415,96
Altpapieraufkommen in Tonnen	306,82	492,26	465,10	382,15
Sperrmüllaufkommen in Tonnen	157,04	244,85	320,91	241,44
Biomüllaufkommen in Tonnen	443,19	692,18	717,70	540,13

Entwicklung der Müllgebühren ab 2014 inkl. 80 l Biomülltonne



	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
40-Liter	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	119,0	119,0	143,0	132,0
80-Liter	121,8	113,8	113,8	94,92	94,92	117,7	113,0	113,0	102,0	125,0	125,0	149,0	138,0
120-Liter	182,4	170,2	170,2	142,4	142,4	176,5	169,5	169,5	152,0	150,0	150,0	174,0	163,0
240-Liter	340,8	318,2	318,2	284,8	284,8	353,1	339,0	339,0	304,0	300,0	300,0	348,0	326,0

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	420.724,80	430.884	386.397	397.443	418.057	428.684
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	417.143,88	395.884	351.397	397.443	418.057	428.684
438100 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich</i>	3.580,92	35.000	35.000	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.419,07	54.035	69.035	69.035	59.035	59.035
442100 <i>Erträge aus Verkauf</i>	1.555,90	0	0	0	0	0
446100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	60.863,17	54.035	69.035	69.035	59.035	59.035
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	483.143,87	484.919	455.432	466.478	477.092	487.719
11 - Personalaufwendungen	35.634,80	27.914	30.087	30.688	31.302	31.929
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	27.960,47	21.946	23.623	24.095	24.577	25.069
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	2.023,22	1.804	1.932	1.971	2.010	2.051
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	5.651,11	4.164	4.532	4.622	4.715	4.809
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	421.869,07	430.815	400.555	411.000	421.000	431.000
524100 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	152,32	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	421.716,75	425.815	395.555	406.000	416.000	426.000
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	457.503,87	458.729	430.642	441.688	452.302	462.929
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	25.640,00	26.190	24.790	24.790	24.790	24.790
19 + Finanzerträge	0,00	100	0	0	0	0
461700 <i>Zinserträge von Kreditinstituten</i>	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)	25.640,00	26.290	24.790	24.790	24.790	24.790
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)	25.640,00	26.290	24.790	24.790	24.790	24.790
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.640,00	-26.290	-24.790	-24.790	-24.790	-24.790
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-25.640,00	-26.290	-24.790	-24.790	-24.790	-24.790
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	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 2018 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 330.097,00 €, den Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes in Höhe von 21.000,00 € und Gebühren aus dem Verkauf von Restmüllsäcken (300,00 €).

Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Für das Haushaltsjahr 2018 ist zum Ausgleich des Gebührenhaushalts eine Entnahme aus der Abfallbeseitigungsrücklage in Höhe von 35.000,00 € vorgesehen.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Erlöse aus der Verwertung des Altpapiers (60.000,00 €) und die Vergütung des Dualen Systems Deutschland für die Einrichtung und Unterhaltung von Containerstandorten (9.035,00 €) verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Abfallbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,706. 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 2018 auf 30.087,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung des Wertstoffhofes wurden Mittel in Höhe von 5.000,00 € eingestellt.

529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierzu gehören die

Abfallsammel- und Abfuhrkosten	= 205.140,00 €
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten des Wertstoffhofes	= 41.000,00 €
Mülldeponiegebühren (Rest-, Sperr- und Biomüll)	= 149.415,00 €
Summe:	= <u>395.555,00 €</u>

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Es handelt sich hierbei um die Erstattung von Sach- und Verwaltungskosten (21.500,00 €) und den anteiligen Aufwendungen (Fahrzeugkosten) des Bauhofes für die Papierkorbentleerungen (3.290,00 €).

Produkt

11.538.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung
Verantwortliche Person (en)		Herr Rutemöller/Frau Gerdes

Beschreibung

- Das Produkt umfasst die Beseitigung des anfallenden Schmutzwassers, die Planung, den Bau und die Unterhaltung von Entwässerungs- und betriebstechnischen Anlagen.

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzungen der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	3,190	3,090	2,790	2,455

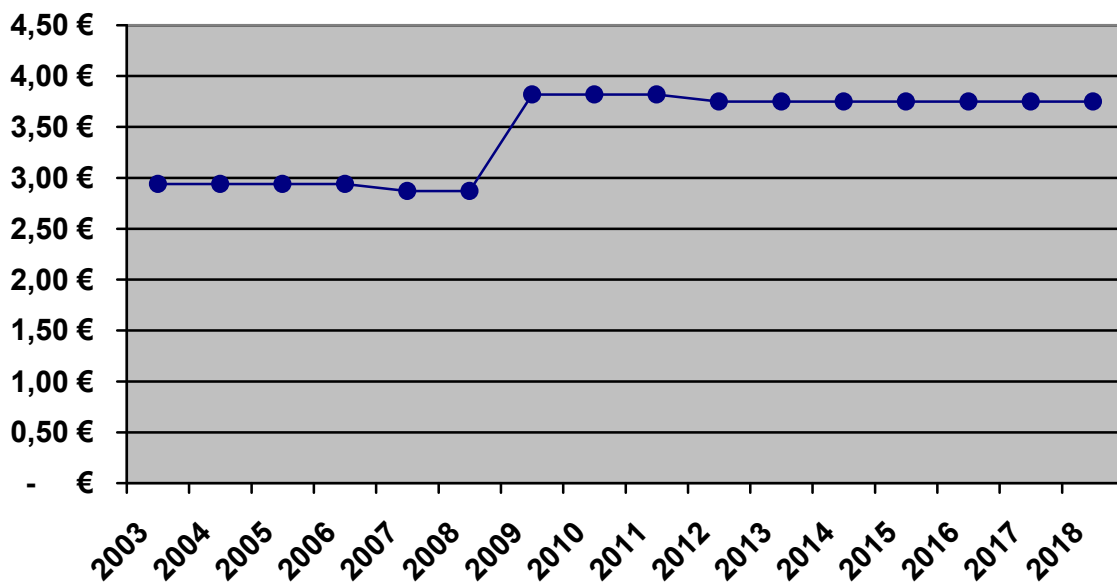
Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterung zu diesem Produkt ist der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Erläuterungen zu diesem Produkt

Entwicklung der Schmutzwasserbeseitigungsgebühren

Jahr	Schmutzwasserbeseitigung
2003	2,94 €/m ³
2004	2,94 €/m ³
2005	2,94 €/m ³
2006	2,94 €/m ³
2007	2,87 €/m ³
2008	2,87 €/m ³
2009	3,82 €/m ³
2010	3,82 €/m ³
2011	3,82 €/m ³
2012	3,75 €/m ³
2013	3,75 €/m ³
2014	3,75 €/m ³
2015	3,75 €/m ³
2016	3,75 €/m ³
2017	3,75 €/m ³
2018	3,75 €/m ³



Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.438,15	76.000	94.000	95.000	96.000	97.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	17.478,77	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	77.959,38	76.000	94.000	95.000	96.000	97.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	955.315,64	945.092	977.143	959.726	967.889	980.629
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	889.010,88	880.092	868.143	859.726	866.889	908.629
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	66.304,76	65.000	69.000	70.000	71.000	72.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0	40.000	30.000	30.000	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.171,76	4.350	4.350	4.350	4.350	4.350
441100 Mieten und Pachten	4.350,37	4.350	4.350	4.350	4.350	4.350
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.821,39	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.739,81	90.000	140.000	50.000	50.000	50.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	49.739,81	90.000	140.000	50.000	50.000	50.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	34.187,00	1.500	1.500	1.500	1.500	10.500
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	3,00	0	0	0	0	0
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	346,00	1.000	1.000	1.000	1.000	10.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	9.632,20	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	24.205,80	500	500	500	500	500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-2.536,69	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	-2.536,69	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.148.315,67	1.116.942	1.216.993	1.110.576	1.119.739	1.142.479
11 - Personalaufwendungen	195.599,61	184.932	198.693	190.921	146.371	134.814
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	153.141,53	145.817	136.748	124.771	109.197	106.203
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte	0,00	0	22.850	30.405	7.241	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	12.286,25	11.836	11.612	10.663	9.052	8.698
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	30.171,83	27.279	27.483	25.082	20.881	19.913
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	298.691,96	354.910	566.650	339.110	340.310	344.310
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	148.513,89	154.660	181.400	181.860	174.560	177.060
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	18.101,32	12.500	17.500	20.500	27.500	27.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	3.503,61	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.954,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	124.619,14	182.000	362.000	131.000	132.500	134.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	261.618,76	256.700	273.100	275.000	277.000	279.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	261.618,76	256.700	273.100	275.000	277.000	279.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.635,04	58.500	52.500	53.000	53.500	54.000
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	547,13	750	750	750	750	750
543100 Geschäftsaufwendungen	-11.935,46	34.750	28.750	28.750	28.750	28.750
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	21.512,68	22.500	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	0	22.500	23.000	23.500	24.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	3,00	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4,38	500	500	500	500	500
549990 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	80.503,31	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	846.545,37	855.042	1.090.943	858.031	817.181	812.124
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	301.770,30	261.900	126.050	252.545	302.558	330.355
19 + Finanzerträge	0,00	100	100	50	50	50
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	100	100	50	50	50

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6,90	0	0	0	0	0
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	6,90	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-6,90	100	100	50	50	50
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	301.763,40	262.000	126.150	252.595	302.608	330.405
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)	301.763,40	262.000	126.150	252.595	302.608	330.405
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	28.203,15	31.300	31.000	31.000	31.000	31.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.203,15	31.300	31.000	31.000	31.000	31.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-148.412,00	-147.300	-142.000	-144.000	-146.000	-148.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-148.412,00	-147.300	-142.000	-144.000	-146.000	-148.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	181.554,55	146.000	15.150	139.595	187.608	213.405



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	17.478,77	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	888.904,79	880.092	868.143	0	859.726	866.889	908.629
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.308,84	4.350	4.350	0	4.350	4.350	4.350
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	53.406,59	90.000	140.000	0	50.000	50.000	50.000
07 + Sonstige Einzahlungen	24.837,80	1.500	1.500	0	1.500	1.500	10.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100	100	0	50	50	50
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.001.936,79	976.042	1.014.093	0	915.626	922.789	973.529
10 - Personalauszahlungen	195.599,61	184.932	175.843	0	160.516	161.979	165.219
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	268.012,70	364.910	589.410	0	346.110	340.310	344.310
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6,90	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	31.588,40	58.500	52.500	0	53.000	53.500	54.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	495.207,61	608.342	817.753	0	559.626	555.789	563.529
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	506.729,18	367.700	196.340	0	356.000	367.000	410.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	99.331,38	80.000	130.000	0	50.000	40.000	40.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	99.331,38	80.000	130.000	0	50.000	40.000	40.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	215.916,52	165.000	140.000	0	80.000	80.000	80.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.244,68	62.000	52.000	0	42.000	32.000	62.000
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)	268.161,20	227.000	192.000	0	122.000	112.000	142.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-168.829,82	-147.000	-62.000	0	-72.000	-72.000	-102.000

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 2018 mit einem Positiv-Saldo von 15.150,00 € (Vorjahr: 146.000,00 €) 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 mit berücksichtigt.

Der Gebührenhaushalt „Schmutzwasserbeseitigung“ ist im Jahr 2018 ohne Erhöhung der Gebühren aber mit einer Entnahme aus der Gebühnerrücklage (40.000,00 €) 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 § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Aufwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

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

Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Das Anlagevermögen im Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ ist teilweise mit Beiträge Dritter (Kanalanschlussbeiträge, Aufwendungsersätze) finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5

GemHVO 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 2018 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 40.000,00 € 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 2,455. 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 2018 auf 198.693,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstück 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 sonstige 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 § 35 GemHVO 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 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 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 130.000,00 € 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 wurden Mittel in Höhe von 50.000,00 € eingestellt.

