

Gemeinde Hopsten



Haushaltssatzung
2019

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 – 148
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung.....	149 – 174
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben.....	175 – 236
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft.....	237 – 248
Produktbereich 05 Soziale Leistungen.....	249 – 296
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe.....	297 – 320
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste.....	321 – 326
Produktbereich 08 Sportförderung.....	327 – 350
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen.....	351 – 356
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen.....	357 – 374
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung.....	375 – 426
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV.....	427 – 468
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege.....	469 – 486
Produktbereich 14 Umweltschutz.....	487 – 492
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus.....	493 – 524
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	525 – 542
Stellenplan / Stellenübersicht.....	543 – 550
Weitere Anlagen.....	551 – 556
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten.....	553
Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und des Eigenkapitals.....	554
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	555
Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen.....	556
Schlussbilanz für das Haushaltsjahr 2017.....	557 – 559
Beteiligungsbericht.....	560 – 561

Statistische Angaben



Statistische Angaben

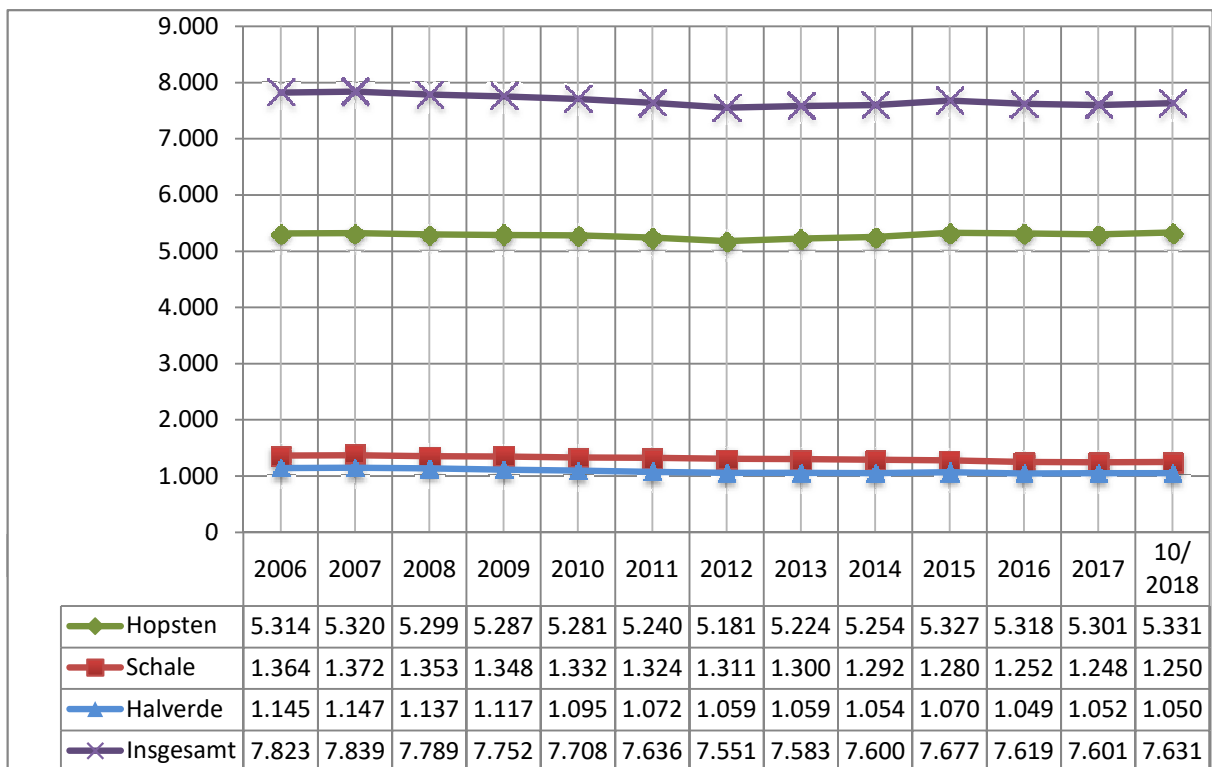
1. Größe des Gemeindegebietes = 99.779.748 qm
- davon OT Hopsten = 48.688.530 qm
davon OT Schale = 33.916.448 qm
davon OT Halverde = 17.174.770 qm
2. Einwohnerzahlen
2.1 Basis: Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik

Stand	Anzahl	Zugang gegenüber 1939		Einwohner pro qkm
		absolut	in %	
1818	3.865			39
1858	3.950			40
1925	4.269			43
Volkszählung am 15.05.1939	4.553			46
Volkszählung am 29.10.1946	6.070	1.517	+ 33,32	61
Volkszählung am 13.09.1950	5.901	1.348	+ 29,61	59
Volkszählung am 29.09.1956	5.378	825	+ 18,12	54
Volkszählung am 06.06.1961	5.413	860	+ 18,89	54
Volkszählung am 25.05.1970	5.785	1.232	+ 27,06	58
Volkszählung am 25.05.1987	5.928	1.375	+ 30,20	59
Fortschreibung am 31.12.2000	7.587	3.034	+ 66,64	76
Fortschreibung am 31.12.2005	7.742	3.189	+ 70,04	78
Fortschreibung am 31.12.2008	7.676	7.676	+ 69,56	77
Fortschreibung am 31.12.2009	7.639	3.086	+ 67,78	77
Fortschreibung am 31.12.2010	7.585	3.032	+ 66,59	76
Fortschreibung am 31.12.2011	7.522	2.969	+ 76,82	75
Fortschreibung am 31.12.2012	7.510	2.957	+ 64,95	75
Fortschreibung am 31.12.2013	7.542	2.989	+ 65,65	76
Fortschreibung am 31.12.2014	7.600	3.047	+ 71,38	76
Fortschreibung am 31.12.2015	7.642	3.089	+ 67,85	77
Fortschreibung am 31.12.2016	7.589	3.036	+ 66,68	76
Fortschreibung am 31.12.2017	7.600	3.047	+ 66,92	76