Maßnahme 11.538.01/03 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen

70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen

Für die kanalmäßige Erschließung von Grundstücken im Außenbereich (Maßnahmen im Ortsteil Hopsten) über Druckrohrleitungen werden im Jahr 2018 120.000,00 € veranschlagt.

70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung

Für die Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung werden für das Jahr 2018 5.000,00 € eingestellt.

70000.96080 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet „Kreimers Kamp“, 4. Bauabschnitt

Die Kosten für die Verlegung eines SW-Kanals zur Erschließung des Baugebietes „Kreimers Kamp“, 4. Bauabschnitt belaufen sich auf ca. 100.000,00 €. Im Haushaltsjahr 2017 waren bereits 85.000,00 € veranschlagt, so dass für das Jahr 2018 noch 15.000,00 € in Ansatz gebracht werden mussten.

Maßnahme 11.538.01/04 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Abwasserbeseitigung–

70000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung

Für die Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen wurden pauschal 2.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

11.538.02

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

Beschreibung

- Das Produkt umfasst die Beseitigung des anfallenden Niederschlagswassers, die Planung, den Bau und die Unterhaltung von Entwässerungs- und betriebstechnischen Anlagen.

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzung der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,470	0,420	0,920	0,820

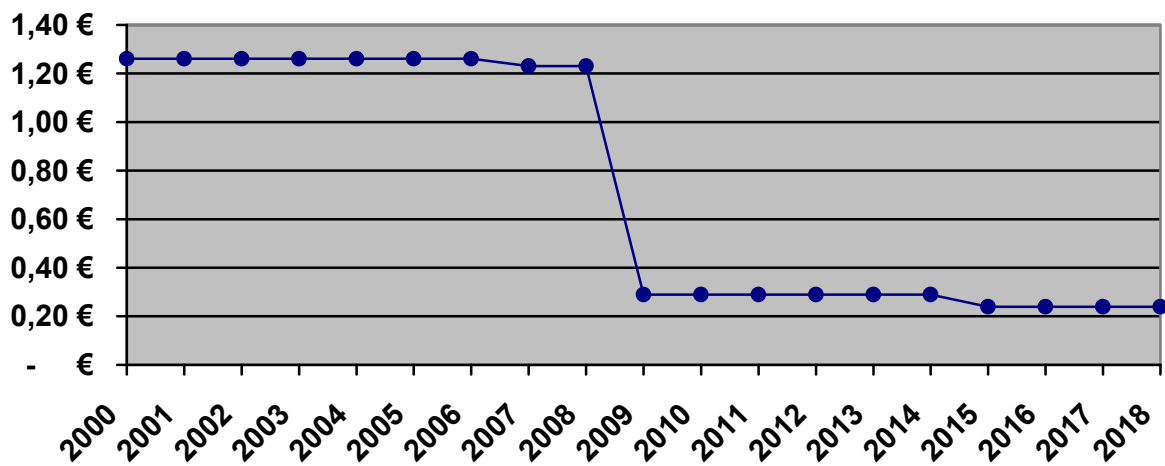
Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterung zu diesem Produkt ist der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Erläuterungen zu diesem Produkt

Entwicklung der Niederschlagswasserbeseitigungsgebühren

Jahr	Niederschlagswasserbeseitigung
2000	0,98 €/m ³
2001	1,26 €/m ³
2002	1,26 €/m ³
2003	1,26 €/m ³
2004	1,26 €/m ³
2005	1,26 €/m ³
2006	1,26 €/m ³
2007	1,23 €/m ³
2008	1,23 €/m ³
2009	0,29 €/m ²
2010	0,29 €/m ²
2011	0,29 €/m ²
2012	0,29 €/m ²
2013	0,29 €/m ²
2014	0,29 €/m ²
2015	0,24 €/m ²
2016	0,24 €/m ²
2017	0,24 €/m ³
2018	0,24 €/m ³



Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	29.395,94	30.000	31.000	31.500	32.000	32.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	29.395,94	30.000	31.000	31.500	32.000	32.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	198.817,91	266.446	283.000	257.757	271.492	278.439
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	137.615,54	228.446	234.500	233.757	236.992	238.439
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	8.351,81	8.000	8.500	9.000	9.500	10.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	52.850,56	30.000	40.000	15.000	25.000	30.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.938,86	0	0	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.938,86	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.374,52	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.374,52	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	167,08	100	100	100	100	100
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	167,08	0	0	0	0	0
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	237.694,31	296.546	314.100	289.357	303.592	311.039
11 - Personalaufwendungen	27.622,41	60.711	65.026	55.884	41.918	38.433
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	21.629,30	47.812	45.256	36.353	31.183	30.262
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte	0,00	0	6.821	9.077	2.162	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.732,70	3.868	3.811	3.100	2.577	2.468
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.260,41	9.031	9.138	7.354	5.996	5.703
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.803,21	64.440	68.550	51.990	63.940	67.940
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.204,18	26.690	30.800	26.740	22.690	22.690
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.275,55	10.500	10.500	10.500	26.500	30.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	1.113,69	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.209,79	26.000	26.000	13.500	13.500	13.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	65.283,30	64.800	68.300	70.000	71.000	72.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	65.283,30	64.800	68.300	70.000	71.000	72.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.063,75	10.095	10.095	10.110	10.125	10.140
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	182,37	250	250	250	250	250
543100 Geschäftsaufwendungen	4.566,87	9.380	9.380	9.395	9.410	9.425
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	314,51	365	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	0	365	365	365	365
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	127.772,67	200.046	211.971	187.984	186.983	188.513
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	109.921,64	96.500	102.129	101.373	116.609	122.526
19 + Finanzerträge	0,00	500	50	50	50	50
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	500	50	50	50	50
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	500	50	50	50	50
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	109.921,64	97.000	102.179	101.423	116.659	122.576
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 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	109.921,64	97.000	102.179	101.423	116.659	122.576
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-68.799,37	-69.000	-69.500	-70.000	-70.500	-71.000
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-68.799,37	-69.000	-69.500	-70.000	-70.500	-71.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	41.122,27	28.000	32.679	31.423	46.159	51.576



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	136.298,04	228.446	234.500	0	233.757	236.992	238.439
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.938,86	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.374,52	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	500	50	0	50	50	50
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.611,42	229.046	234.650	0	233.907	237.142	238.589
10 - Personalauszahlungen	27.622,41	60.711	58.205	0	46.807	46.577	47.509
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.134,64	94.440	126.490	0	71.990	67.940	67.940
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	8.080,40	10.095	10.095	0	10.110	10.125	10.140
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.837,45	165.246	194.790	0	128.907	124.642	125.589
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.773,97	63.800	39.860	0	105.000	112.500	113.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000,00	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	11.780,07	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	51.780,07	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	51.292,81	35.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	51.292,81	35.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	487,26	-34.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000



Teilfinanzplan 2018

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
 Produkt: 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 11.538.02/01 Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	11.780,07	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
70010.35000 Kanalanschlussbeiträge	11.780,07	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	11.780,07	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	11.780,07	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0

Maßnahme: 11.538.02/02 Niederschlagswasserbeseitigungsmaßnahmen

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
70010.36120 Landesmittel für den Bau eines Regenwasserkanals an der L 504 (Radweg Ibbenbürener Straße)	40.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	40.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.292,81	35.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
70010.96000 Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
70010.96030 Bau eines Regenwasserkanals an der L504 (Ibbenbürener Straße)	41.536,80	30.000	0	0	0	0	0	0	0
70010.96040 Bau eines Regenwasserkanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I"	4.878,01	0	0	0	0	0	0	0	0
70010.96050 Bau eines Regenrückhalte/Regenklärbeckens im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I"	4.878,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	51.292,81	35.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.292,81	-35.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0

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 2018 mit einem Positiv-Saldo von 32.679,00 € (Vorjahr: 28.000,00 €) ab.

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

Gegenüber der bisherigen Darstellung im Wirtschaftsplan ergeben sich folgende Unterschiede:

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (siehe Sachkonto 416100) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (siehe Sachkonto 437100) wurden bei der Kalkulation der Niederschlagswassergebühren wie bisher auch nicht Gebühren mindernd berücksichtigt. Dies entspricht für den Abwasserbereich der herrschenden Meinung der Literatur. Diese Rechtsauffassung wird auch von der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) geteilt. Da die Erträge aus der Auflösung nicht Gebühren mindernd eingesetzt und kostendeckende Gebühren erhoben werden, ergibt sich im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ ein bilanziell positives Ergebnis in Höhe der Erträge aus der Auflösung von Zuwendungen und Beiträgen. Weiterhin werden die Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Altersteilzeitrückstellungen (siehe Sachkonto 458200) und die Dienstaufwendungen Rückstellung Altersteilzeit für tariflich Beschäftigte bei der Gebührenkalkulation nicht mit berücksichtigt.

Der Gebührenhaushalt „Niederschlagswasserbeseitigung“ kann im Jahr 2018 durch eine Entnahme aus der Gebührenrücklage in Höhe von 40.000,00 € ausgeglichen werden.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO 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 Beiträgen Dritter (Kanalanschlussbeiträge, Aufwendungsersätze) finanziert worden. Gemäß § 43

Abs. 5 GemHVO 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 459100 Andere sonstige Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,820. 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 2018 auf 65.026,00 €.

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 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 Mischwasser-

kanälen. Gemäß § 35 GemHVO 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 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Verbucht werden hier die anteiligen 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 559900 Sonstige Finanzaufwendungen

Es handelt sich hierbei um die anteiligen Kontoführungsgebühren.

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 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 2018 5.000,00 € eingestellt.

Produkt

11.538.03

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen
Verantwortliche Person (en)		Frau Gerdes

Beschreibung

- Schadlose Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Satzung der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,030	0,030	0,030	0,015

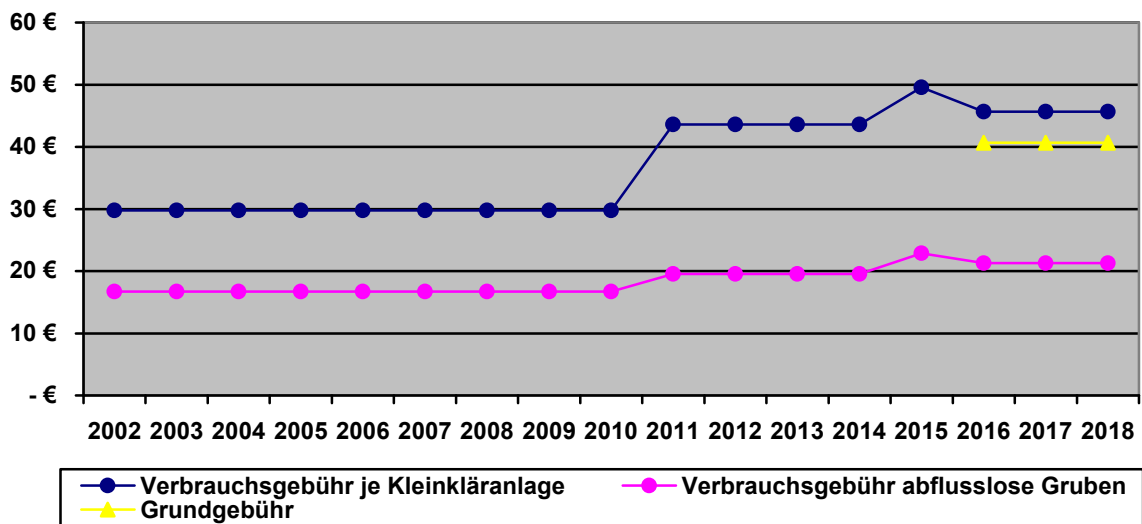
Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterung zu diesem Produkt ist der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Erläuterung zu diesem Produkt:

Entwicklung der Gebühren:

Jahr	Grundgebühr je Entsorgung	Verbrauchsgebühr je Kleinkläranlage	Verbrauchsgebühr abflusslose Gruben
2002	-	29,75 €/m ³	16,70 €/m ³
2003	-	29,75 €/m ³	16,70 €/m ³
2004	-	29,75 €/m ³	16,70 €/m ³
2005	-	29,75 €/m ³	16,70 €/m ³
2006	-	29,75 €/m ³	16,70 €/m ³
2007	-	29,75 €/m ³	16,70 €/m ³
2008	-	29,75 €/m ³	16,70 €/m ³
2009	-	29,75 €/m ³	16,70 €/m ³
2010	-	29,75 €/m ³	16,70 €/m ³
2011	-	43,59 €/m ³	19,56 €/m ³
2012	-	43,59 €/m ³	19,56 €/m ³
2013	-	43,59 €/m ³	19,56 €/m ³
2014	-	43,59 €/m ³	19,56 €/m ³
2015	-	49,57 €/m ³	22,87 €/m ³
2016	40,65 €	45,67 €/m ³	21,26 €/m ³
2017	40,65 €	45,67 €/m ³	21,26 €/m ³
2018	40,65 €	45,67 €/m ³	21,26 €/m ³



Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	11.251,52	14.206	13.771	13.801	13.831	13.860
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	11.251,52	14.206	13.771	13.801	13.831	13.860
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	61,05	0	0	0	0	0
458200 <i>Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen</i>	61,05	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	11.312,57	14.206	13.771	13.801	13.831	13.860
11 - Personalaufwendungen	1.884,63	1.906	2.495	2.863	833	199
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	1.467,05	1.504	1.076	1.098	372	147
501220 <i>Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-</i>	0,00	0	1.024	1.362	325	0
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	117,70	121	110	112	37	14
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	299,88	281	285	291	99	38
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.895,30	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	4.895,30	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	270,00	300	300	300	300	300
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	270,00	300	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.049,93	7.206	7.795	8.163	6.133	5.499
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.262,64	7.000	5.976	5.638	7.698	8.361
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.262,64	7.000	5.976	5.638	7.698	8.361
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	4.262,64	7.000	5.976	5.638	7.698	8.361
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.060,63	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-5.060,63	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-797,99	0	-1.024	-1.362	698	1.361

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 1.024,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Verbucht werden hier die Gebühren für die Entsorgung der privaten Grundstücksentwässerungsanlagen und die Kleineinleiterabgabe.

Bei der Kleineinleiterabgabe handelt es sich um einen durchlaufenden Posten. Sie ist von den Grundstückseigentümern zu zahlen, deren private Grundstücksentwässerungsanlage sich nicht in einem rechtlich ordnungsgemäßen Zustand befindet, und ist in voller Höhe an das Land NRW abzuführen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,015. 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 2018 auf 2.495,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich um die Vergütung des Fremdunternehmers, der mit der Abfuhr des aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen zu entsorgenden Abwassers beauftragt ist. Außerdem werden hier die Aufwendungen des Fremdunternehmers für die Überwachung der Kleinkläranlagen verbucht.

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.

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 Baumert/Herr Harbecke

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

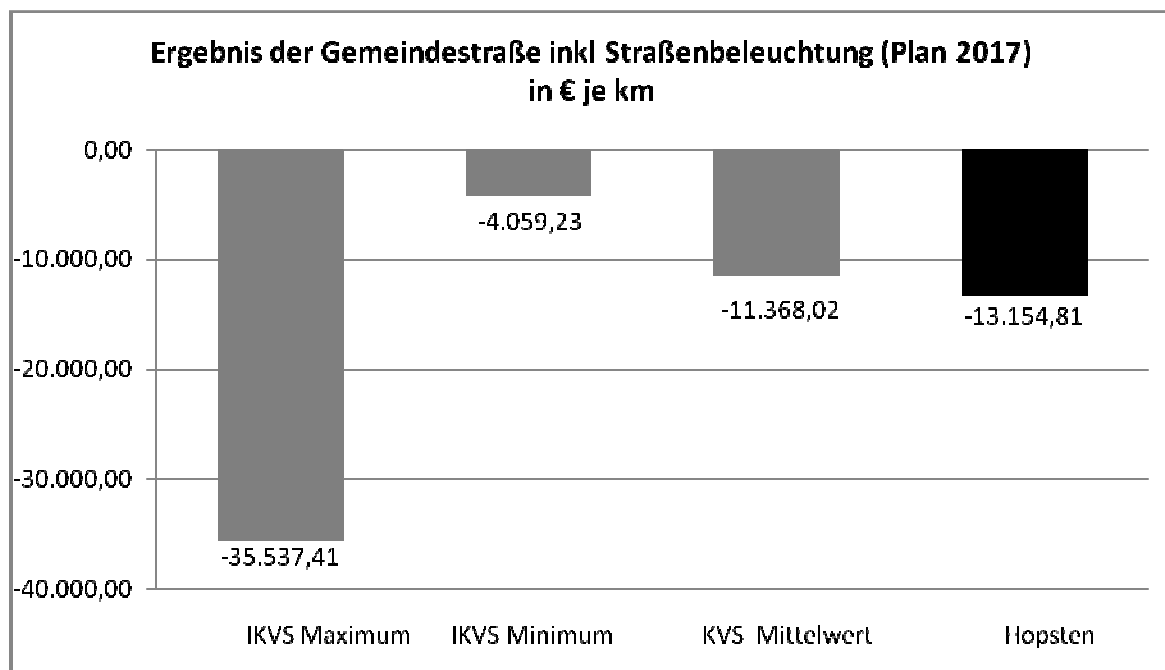
Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,150	2,050	2,050	2,200

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

72 Kommunen, bis 15.000 Einwohner



Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	59.898,93	342.295	338.295	57.000	58.000	59.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	282.295	282.295	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	59.898,93	60.000	56.000	57.000	58.000	59.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230.774,70	235.000	231.000	233.000	235.000	237.000
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	230.774,70	235.000	231.000	233.000	235.000	237.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.085,48	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.085,48	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.463,86	0	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	96.463,86	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	620,00	100	100	100	100	100
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	620,00	0	0	0	0	0
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	389.842,97	578.395	571.895	292.600	295.600	298.600
11 - Personalaufwendungen	96.018,69	100.376	112.330	108.294	109.878	112.076
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	75.158,58	78.679	87.802	84.653	85.892	87.610
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.889,47	6.240	6.956	6.701	6.799	6.935
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	14.970,64	15.457	17.572	16.940	17.187	17.531
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.955,24	554.460	546.460	234.800	236.800	238.800
521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	313.660	313.660	0	0	0
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	30.000	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	93.276,35	112.300	107.300	108.300	109.300	110.300
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	70.156,86	85.000	112.000	113.000	114.000	115.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.821,32	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.700,71	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	375.436,95	380.000	372.000	375.000	378.000	381.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	375.436,95	380.000	372.000	375.000	378.000	381.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	4.800	4.800	0	0	0
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	4.800	4.800	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.505,21	7.300	2.000	2.000	2.000	2.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.885,21	7.300	0	0	0	0
544800 Schadensfälle	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	620,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	648.916,09	1.046.936	1.037.590	720.094	726.678	733.876
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-259.073,12	-468.541	-465.695	-427.494	-431.078	-435.276
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)	-259.073,12	-468.541	-465.695	-427.494	-431.078	-435.276
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 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-259.073,12	-468.541	-465.695	-427.494	-431.078	-435.276
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	55,67	60	60	60	60	60
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55,67	60	60	60	60	60
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-259.017,45	-468.481	-465.635	-427.434	-431.018	-435.216



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	282.295	282.295	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.248,45	1.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	96.463,86	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	97.712,31	283.395	284.895	0	2.600	2.600	2.600
10 - Personalauszahlungen	96.018,69	100.376	112.330	0	108.294	109.878	112.076
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	173.389,62	554.460	546.460	0	234.800	236.800	238.800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	19.500,00	4.800	4.800	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	6.885,21	7.300	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.793,52	666.936	665.590	0	345.094	348.678	352.876
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-198.081,21	-383.541	-380.695	0	-342.494	-346.078	-350.276
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	129.574,20	85.000	135.000	0	85.000	85.000	85.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	129.574,20	85.000	135.000	0	85.000	85.000	85.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	19.774,49	260.000	870.000	0	10.000	10.000	10.000
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	280.000	345.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	19.774,49	540.000	1.215.000	0	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	109.799,71	-455.000	-1.080.000	0	75.000	75.000	75.000

Erläuterungen zum Produkt 12.541.01 „Gemeindestraßen incl. 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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 432.911,00 € (Vorjahr: 468.481,00 €) 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 €. Mit diesen Mitteln könnte der Fahrbahnbelag der Kolpingstraße und der Brenninkmeyerstraße (Restmaßnahme) saniert werden.

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 § 43 Abs. 5 GemHVO 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 § 43 Abs. 5 GemHVO 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 2,200. 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 2018 auf 79.606,00 €.

Sachkonto 521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens

Die Sanierung des Fahrbahnbelages der Kolpingstraße und der Brenninkmeyerstraße (Restmaßnahme) könnte mit Mitteln aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFöG NRW) finanziert werden. Der Maßnahmenkatalog sieht im Bereich Lärmbekämpfung an Straßen geräuschkindernde Fahrbahn-Beläge vor.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung (55.000,00 €) und die Niederschlagswassergebühr für die Straßenoberflächenentwässerung (52.300,00 €) verbucht.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens

Für die Unterhaltung der Gemeindestraßen wurden (60.000,00 €), für die Unterhaltung von Gehwegen (20.000,00 €), die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (25.000,00 €) und Abgaben für Wegeflächen (7.000,00 €) 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 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Hierbei handelt es sich um gemeindliche Zuschüsse für den Bau von Bürgerradwegen. Pro lfd. Meter Bürgerradweg wird ein Zuschuss in Höhe von 15,00 € gewährt.

Folgende geplante Baumaßnahmen könnten aus diesem Topf gefördert werden:
Radweg an der L 595 (Lückenschluss Halverde Richtung Recke) = 320 m

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 § 35 GemHVO 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 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 verbucht.

Sachkonto 544800 Schadensfälle

Hierüber werden die Aufwendungen für Schadensfälle (Straßenbeleuchtung) abgewickelt.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer A für gemeindliche Grundstücke (60,00 €)

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 12.541.01/01 Erschließungsbeiträge

63000.35020 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)

Aus dem Verkauf von Industrie- und Gewerbeflächen werden Erschließungsbeiträge in Höhe von 5.000,00 € erwartet.

63000.35030 Erschließungsbeiträge (Ablöseverträge)

Beim Verkauf von Wohnbaugrundstücken werden auch die Erschließungsbeiträge für das Baugrundstück per Ablösevertrag sofort fällig. Aus dem Verkauf von Wohnbaugrundstücken werden für das Jahr 2018 Erschließungsbeiträge in Höhe von 130.000,00 € 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 (BG Kreimers Kamp, 4. Bauabschnitt) als auch die sich im Einzelfall ergebenden Erweiterungs- bzw. Erneuerungsmaßnahmen erfasst. Für 2018 wurden 30.000 € in Ansatz gebracht.

Maßnahme 12.541.01/03 Radwegebau

63000.98820 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative „Radweg Lückenschluss Hopsten-Halverde“ für den Bau eines Radweges an der L593

Die Gemeinde Hopsten zahlt der Bürgerinitiative „Radweg Ibbenbürener Straße“ für den Bau eines Radweges entlang der L504 (Ibbenbürener Straße) einen Investitionszuschuss in Höhe von 345.000,00 €.

63000.98800 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative „Radweg Ortskern Halverde“ für den Bau eines Radweges an der L593

Die Gemeinde Hopsten zahlt der Bürgerinitiative „Radweg Ortskern Halverde“ für den Bau eines Radweges entlang der L593 (Hauptstraße) einen Investitionszuschuss in Höhe von 50.000,00 €. Es wird im Zuge des Jahresabschlusses eine entsprechende Ermächtigungsübertragung gebildet.

Maßnahme 12.541.01/04 Straßenbau –allgemein-

63000.95705 Verkehrsmäßige Anbindung des Baugebietes „Kreimers Kamp“ an die L504

Das gesamte Baugebiet „Kreimers Kamp“ soll eine Zufahrt von der L504 Schapener Straße erhalten. Die Kosten für die Anbindung incl. Linksabbiegerspur belaufen sich auf ca. 115.000,00 €.

Maßnahme 12.541.01/05 Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Hopsten

63000.95555 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“ (2. Bauabschnitt)

Die Kosten für die endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“, 2. BA werden sich auf ca. 50.000,00 € belaufen. Im Haushaltsjahr 2016 waren bereits 40.000,00 € eingestellt. Zur Ausfinanzierung der Maßnahme werden in 2018 weitere 10.000,00 € eingestellt.

63000.95585 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“ (3. Bauabschnitt)

Die Kosten für die endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“, 3. BA werden sich auf ca. 360.000,00 € belaufen. Im Haushaltsjahr 2017 waren bereits 50.000,00 € eingestellt. Zur Ausfinanzierung der Maßnahme werden in 2018 weitere 310.000,00 € eingestellt.

63000.95595 Erschließungsstraßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“ (4. Bauabschnitt)

Im Jahr 2018 kommt die Erschließung des 4. Bauabschnitts im Baugebiet „Kreimers Kamp“ zum Tragen. Für den Bau der Erschließungsstraße (incl. Entwässerungssystem über Rigo- len) und. neuer Zufahrt von der Schapener Straße werden voraussichtlich Kosten in Höhe von ca. 410.000,00 € anfallen. Im Haushaltsjahr 2017 waren bereits 200.000,00 € eingestellt. Zur Ausfinanzierung der Maßnahme werden in 2018 weitere 210.000,00 € eingestellt.

63000.95715 Ausbau der Hospitalstraße (1. Bauabschnitt)

Im Zuge der Fertigstellung der Straßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“, 3. Bauabschnitt, soll auch ein Teil der Hospitalstraße mit ausgebaut werden. Die voraussichtlichen Kosten der Maßnahme belaufen sich auf ca. 80.000,00 €.

63000.95720 Erschließungsstraßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“ (5. Bauabschnitt)

Im Zuge der Anbindung des Baugebietes Kreimers Kamp (4. Bauabschnittes) an die L504 (Schapener Straße) muss bereits vorab eine Erschließungsstraße als Zufahrtsstraße im 5. Bauabschnitt erstellt werden. Die Kosten der Straßenbaumaßnahme werden auf ca. 115.000,00 € geschätzt.

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 Harbecke

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	2015	2016	2017	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,450	0,450	0,500	0,650

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	655.711,21	656.000	545.000	550.000	555.000	560.000
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	702,00	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	655.009,21	656.000	545.000	550.000	555.000	560.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.783,68	100	5.000	5.000	5.000	5.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.783,68	100	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	180,00	500	300	300	300	300
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	180,00	500	300	300	300	300
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	663.674,89	656.600	550.300	555.300	560.300	565.300
11 - Personalaufwendungen	23.046,10	25.254	34.594	37.874	41.271	42.096
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	18.089,37	19.805	27.122	29.691	32.352	32.999
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.483,80	1.645	2.222	2.437	2.659	2.712
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.472,93	3.804	5.250	5.746	6.260	6.385
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.590,17	51.500	71.500	71.500	71.500	71.500
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	37.974,91	50.000	70.000	70.000	70.000	70.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	615,26	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	717.058,90	718.000	600.000	605.000	610.000	615.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	717.058,90	718.000	600.000	605.000	610.000	615.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	20.000	5.000	5.000	5.000
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	15.000	0	0	0
544800 Schadensfälle	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	778.695,17	794.754	726.094	719.374	727.771	733.596
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-115.020,28	-138.154	-175.794	-164.074	-167.471	-168.296
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-115.020,28	-138.154	-175.794	-164.074	-167.471	-168.296
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-115.020,28	-138.154	-175.794	-164.074	-167.471	-168.296
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-115.020,28	-138.154	-175.794	-164.074	-167.471	-168.296



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	702,00	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	542,77	100	5.000	0	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	180,00	500	300	0	300	300	300
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.424,77	600	5.300	0	5.300	5.300	5.300
10 - Personalauszahlungen	23.046,10	25.254	34.594	0	37.874	41.271	42.096
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.870,30	51.500	71.500	0	71.500	71.500	71.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	20.000	0	5.000	5.000	5.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.916,40	76.754	126.094	0	114.374	117.771	118.596
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.491,63	-76.154	-120.794	0	-109.074	-112.471	-113.296
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	17.162,12	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)	17.162,12	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17.162,12	-150.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000



Teilfinanzplan 2018

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.541.02/01
Wirtschaftswegebau

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.162,12	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen	17.162,12	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	17.162,12	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.162,12	-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 Wirtschaftswegen, Brücken und Durchlässen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 175.794,00 € (Vorjahr: 138.154,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Wirtschaftswege“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO 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 0,650. 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 2018 auf 67.318,00 €.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege wurde ein Betrag in Höhe von 40.000,00 € 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 Erstellung eines Brückenkatasters durch ein Fachbüro werden 15.000,00 € in Ansatz gebracht.

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 § 35 GemHVO 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 2018 wurde ein Betrag in Höhe von 150.000,00 € veranschlagt.

Produkt

12.542.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.542	Kreisstraßen
Produkt	12.542.01	Kreisstraßen
Verantwortliche Person (en)		Herr Baumert

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Kreistagsbeschlüsse, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer, Straßenanlieger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Kreisstraßen im Gemeindegebiet Hopsten:

K 4
K 5
K 37
K 43

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	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 <i>Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen</i>	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



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	20.000	0	5.000	120.000	45.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	20.000	0	5.000	120.000	45.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	-20.000	0	-5.000	-120.000	-45.000



Teilfinanzplan 2018

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.542.01/02
 Bau von Kreisstraßen

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	20.000	0	5.000	120.000	45.000	0	190.000
65000.96040 Kostenanteil an der Umlegung der Kreisstraße 37 (Teilstück Herthaseestraße)	0,00	0	20.000	0	5.000	120.000	45.000	0	190.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	20.000	0	5.000	120.000	45.000	0	190.000
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-20.000	0	-5.000	-120.000	-45.000	0	-190.000

Erläuterungen zum Produkt 12.542.01 „Kreisstraßen“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 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 § 43 Abs. 5 GemHVO 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 Kostenanteil am 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 12.542.01/02 Bau von Kreisstraßen

65000.96040 Kostenanteil an der Umlegung der Kreisstraße 37 (Teilstück Herthaseestraße)

Lt. Mitteilung des Kreises Steinfurt soll ein Teilstück der K 37 (Herthaseestraße) verlegt werden. Gemäß Beschluss des Kreistages hat sich die Gemeinde Hopsten nach Abschluss einer Planungs- und Bauvereinbarung zu 50 % an den nicht durch Zuwendungen gedeckten Planungs- und Baukosten zu beteiligen. Für das Jahr 2018 wurden anteilige Planungskosten in Höhe von 10.000,00 € veranschlagt. Der Gesamtkostenanteil beläuft sich für die Gemeinde Hopsten auf 190.000,00 €.

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	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,010

Erläuterungen und Hinweise

Entwicklung der Straßenreinigungsgebühren

Jahr	Straße für den		
	Anliegerverkehr €/m ²	innerörtlichen Verkehr €/m ²	überörtlichen Verkehr €/m ²
2004	1,00 €/m ²	0,95 €/m ²	0,90 €/m ²
2005	1,00 €/m ²	0,95 €/m ²	0,90 €/m ²
2006	1,00 €/m ²	0,95 €/m ²	0,90 €/m ²
2007	1,00 €/m ²	0,95 €/m ²	0,90 €/m ²
2008	1,00 €/m ²	0,95 €/m ²	0,90 €/m ²
2009	1,00 €/m ²	0,95 €/m ²	0,90 €/m ²
2010	1,00 €/m ²	0,95 €/m ²	0,90 €/m ²
2011	1,00 €/m ²	0,95 €/m ²	0,90 €/m ²
2012	1,23 €/m ²	1,23 €/m ²	1,23 €/m ²
2013	1,23 €/m ²	1,23 €/m ²	1,23 €/m ²
2014	1,29 €/m ²	1,29 €/m ²	1,29 €/m ²
2015	1,36 €/m ²	1,36 €/m ²	1,36 €/m ²
2016	1,36 €/m ²	1,36 €/m ²	1,36 €/m ²
2017	1,36 €/m ²	1,36 €/m ²	1,36 €/m ²
2018	1,36 €/m ²	1,36 €/m ²	1,36 €/m ²

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	15.714,73	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	15.714,73	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
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	15.714,73	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
11 - Personalaufwendungen	628,66	642	656	669	683	696
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	489,52	501	510	520	531	541
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	39,24	40	41	42	43	44
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	99,90	101	105	107	109	111
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.335,19	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	5.335,19	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
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	5.963,85	7.242	7.256	7.269	7.283	7.296
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	9.750,88	8.458	8.444	8.431	8.417	8.404
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)	9.750,88	8.458	8.444	8.431	8.417	8.404
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)	9.750,88	8.458	8.444	8.431	8.417	8.404
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.648,00	-13.550	-13.550	-13.550	-13.550	-13.550
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-13.648,00	-13.550	-13.550	-13.550	-13.550	-13.550
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.897,12	-5.092	-5.106	-5.119	-5.133	-5.146

Erläuterungen zum Produkt 12.545.01 „Straßenreinigung“

Das Produkt umfasst die Reinigung der gemeindlichen Straßen einschließlich der Winterwartung.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 5.106,00 € (Vorjahr: 5.092,00 €) 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 2018 auf 656,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

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

Produkt

12.547.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetz über den ÖPNV

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,030	0,030	0,030	0,030

Erläuterungen und Hinweise

Zu den ÖPNV-Anlagen gehören:

Park + Ride Halverde
Schulzentrum Hopsten
Bushaltstellen

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	13.900	13.850	13.850	13.850	13.850
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.841,44	13.900	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	13.900	13.850	13.850	13.850	13.850
11 - Personalaufwendungen	2.270,28	2.457	2.538	2.595	2.660	2.729
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.726,49	1.796	1.861	1.898	1.937	1.975
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	36,22	105	105	105	105	105
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	351,72	424	430	448	466	488
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	155,85	132	142	144	152	161
12 - Versorgungsaufwendungen	1.728,84	1.998	1.998	1.998	1.998	1.998
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	1.728,84	1.998	1.998	1.998	1.998	1.998
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	788,36	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	788,36	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	22.309,86	26.055	26.136	26.193	26.258	26.327
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.468,42	-12.155	-12.286	-12.343	-12.408	-12.477
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)	-8.468,42	-12.155	-12.286	-12.343	-12.408	-12.477
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)	-8.468,42	-12.155	-12.286	-12.343	-12.408	-12.477
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)	-8.468,42	-12.155	-12.286	-12.343	-12.408	-12.477

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 12.286,00 € (Vorjahr: 12.155,00 €) 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 § 43 Abs. 5 GemHVO 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 2018 auf 4.536,00 €.

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 § 35 GemHVO 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

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 Harbecke

Beschreibung

- Durchführung der Grün- und Freiflächenpflege

Auftragsgrundlage

BauGB, BauO NW, LBodSchG, LWG, LG NW

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,910	0,910	0,910	0,910

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	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	100	100	100	100	100
11 - Personalaufwendungen	38.220,55	39.688	41.334	42.161	43.003	43.865
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	29.880,83	31.054	32.278	32.924	33.582	34.254
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.319,80	2.414	2.510	2.560	2.611	2.664
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.019,92	6.220	6.546	6.677	6.810	6.947
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.345,92	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.345,92	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
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	41.566,47	49.688	51.334	52.161	53.003	53.865
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.566,47	-49.588	-51.234	-52.061	-52.903	-53.765
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-41.566,47	-49.588	-51.234	-52.061	-52.903	-53.765
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-41.566,47	-49.588	-51.234	-52.061	-52.903	-53.765
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)	-41.566,47	-49.588	-51.234	-52.061	-52.903	-53.765

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 51.234,00 € (Vorjahr: 49.588,00 €) 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 0,910. 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 2018 auf 41.334,00 €.

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 wurden insgesamt 10.000,00 € in Ansatz gebracht.

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/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,070	0,067	0,067	0,058

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	194.620,58	194.600	191.400	191.400	191.400	191.400
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	194.620,58	194.600	191.400	191.400	191.400	191.400
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 <i>Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.</i>	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	197.315,94	197.300	194.100	194.100	194.100	194.100
11 - Personalaufwendungen	4.101,32	4.209	4.595	993	2.876	36
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	3.208,87	3.289	3.062	479	2.290	26
501220 <i>Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-</i>	0,00	0	618	348	0	0
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	255,42	267	265	50	164	3
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	637,03	653	650	116	422	7
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	197.290,00	197.410	234.210	194.210	194.210	194.210
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	197.290,00	197.410	234.210	194.210	194.210	194.210
17 = Ordentliche Aufwendungen	201.391,32	201.619	238.805	195.203	197.086	194.246
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.075,38	-4.319	-44.705	-1.103	-2.986	-146
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.075,38	-4.319	-44.705	-1.103	-2.986	-146
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-4.075,38	-4.319	-44.705	-1.103	-2.986	-146
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)	-4.075,38	-4.319	-44.705	-1.103	-2.986	-146

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 44.705,00 € (Vorjahr: 4.319,00 €) 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 gegenüber stehen.

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 0,058. 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 2018 auf 4.595,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für die Aufwendungen in Verbindung mit der Ermittlung der Berechnungsgrundlagen für die Umlage der Gewässerunterhaltungsgebühren nach der Neufassung des § 64 Landeswassergesetz (LWG NRW) wurden 40.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

13.553.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.552.01	Friedhofs- und Bestattungswesen
Verantwortliche Person (en)		Frau Moss

Beschreibung

- Förderung der kirchlichen Friedhöfe
- Unterhaltung der Ehrenfriedhöfe, Mahnmale und Gedenkstätten

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger/innen der Gemeinde Hopsten und Hinterbliebene

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,010

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	1.322,37	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.322,37	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
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	1.322,37	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
11 - Personalaufwendungen	628,87	642	656	669	683	696
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	489,73	501	510	520	531	541
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	39,24	40	41	42	43	44
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	99,90	101	105	107	109	111
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.343,90	1.370	1.370	1.370	1.370	1.370
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.343,90	1.370	1.370	1.370	1.370	1.370
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	1.972,77	2.012	2.026	2.039	2.053	2.066
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-650,40	-692	-706	-719	-733	-746
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-650,40	-692	-706	-719	-733	-746
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-650,40	-692	-706	-719	-733	-746
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)	-650,40	-692	-706	-719	-733	-746

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 706,00 € (Vorjahr: 692,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

Für die Unterhaltung der Kriegsgräber und die Unterhaltung des jüdischen Friedhofes erhält die Gemeinde Hopsten vom Land einen jährlichen Zuschuss.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Friedhofs- und Bestattungswesen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,010. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Friedhofs- und Bestattungswesen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Friedhofs- und Bestattungswesen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 656,00 €.

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 § 55 Abs. 5 GemHVO mit einem Erinnerungswert von 1,00 € bewertet worden. Gemäß § 35 GemHVO 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 bei diesem Produkt aber nicht an.

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

Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,075	0,550	0,550	0,050

Teilergebnisplan 2018**14.561.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	18.850	0	0	0	0
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	18.850	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	18.850	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	3.592,81	33.221	3.771	3.846	3.923	4.002
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.823,20	26.132	2.956	3.015	3.075	3.137
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	229,57	2.039	241	246	251	256
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	540,04	5.050	574	585	597	609
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.592,81	48.221	18.771	18.846	18.923	19.002
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.592,81	-29.371	-18.771	-18.846	-18.923	-19.002
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)	-3.592,81	-29.371	-18.771	-18.846	-18.923	-19.002
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)	-3.592,81	-29.371	-18.771	-18.846	-18.923	-19.002
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)	-3.592,81	-29.371	-18.771	-18.846	-18.923	-19.002

Erläuterungen zum Produkt 14.561.01 „Umweltschutzmaßnahmen“

Das Produkt beinhaltet die Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 18.771,00 € (Vorjahr: 29.371,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,050. 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 2018 auf 3.771,00 €.

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 2018 wieder 5.000,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für zukünftige Aufwendungen im Zusammenhang mit der Klimaschutzkonzept der Gemeinde Hopsten stehen jährlich 10.000,00 € zur Verfügung.

Produkt **15.571.01**

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

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	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.132,28	21.133	21.133	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.132,28	21.133	21.133	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	21.132,28	21.133	21.133	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	7.014,94	5.000	5.000	5.000	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.014,94	5.000	5.000	5.000	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	23.234,28	23.283	23.283	2.150	2.150	2.150
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.102,00	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	21.132,28	21.133	21.133	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.875,95	15.755	15.755	15.755	15.755	15.755
543100 Geschäftsaufwendungen	12.875,95	15.755	15.755	15.755	15.755	15.755
17 = Ordentliche Aufwendungen	43.125,17	44.038	44.038	22.905	17.905	17.905
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.992,89	-22.905	-22.905	-22.905	-17.905	-17.905
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.992,89	-22.905	-22.905	-22.905	-17.905	-17.905
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-21.992,89	-22.905	-22.905	-22.905	-17.905	-17.905
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.992,89	-22.905	-22.905	-22.905	-17.905	-17.905



Teilfinanzplan 2018

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	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	2.400,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.400,00	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	7.014,94	5.000	5.000	0	5.000	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	2.102,00	2.150	2.150	0	2.150	2.150	2.150
15 - Sonstige Auszahlungen	13.103,54	15.755	15.755	0	15.755	15.755	15.755
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.220,48	22.905	22.905	0	22.905	17.905	17.905
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.820,48	-22.905	-22.905	0	-22.905	-17.905	-17.905
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	238.624	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	238.624	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	266.000	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	266.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-27.376	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.571.01 „Wirtschaftsförderung“

Das Produkt beinhaltet die Ansiedlung von neuen Unternehmen, die Öffentlichkeitsarbeit, die Pflege und Förderung der vorhandenen Unternehmen und die Zusammenarbeit und Kontaktpflege zu den Einrichtungen der Wirtschaftsförderung und anderer Verwaltungen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 22.905,00 € (Vorjahr: 22.905,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Wirtschaftsförderung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Unterhaltungs- und Wartungsaufwendungen für die Übergabestationen (ehemals EVG) im Baugebiet „Börnkamp“ verbucht.

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 15.755,00 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Förderung von Leader-Projekten	= 5.000,00 €
Mitgliedsbeitrag Leader	= 755,00 €
Kosten der Wirtschaftsförderung und Werbung	= 10.000,00 €

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

Der Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Ortsteil Halverde wird entsprechend der im Zuwendungsbescheid festgesetzten Nutzungsdauer aufgelöst. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP). Die Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

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/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.347,21	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	3.347,21	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
446100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	0,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.347,21	2.600	3.100	3.100	3.100	3.100
11 - Personalaufwendungen	3.144,32	3.213	3.280	3.345	3.412	3.481
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	2.448,21	2.507	2.551	2.602	2.654	2.707
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	196,25	202	205	209	213	218
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	499,86	504	524	534	545	556
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.626,83	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	6.626,83	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.771,15	10.213	10.280	10.345	10.412	10.481
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.423,94	-7.613	-7.180	-7.245	-7.312	-7.381
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.423,94	-7.613	-7.180	-7.245	-7.312	-7.381
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-6.423,94	-7.613	-7.180	-7.245	-7.312	-7.381
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)	-6.423,94	-7.613	-7.180	-7.245	-7.312	-7.381

Erläuterungen zum Produkt 15.573.01 „Märkte“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 7.180,00 € (Vorjahr: 7.613,00 €) 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 2018 auf 3.280,00 €.

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

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger; Nutzer(innen)

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,053	0,053	0,090	0,090

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	4.530,72	4.531	4.531	4.531	4.531	4.531
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.530,72	4.531	4.531	4.531	4.531	4.531
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,56	100	100	100	100	100
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50,56	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	4.581,28	4.681	4.681	4.681	4.681	4.681
11 - Personalaufwendungen	1.938,95	2.708	2.757	2.813	2.869	2.927
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.518,01	2.124	2.156	2.199	2.243	2.288
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	117,68	165	167	171	174	178
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	303,26	419	434	443	452	461
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.989,53	10.300	10.600	10.700	10.800	10.900
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.989,53	10.000	10.300	10.400	10.500	10.600
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	300	300	300	300	300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.516,48	13.517	13.517	13.517	13.517	13.517
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.516,48	13.517	13.517	13.517	13.517	13.517
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	1.082,07	1.300	1.150	1.150	1.150	1.150
543100 Geschäftsaufwendungen	347,24	450	600	600	600	600
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	734,83	800	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	0	500	500	500	500
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	26.827,03	31.125	31.324	31.480	31.636	31.794
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.245,75	-26.444	-26.643	-26.799	-26.955	-27.113
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)	-22.245,75	-26.444	-26.643	-26.799	-26.955	-27.113
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)	-22.245,75	-26.444	-26.643	-26.799	-26.955	-27.113
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)	-22.245,75	-26.444	-26.643	-26.799	-26.955	-27.113

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 2018 mit einem Negativ-Saldo von 26.643,00 € (Vorjahr: 26.444,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Bürgerhaus Veerkamp“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO 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 2018 auf 2.757,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die laufende Unterhaltung des Bürgerhauses Veerkamp wurde ein Betrag in Höhe von 2.000,00 € eingestellt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren, Reinigungsmaterialien und Abgaben verbucht. Der Haushaltsansatz 2018 beläuft sich auf 8.300,00 €.

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 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Die Aufwendungen für Steuern werden entsprechend den Vorgaben des IT.NRW ab dem HJ 2018 beim Sachkonto 544500, Versicherungsbeiträge beim SK 544600 und Schadensfälle beim SK 544800 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 § 35 GemHVO 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

Auftragsgrundlagen

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

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Ratsgremien

Teilergebnisplan 2018**15.573.03**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	12.000	30.000	30.000	30.000	30.000
544200 Umsatzsteuer	0,00	12.000	30.000	30.000	30.000	30.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	12.000	30.000	30.000	30.000	30.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-12.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
19 + Finanzerträge	99.043,32	145.600	145.640	145.640	145.640	145.640
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.043,32	99.000	99.040	99.040	99.040	99.040
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	46.600	46.600	46.600	46.600	46.600
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	99.043,32	145.600	145.640	145.640	145.640	145.640
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	99.043,32	133.600	115.640	115.640	115.640	115.640
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)	99.043,32	133.600	115.640	115.640	115.640	115.640
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)	99.043,32	133.600	115.640	115.640	115.640	115.640

Erläuterungen zum Produkt 15.573.03 „Stadtwerke Tecklenburger Land“

Das Produkt beinhaltet die Versorgung mit Strom und Gas

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Positiv-Saldo von 115.640,00 € (Vorjahr: 133.600,00 €) 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 aufgenommen und nach den prognostizierten Gewinnerwartungen ist davon auszugehen, dass im Jahr 2018 ein Gewinnanteil in Höhe von 46.600,00 € an die Gemeinde Hopsten gezahlt wird.

Sachkonto 544200 Umsatzsteuer

Ab dem Haushaltsjahr 2016 wird die Gemeinde Hopsten für Zinserträge und für ihre Gewinnanteile aus der Beteiligung an den Stadtwerken Tecklenburger Land Steuern zahlen müssen. Voraussichtlich wird sich die Steuerzahlung auf jährlich 30.000,00 € belaufen.

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	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,200	0,200	0,200	0,200

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	2.500,00	0	0	0	0	0
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.500,00	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	38,55	100	100	100	100	100
442100 Erträge aus Verkauf	38,55	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.066,56	100	100	100	100	100
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.066,56	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	3.605,11	200	200	200	200	200
11 - Personalaufwendungen	8.745,69	9.004	9.132	9.315	9.501	9.691
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.880,86	7.056	7.176	7.320	7.466	7.615
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	573,79	596	604	616	628	641
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.291,04	1.352	1.352	1.379	1.407	1.435
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22,84	500	500	500	500	500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-22,84	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.908,73	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
543100 Geschäftsaufwendungen	11.908,73	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.631,58	19.704	19.832	20.015	20.201	20.391
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.026,47	-19.504	-19.632	-19.815	-20.001	-20.191
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.026,47	-19.504	-19.632	-19.815	-20.001	-20.191
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-17.026,47	-19.504	-19.632	-19.815	-20.001	-20.191
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-17.026,47	-19.504	-19.632	-19.815	-20.001	-20.191

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 Tourismusedwicklung und die Planung und Durchführung eigener Werbemaßnahmen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 19.632,00 € (Vorjahr: 19.504,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Tourismus“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,200. 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 2018 auf 9.132,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung des Wohnmobilstandplatzes verbucht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

Förderung des Fremdenverkehrs	= 3.000,00 €
Verschönerung des Dorfbildes	= 5.000,00 €
Förderung des Verkehrsvereins	= 1.500,00 €
Mitgliedsbeiträge „Aktion Münsterland e.V.“, Fremdenverkehrsverband und Münsterland Touristik	= 700,00 €
Summe:	= <u>10.200,00 €</u>

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	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Kennzahlen

	Ist 2014	Ist 2015	Ist 2016
Gewerbsteuer je Einwohner	296,22	302,43	372,53
Grundsteuer A je Einwohner	31,30	28,82	28,70
Grundsteuer B je Einwohner	117,95	123,88	124,28
Gemeinschaftssteuern (Einkommens-, Umsatzsteuer) je Einwohner	591,03	348,19	362,18
Schlüsselzuweisungen je Einwohner	200,12	233,17	202,80

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	7.058.815,04	6.880.430	7.439.280	7.436.020	7.652.900	7.886.750
401100 Grundsteuer A	218.672,63	220.000	230.000	233.000	237.000	240.000
401200 Grundsteuer B	946.857,59	980.000	970.000	980.000	990.000	1.000.000
401300 Gewerbesteuer	2.838.289,23	2.400.000	2.400.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.550.159,41	2.710.000	3.134.000	3.315.000	3.500.000	3.700.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	209.271,59	262.000	358.900	350.000	358.000	367.000
403100 Vergnügungssteuer	5.734,36	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
403200 Hundesteuer	37.413,51	38.000	39.000	39.500	40.000	40.500
405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungs- gesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	252.416,72	265.430	302.380	313.520	322.900	334.250
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.560.866,15	1.433.229	2.016.526	1.973.750	2.098.750	2.258.750
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.545.137,00	1.411.280	1.925.000	1.965.000	2.090.000	2.250.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	12.996,16	13.000	8.750	8.750	8.750	8.750
418100 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	8.292	82.776	0	0	0
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	2.732,99	657	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	9.628,55	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	9.628,55	15.000	10.000	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	8.629.309,74	8.328.659	9.465.806	9.419.770	9.761.650	10.155.500
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	4.512.114,17	4.636.055	4.698.600	4.966.850	5.034.650	5.284.650
534100 Gewerbesteuerumlage	235.985,63	201.450	201.450	184.650	184.650	184.650
534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	229.243,15	195.700	192.850	182.200	0	0
537100 Allgemeine Umlagen an das Land	26.618,28	0	0	0	0	0
537400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.461.769,21	2.555.195	2.472.800	2.600.000	2.700.000	2.800.000
537500 Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	1.558.497,90	1.683.710	1.831.500	2.000.000	2.150.000	2.300.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.147,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
548200 Säumniszuschläge	11.147,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.523.261,17	4.646.055	4.708.600	4.976.850	5.044.650	5.294.650
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.106.048,57	3.682.604	4.757.206	4.442.920	4.717.000	4.860.850
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.106.048,57	3.682.604	4.757.206	4.442.920	4.717.000	4.860.850
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	4.106.048,57	3.682.604	4.757.206	4.442.920	4.717.000	4.860.850
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.479,19	-3.480	-4.736	-4.736	-4.736	-4.736
581100 Aufwendungen aus internen	-3.479,19	-3.480	-4.736	-4.736	-4.736	-4.736

Teilergebnisplan 2018

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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>Leistungsbeziehungen</i>						
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	4.102.569,38	3.679.124	4.752.470	4.438.184	4.712.264	4.856.114



Teilfinanzplan 2018

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
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	7.023.031,54	6.880.430	7.439.280	0	7.436.020	7.652.900	7.886.750
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.560.866,15	1.433.229	2.016.526	0	1.973.750	2.098.750	2.258.750
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	6.871,55	15.000	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	8.590.769,24	8.328.659	9.465.806	0	9.419.770	9.761.650	10.155.500
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	4.548.448,15	4.636.055	4.698.600	0	4.966.850	5.034.650	5.284.650
15 - Sonstige Auszahlungen	11.147,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.559.595,15	4.646.055	4.708.600	0	4.976.850	5.044.650	5.294.650
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.031.174,09	3.682.604	4.757.206	0	4.442.920	4.717.000	4.860.850
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.084.820,49	1.123.076	1.398.950	0	1.420.000	1.490.000	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)	1.084.820,49	1.123.076	1.398.950	0	1.420.000	1.490.000	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)	1.084.820,49	1.123.076	1.398.950	0	1.420.000	1.490.000	1.560.000



Teilfinanzplan 2018

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 16.611.01/01 Investitionspauschalen

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.084.820,49	1.123.076	1.398.950	0	1.420.000	1.490.000	1.560.000	0	0
90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale	843.776,49	883.076	1.038.950	0	1.060.000	1.130.000	1.200.000	0	0
90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschale	201.044,00	200.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	0	0
90000.36150 Sportpauschale	40.000,00	40.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	1.084.820,49	1.123.076	1.398.950	0	1.420.000	1.490.000	1.560.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.084.820,49	1.123.076	1.398.950	0	1.420.000	1.490.000	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 2018 mit einem Positiv-Saldo von 4.752.470,00 € (Vorjahr: 3.679.124,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 401100 Grundsteuer A

Bei einem Hebesatz in Höhe von 330 % wurde ein Aufkommen in Höhe von 230.000,00 € 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 970.000,00 € kalkuliert.

Sachkonto 401300 Gewerbesteuer

In den vergangenen Jahren hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Hopsten positiv entwickelt. Für das Jahr 2018 wird bei einem Hebesatz in Höhe von 417 v.H. ein Aufkommen in Höhe von 2.400.000,00 € veranschlagt. Eine genaue Kalkulation der Gewerbesteuerereinnahmen ist nur 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 2018 auf 8,582 Mrd. €. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der neuen Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten (0,0003652 bisher 0,0003285) so ergibt dieses einen Betrag von 3.134.000,00 €. Für das Jahr 2017 wurde ein Aufkommen in Höhe von 2.710.000,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2016 lag bei rd. 2.550.000,00 €.

Sachkonto 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbekapitalsteuer und die damit verbundenen Mindereinnahmen bei den Städte- und Gemeinden erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Der zukünftige Anteil der Gemeinde Hopsten am Landesaufkommen beträgt (0,000199911 bisher 0,000180696). Gemäß der aktuellen Steuerschätzung wird sich das Aufkommen bei der Umsatzsteuer auf 1,795 Mrd. € belaufen. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der neuen Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten so ergibt sich ein Aufkommen von 358.800,00 €. Für das Jahr 2017 wurde ein Aufkommen in Höhe von 262.000,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2016 lag bei rd. 209.000,00 €.

Außerdem ist im Rahmen des geplanten Bundesteilhabegesetzes zur Eingliederungshilfe für Behinderte vorgesehen, die Kommunen bundesweit um jährlich 5 Mrd. € zu entlasten. Mit der Verabschiedung des Gesetzes ist jedoch frühestens in 2018 zu rechnen. Bis dahin plant die Bundesregierung von 2016 bis 2018 ein „Sofort-Hilfe-Programm“, welches eine kommunale Entlastung von jährlich 1 Mrd. € mit sich bringt. Die sog. „Übergangsmilliarde“ wird mit 500 Mio. € zur Aufstockung des Bundesanteils an den Hartz IV-Kosten und mit 500 Mio. € zur Erhöhung des kommunalen Anteils an der Umsatzsteuer verwendet. Die Erhöhung des Bundesanteils an den Hartz IV-Kosten wirkt sich auf die Kreishaushalte aus, die Erhöhung des kommunalen Anteils an der Umsatzsteuer unmittelbar auf die Haushalte der Städte- und Gemeinden. Dieser Anteil bei dem Aufkommen von 1,795 Mrd. € bereits enthalten.

Sachkonto 403100 Vergnügungssteuer

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2018 Einnahmen in Höhe von 5.000,00 € erwartet.

Sachkonto 403200 Hundesteuer

Mit Beschluss des Rates vom 29.09.2011 wurde ab dem Jahr 2012 die Hundesteuer angehoben. Für das Haushaltsjahr 2018 wurde ein Aufkommen in Höhe von 39.000,00 € 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. Nach der 1. Modellrechnung zum GFG 2018 werden Erträge in Höhe von 302.000,00 € erwartet.

Sachkonto 411100 Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung des Ansatzes erfolgte auf Basis der 1. Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2018. Danach erhält die Gemeinde Hopsten voraussichtlich Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 1.925.000,00 €. Die Schlüsselzuweisungen steigen somit gegenüber dem Jahr 2017 um rd. 514.000,00 €.

Ein wesentlicher Grund hierfür ist, dass die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Hopsten in der maßgebenden Referenzperiode (01.07.2016 bis 30.06.2017) lediglich von 6.372.851,00 € um 56.062,00 € (= +0,88 %; Landesdurchschnitt = +9,47 %) auf 6.428.913,00 € gestiegen ist. Außerdem soll die verteilbare Finanzausgleichsmasse für Schlüsselzuweisungen an die Städte und Gemeinden im GFG 2018 um 7,66 % steigen.

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 Landesmittel in Höhe von rd. 8.750,00 €.

Sachkonto 418100 Allgemeine Umlagen vom Land

Gemäß der vorläufigen Modellrechnung zur Abrechnung der Lasten der Deutschen Einheit im Ausgleichsjahr 2016 nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz (ELAG) sollen die Kommunen in NRW um rd. 330 Millionen Euro entlastet werden. Auf die Gemeinde Hopsten würde ein Anteil in Höhe von rd. 82.776,00 € entfallen.

Sachkonto 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen

Sachkonto 548200 Säumniszuschläge

Entsprechend der Abgabenordnung sind die Gewerbesteuernachzahlungen bzw. Gewerbesteuererstattungen zu verzinsen. Für das Jahr 2018 wurden Einnahmen in Höhe von 10.000,00 € und Ausgaben in Höhe von 10.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 534100 Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage bleibt gegenüber dem Jahr 2017 unverändert bei 35 Punkten. Unter Zugrundelegung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens ergibt sich eine Umlage in Höhe von 201.450,00 €.

Sachkonto 534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit

Die Gewerbesteuerumlage als Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit bleibt gegenüber dem Jahr 2017 unverändert bei 33,50 Punkte. Unter Zugrundelegung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens ergibt sich eine Umlage in Höhe von 192.850,00 €.

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

Die Umlagegrundlagen (veranschlagte Schlüsselzuweisungen, Steuerkraftmesszahl) belaufen sich für die Gemeinde Hopsten auf 8.319.150,00 € und sind gegenüber dem Jahr 2017 um 535.019,00 € gestiegen. Bei einem voraussichtlichen Hebesatz von 29,60 % (bisher 32,80 %) hat die Gemeinde Hopsten eine allgemeine Kreisumlage in Höhe von 2.472.800,00 € (rd. 64.840,00 € weniger als noch im Jahr 2017) zu zahlen.

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

Bei der Kreisumlage-Mehrbelastung für das Jugendamt sinkt der Hebesatz von 21,63 % auf 21,48 % angehoben werden. Für das Jahr 2018 ist somit eine Umlage in Höhe von 1.794.440,00 € zu zahlen. Das sind rd. 110.732,00 € mehr als noch im Jahr 2017 zu zahlen waren. Außerdem hat die Gemeinde Hopsten gem. endgültiger Abrechnung der Mehrbelastung-Jugendamt für das Jahr 2016 einen Betrag in Höhe von 37.017,06 € nachzuzahlen. Insgesamt wurden somit für das Haushaltsjahr 2018 1.831.500,00 € in Ansatz gebracht.

Insgesamt hat die Gemeinde Hopsten gegenüber dem Jahr 2017 **rd. 45.892,00 €** mehr an Kreisumlage zu zahlen.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer A (150,00 €) und B (4.568,00 €) 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 Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2018 erhält die Gemeinde Hopsten voraussichtlich eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von rd. 1.038.500,00 €

90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschale

Entsprechend des § 17 GFG2018 soll den Kommunen zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen insgesamt ein Betrag in Höhe von 609.377.800,00 € zur Verfügung gestellt. Die Gemeinde Hopsten erhält eine Schul-/Bildungspauschale in Höhe des um 50 % erhöhten Sockelbetrages von 300.000,00 €.

Die Schul-/Bildungspauschale soll wie folgt Verwendung finden:

Beschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen	= 24.000,00 €
Beschaffung neuer Medien	= 58.000,00 €
Bau eines Kleinspielfeldes Schulhof Franziskus-Schule	= 60.000,00 €
Konsumtive Aufwendungen	= 66.500,00 €
<u>Sanierung Sporthalle Hopsten (anteilig)</u>	<u>= 46.000,00 €</u>
Summe:	= <u>254.500,00 €</u>

Der Bestand der Sonderrücklage „Schulpauschale/Bildungspauschale“ belief sich zum 31.12.2016 auf 182.184,42 € und befindet sich als „Erhaltene Anzahlungen“ auf der Passiv-Seite der Bilanz.

90000.36150 Sportpauschale

Die Sportpauschale beläuft sich auch im GFG 2018 auf Landesebene auf nunmehr 53.367.900,00 € (bisher 50 Mio. €). Die Gemeinde Hopsten erhält gemäß 1. Proberechnung zum GFG 2018 Mittel in Höhe des um 50 % erhöhten Sockelbetrages von 60.000,00 €.

Die Sportpauschale soll wie folgt Verwendung finden:

Investive Zuschüsse an den Sportverein Halverde	= 14.500,00 €
<u>Konsumtive Aufwendungen</u>	<u>= 45.500,00 €</u>
Summe:	= <u>40.000,00 €</u>

Zur Deckung der Aufwendungen im Rahmen der Sportpauschale werden weiter Rücklagenmittel in Höhe von 40.500,00 € benötigt. Der Bestand der Sonderrücklage „Sportpauschale“ belief sich zum 31.12.2016 auf 73.739,46 € und befindet sich als „Erhaltene Anzahlungen“ auf der Passiv-Seite der Bilanz.

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	2015	2016	2017	2018
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Teilergebnisplan 2018**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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	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	1.606,89	307	107	107	107	107
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	125,11	300	100	100	100	100
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.477,36	0	0	0	0	0
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	4,42	7	7	7	7	7
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	151.304,46	141.100	124.000	112.100	102.300	92.000
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	149.311,75	133.600	119.500	107.600	97.800	87.500
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	1.992,71	7.500	4.500	4.500	4.500	4.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-149.697,57	-140.793	-123.893	-111.993	-102.193	-91.893
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-149.697,57	-140.793	-123.893	-111.993	-102.193	-91.893
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)	-149.697,57	-140.793	-123.893	-111.993	-102.193	-91.893
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	179.068,85	177.000	172.500	175.000	177.500	180.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	179.068,85	177.000	172.500	175.000	177.500	180.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	29.371,28	36.207	48.607	63.007	75.307	88.107



Teilfinanzplan 2018

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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 16.612.01/01
Kredit- und Finanzwirtschaft

Sonstige Investitionseinzahlungen	306.000,00	141.000	141.000	0	141.000	141.000	0	0	0
91000.37700 Kredite vom Kreditmarkt	306.000,00	141.000	141.000	0	141.000	141.000	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	306.000,00	141.000	141.000	0	141.000	141.000	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	396.481,28	420.400	485.765	0	411.725	406.610	400.275	0	0
91000.97700 Tilgung von Krediten an private Unternehmen	396.481,28	420.400	485.765	0	411.725	406.610	400.275	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	396.481,28	420.400	485.765	0	411.725	406.610	400.275	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-396.481,28	-420.400	-485.765	0	-411.725	-406.610	-400.275	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 2018 mit einem Positiv-Saldo von 48.607,00 € (Vorjahr: Positiv-Saldo 36.207,00 €) 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. Weitere Informationen können der dem Haushaltsplan beigefügten Kreditübersicht entnommen werden.

Sachkonto 559900 Sonstige Finanzaufwendungen

Hier werden die Zinsaufwendungen für mögliche Liquiditätskredite verbucht.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Zu den betriebswirtschaftlich ansatzfähigen Kosten gehört gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) auch eine angemessene Verzinsung des aufgewandten Kapitals. Deshalb werden bei den Kosten rechnenden Einrichtungen (Öffentliche Abwasserbeseitigung) zur vollständigen Abbildung der Kosten auch die kalkulatorischen Zinsen im jeweiligen Teilergebnisplan abgebildet. Die Gegenbuchung erfolgt zentral im Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 16.612.01/01 Kredit- und Finanzwirtschaft

91000.37700 Kredite vom Kreditmarkt

Das Land Nordrhein-Westfalen beabsichtigt, mit dem Programm „Gute Schule 2020“ die Schulen in einen guten Zustand zu bringen, mit einer digitalen Infrastruktur auszustatten und durch regelmäßige Sanierung und Modernisierung auch zu erhalten. Hierfür stellt das Land NRW insgesamt 2 Mrd. € in 4 Raten à 500 Mio. € in 2018 bis 2020 zur Verfügung. Es ist beabsichtigt, dass die Kommunen bei der NRW-Bank ein Darlehen aufnehmen und das Land hierfür die Zins- und Tilgungsleistungen trägt. Aufwendungen für die Kreditaufnahme bei der NRW-Bank entstehen der Gemeinde Hopsten nicht. Nach der Aufteilung wird die Gemeinde Hopsten in den Jahren 2018 bis 2020 jährlich 140.313,00 €, insgesamt 561.252,00 €, abru-

fen können. Im Haushaltsjahr 2018 sollen die vorfinanzierten Kosten für die Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten mit den Mitteln aus diesem Programm beglichen werden.

91000.97700 Tilgung von Krediten

Die planmäßigen Tilgungsleistungen belaufen sich für das Haushaltsjahr 2018 auf rd. 485.765,00 €.

Stellenplan



Stellenplan

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2018			Zahl der Stellen 2017	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017	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	1	----		1	1	2. Allg. Vertreter
<u>Laufbahngruppe 1</u>	----	----	----	----	----	----	
Insgesamt:		3	----	----	3	3	

Stellenübersicht 2018
 Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Beamte

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamter	Laufbahngruppe 2	Laufbahngruppe 2	Erläuterungen
		B 2	A 13	A 12	
01	Innere Verwaltung	1,00	0,57		
02	Sicherheit und Ordnung			0,20	
03	Schulträgeraufgaben		0,30		
05	Soziale Leistungen			0,74	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			0,06	
10	Bauen und Wohnen		0,10		
11	Ver- und Entsorgung				
12	Verkehrsflächen und-anlagen, ÖPNV		0,03		
13	Natur- und Landschaftspflege				
15	Wirtschaft und Tourismus				
Insgesamt:		1	1	1	

Stellenübersicht 2018

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2018	Zahl der Stellen 2017	Zahl der tatsächlichen Stellen am 30.06.2017	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 2018	Beschäftigt am 01.10.2017	Erläuterungen
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuß	----	----	
Verwaltungspraktikantinnen/ Verwaltungspraktikanten	Unterhaltsbeihilfe	----	----	
Auszubildende/r Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsentgelt	1	1	
Praktikantinnen/Praktikanten	Fester Satz	----	----	
Insgesamt:		1	1	

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppen	Zahl der Stellen 2018	Zahl der Stellen 2017	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017	Erläuterungen
Tariflich Beschäftigte				
EG 11	1	1	1	
EG 10 /S 11 b	2,27	2,27	1,27	1 Teilzeitb. vorgesehen, z.Zt. N.N. (BUT) 1 St. Neubesetzung FB Bauen u. Wohnen vorgesehen
EG 9	--	2	--	
EG 9a	4,5	--	5	Mit Inkrafttreten der neuen Entgeltordnung zum TVöD, wurde die bisherige EG 9 umgewandelt in EG 9a, 9b und 9c TVöD 0,5 Stelle Altersteilzeit-Arbeitsphase
EG 8 /S 8a	8,27	11,54	8,54	0,39 Stelle Altersteilzeit -Freistellungsphase 0,42 Stelle Altersteilzeit-Arbeitsphase 5 Teilzeitbeschäftigte
EG 7	1	1	1	
EG 6	7,51	7,51	6,97	3 Teilzeitbeschäftigte
EG 5	5,69	5,86	5,38	3 Teilzeitbeschäftigte
EG 3	8,35	8,19	8,19	14 Teilzeitbeschäftigte
EG 2	1,99	1,99	1,99	8 Teilzeitb. (Raumpflegerinnen/Wertstoffhof)
EG 1	0,85	0,85	0,85	2 Teilzeitbeschäftigte
Insgesamt:	41,43	42,21	40,19	

Erstattungsleistungen nach SGB II für Personalkosten
 Erstattungsleistungen für betreute Schulzeit 5,79 Stellen EG 3/EG 1
 Erstattungsleistungen Förderpr. Geld oder Stelle 0,31 St.

Stellenübersicht 2018
Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen											Erläuterungen
		11	10/ S11 b	9a	8/S8a	7	6/S6	5	4	3	2	1	
01	Innere Verwaltung	0,94	0,1	1,19	1,55		2,41	1,6			0,29	0,10	
02	Sicherheit u. Ordnung			0,63	1,37		0,2			0,54	0,04		
03	Schulträgeraufgaben		0,27	0,1	0,28		1,7	2,04		5,89	0,63	0,66	
04	Kultur u. Wissenschaft						0,05			0,1			
05	Soziale Leistungen			1,34	1,84		0,5	1		0,31			
06	Kinder-,Jugend- u. Familiehilfe			0,07	1,11					0,3	0,52		
08	Sportförderung	0,02					0,3						
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen		0,55		0,7								
10	Bauen u. Wohnen		0,5		1,21		0,05						
11	Ver- u. Entsorgung	0,04	0,3	0,95	0,2	1	1,0				0,51		
12	Verkehrsflächen und – anlagen, ÖPNV			0,11			0,7	1,05		0,7			
13	Natur- u. Landschaftspflege			0,06	0,01		0,4			0,51			
14	Umweltschutz		0,55										
15	Wirtschaft u. Tourismus			0,05			0,2					0,09	
16	Allg. Finanzwirtschaft												
	Insgesamt:	1	2,27	4,5	8,27	1	7,51	5,69	--	8,35	1,99	0,85	

Weitere Anlagen

Übersichten

Verzeichnisse

Berechnungen

Nachweise



Übersicht über die Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2017 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2018 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2018 (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	5.426	5.407	5.062
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	179	200	200
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	411	200	200
7. Sonstige Verbindlichkeiten	319	330	300
8. Erhaltene Anzahlungen	3.006	2.950	2.500
9. Summe aller Verbindlichkeiten	9.341	9.087	8.262

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.	0	200	200

Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Hopsten

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Verringerung / Erhöhung des Eigenkapitals	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Haushalts-			
						Ausgleich	Genehmigung	Sicherung § 76 I Nr. 1 GO NW 1/4 allg. Rücklage	Sicherung § 76 I Nr. 2 GO NW 1/20 allg. Rücklage
2009	Eigenkapital	16.961.806,08		0,00	16.961.806,08				
	Allg. Rücklage	2.779.130,21	-476.050,99	-476.050,99	2.303.079,22	Ja	Nein	4.240.451,52 Nein	848.090,30 Nein
	Summe Eigenkapital	19.740.936,29		-476.050,99	19.264.885,30				
2010	Eigenkapital	16.961.806,08		-2.294.574,36	14.667.231,72				
	Allg. Rücklage	2.303.079,22	Rückführung AWW/ Kredite EVG -69.578,79	-69.578,79	2.233.500,43	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Summe Eigenkapital	19.264.885,30		-2.364.153,15	16.900.732,15				
2011	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72				
	Allg. Rücklage	2.233.500,43	-1.325.657,38	-1.325.657,38	907.843,05	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Summe Eigenkapital	16.900.732,15		-1.325.657,38	15.575.074,77				
2012	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72				
	Allg. Rücklage	907.843,05	-201.587,68	-201.587,68	706.255,37	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Summe Eigenkapital	15.575.074,77		-201.587,68	15.373.487,09				
2013	Eigenkapital	14.667.231,72			14.675.974,72				
	Allg. Rücklage	706.255,37	-37.708,85	-37.708,85	668.546,52	Nein	Ja	3.668.993,68 Nein	733.798,74 Nein
	Summe Eigenkapital	15.373.487,09		-37.708,85	15.344.521,24				
2014	Eigenkapital	14.675.974,72			14.676.814,72				
	Allg. Rücklage	668.546,52	-235.779,61	-235.779,61	432.766,91	Nein	Ja	3.668.993,68 Nein	733.840,74 Nein
	Summe Eigenkapital	15.344.521,24		-235.779,61	15.109.581,63				
2015	Eigenkapital	14.676.814,72		-22,00	14.676.792,72				
	Allg. Rücklage	432.766,91	401.456,75	401.456,75	834.223,66	Nein	Ja	3.669.203,68 Nein	733.839,64 Nein
	Summe Eigenkapital	15.109.581,63		401.434,75	15.511.016,38				
2016	Eigenkapital	14.676.792,72		6.778,20	14.683.570,92				
	Allg. Rücklage	834.223,66	709.723,28	709.723,28	1.543.946,94	Ja	Nein	3.669.198,18 Nein	734.178,55 Nein
	Summe Eigenkapital	15.511.016,38		716.501,48	16.227.517,86				
2017	Eigenkapital	14.683.570,92			14.683.570,92				
	Allg. Rücklage	1.543.946,94	0,00	0,00	1.543.946,94	Ja	Nein	3.670.892,73 Nein	734.178,55 Nein
	Summe Eigenkapital	16.227.517,86		0,00	16.227.517,86				
2018	Eigenkapital	14.683.570,92			14.683.570,92				
	Allg. Rücklage	1.543.946,94	295.491,00	295.491,00	1.839.437,94	Ja	Nein	3.670.892,73 Nein	734.178,55 Nein
	Summe Eigenkapital	16.227.517,86		295.491,00	16.523.008,86				
2019	Eigenkapital	14.683.570,92			14.683.570,92				
	Allg. Rücklage	1.839.437,94	266.705,00	266.705,00	2.106.142,94	Ja	Nein	3.670.892,73 Nein	734.178,55 Nein
	Summe Eigenkapital	16.523.008,86		266.705,00	16.789.713,86				
2020	Eigenkapital	14.683.570,92			14.683.570,92				
	Allg. Rücklage	2.106.142,94	684.561,00	684.561,00	2.790.703,94	Ja	Nein	3.670.892,73 Nein	734.178,55 Nein
	Summe Eigenkapital	16.789.713,86		684.561,00	17.474.274,86				
2021	Eigenkapital	14.683.570,92			14.683.570,92				
	Allg. Rücklage	2.790.703,94	854.752,00	854.752,00	3.645.455,94	Ja	Nein	3.670.892,73 Nein	734.178,55 Nein
	Summe Eigenkapital	17.474.274,86		854.752,00	18.329.026,86				

Verpflichtungsermächtigungen 2018 (in TEUR)

-539-

Produkt / SK Untersachkonto / Bezeichnung	Gesamtbetrag VE	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
		2019	2020	2021	2022	2023 und ff
11.536.01.0 / 190610 81500.98800 Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich	216	216	0	0	0	0
Summe	216	216	0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	141	141	141	0	0	0

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Lfd. Nr.	Fraktion	Haushaltansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2016 in Euro	Erläuterungen
		2018 in Euro	2017 in Euro		
1	2	3	4	5	6
1	Aufwandsentschädigungen	24.980,00	23.500,00	22.885,20	gemäß Verordnung
2	Sitzungsgelder	6.350,00	6.100,00	6.095,60	pro Sitzung 20,30 €
3	Zuwendungen zu den Geschäfts- und Informationskosten	2.276,00	2.276,00	2.188,06	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 !

Schlussbilanz



Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2016 -

Aktiva (in Euro)	Vorjahr	Haushaltsjahr
1. Anlagevermögen	57.323.706,99	56.046.345,67
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	21.069,85	29.682,89
1.2 Sachanlagen	52.948.417,07	51.651.770,25
1.2.1 <i>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	3.522.667,50	3.464.302,93
1.2.1.1 Grünflächen	2.468.334,64	2.409.970,07
1.2.1.2 Ackerland	117.463,50	117.463,50
1.2.1.3 Wald, Forsten	9.141,00	9.141,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	927.728,36	927.728,36
1.2.2 <i>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	17.195.499,32	17.180.649,78
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.198.275,26	1.171.553,44
1.2.2.2 Schulen	8.861.995,16	8.818.719,34
1.2.2.3 Wohnbauten	310.079,61	579.552,28
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.825.149,29	6.610.824,72
1.2.3 <i>Infrastrukturvermögen</i>	30.257.028,65	29.106.409,76
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.379.568,80	4.380.515,44
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.116.379,55	1.077.295,59
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	7.471.645,46	7.418.333,35
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	17.077.288,03	16.035.640,95
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	212.146,81	194.624,43
1.2.4 <i>Bauten auf fremdem Grund und Boden</i>	0,00	0,00
1.2.5 <i>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</i>	4,00	4,00
1.2.6 <i>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	787.452,70	731.101,33
1.2.7 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	569.740,65	600.587,41
1.2.8 <i>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</i>	616.024,25	568.715,04
1.3 <i>Finanzanlagen</i>	4.354.220,07	4.364.892,53
1.3.1 <i>Anteile an verbundenen Unternehmen</i>	1,00	1,00
1.3.2 <i>Beteiligungen</i>	1.425.756,66	1.425.107,34
1.3.3 <i>Sondervermögen</i>	0,00	0,00
1.3.4 <i>Wertpapiere des Anlagevermögens</i>	98.503,41	109.825,19
1.3.5 <i>Ausleihungen</i>	2.829.959,00	2.829.959,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	2.829.809,00	2.829.809,00
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	150,00
2. Umlaufvermögen	2.718.911,06	4.607.041,63
2.1 <i>Vorräte</i>	724.922,68	633.533,59
2.1.1 <i>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren, Baugrundstücke</i>	724.922,68	633.533,59
2.1.2 <i>Geleistete Anzahlungen</i>	0,00	0,00
2.2 <i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>	408.530,87	514.969,73
2.2.1 <i>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</i>	217.017,02	263.890,94
2.2.1.1 Gebühren	108.682,25	116.403,74
2.2.1.2 Beiträge	3.858,48	8.332,48
2.2.1.3 Steuern	85.888,71	121.614,03
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	4.501,73	4.864,30
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	13.395,75	12.196,39
2.2.1.6 Übrige Forderungen	690,10	480,00
2.2.2 <i>Privatrechtliche Forderungen</i>	82.252,67	146.881,03
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	82.197,47	123.865,58
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	55,20	23.015,45
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>	109.261,18	104.197,76
2.3 <i>Wertpapiere des Umlaufvermögens</i>	0,00	0,00
2.4 <i>Liquide Mittel</i>	1.585.457,51	3.458.538,31
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	261.646,57	240.768,54
<u>Bilanzsumme Aktiva:</u>	<u>60.304.264,62</u>	<u>60.894.155,84</u>

Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2016 -

<u>Passiva (in Euro)</u>	<u>Vorjahr</u>	<u>Haushaltsjahr</u>
1. Eigenkapital	15.511.016,38	16.227.517,86
1.1 Allgemeine Rücklage	14.676.792,72	14.683.570,92
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	432.766,91	834.223,66
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	401.456,75	709.723,28
2. Sonderposten	30.581.322,49	29.837.658,85
2.1 für Zuwendungen	21.343.565,99	20.727.830,98
2.2 für Beiträge	8.823.115,10	8.671.114,64
2.3 für den Gebührenaussgleich	414.641,40	438.713,23
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3. Rückstellungen	5.280.545,92	5.248.346,05
3.1 Pensionsrückstellungen	4.728.167,00	4.700.299,00
3.2 Rückstellungen für Deponien u. Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	77.500,00	70.400,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	474.878,92	477.647,05
4. Verbindlichkeiten	8.679.612,30	9.340.837,94
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.516.169,02	5.425.687,74
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	5.516.169,02	5.425.687,74
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	230.197,08	179.327,03
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	207.163,79	411.453,51
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	283.880,46	318.525,86
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.442.201,95	3.005.843,80
5. Passive Rechnungsabgrenzung	251.767,53	239.795,14
Bilanzsumme Passiva:	60.304.264,62	60.894.155,84

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 Winfried Pohlmann, in der Gesellschafterversammlung Ratsmitglied Reiner Büscher und Verwaltungsfachwirt Bernward Rutemöller.