2.2 Einwohnerzahlen der Ortschaften (eigene Auswertung)

Ortschaft	30.06.1974	31.12.2016	31.12.2017	15.10.2018
Hopsten	4.061	5.318	5.301	5.331
Schale	1.185	1.252	1.248	1.250
Halverde	853	1.049	1.052	1.050
Insgesamt	6.099	7.619	7.601	7.631

Entwicklung der Einwohner



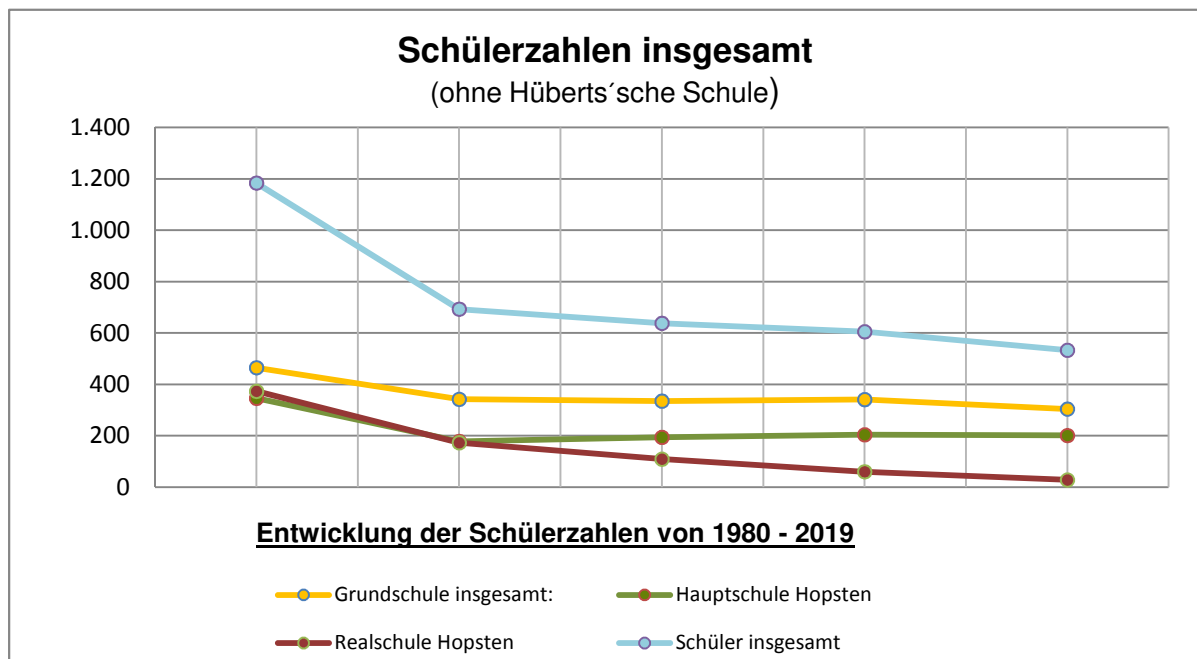
3. Schulwesen

a) Schulen in Trägerschaft der Gemeinde

Bezeichnung der Schule	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2015	15.10.2016	15.10.2017	15.10.2018
Grundschule Hopsten	312	244	240	249	216
Grundschule Schale	75	53	51	45	48
Grundschule Halverde	78	45	44	47	40
Grundschule insgesamt:	465	342	335	341	304
Hauptschule Hopsten	346	178	194	204	201
Realschule Hopsten	373	173	109	60	28
Schüler insgesamt	1.184	693	638	605	533

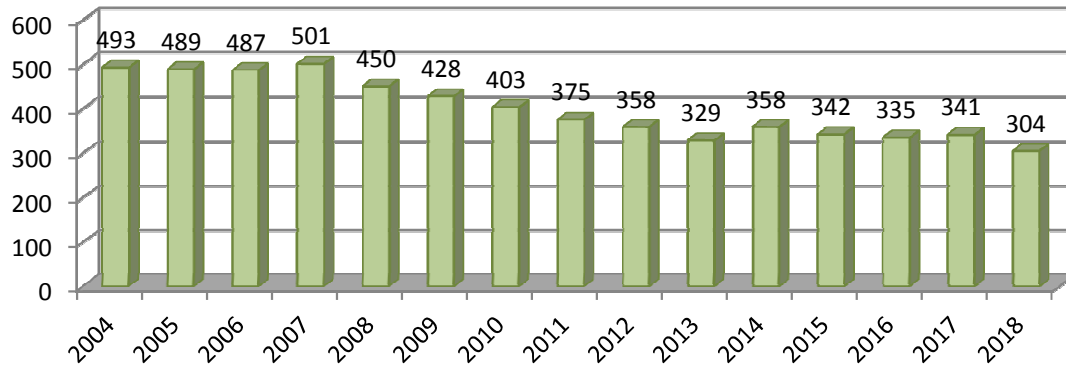
b) Schulen in privater Trägerschaft Hüberts'sche Schule Hopsten

Berufsfachschule für Wirtschaft	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2015	15.10.2016	15.10.2017	15.10.2018
Realschule	0	78	120	164	230
Höhere Handelsschule	162	151	136	112	101
Gymnasialer Zweig	208	519	592	612	595
Schüler insgesamt	370	748	848	888	926

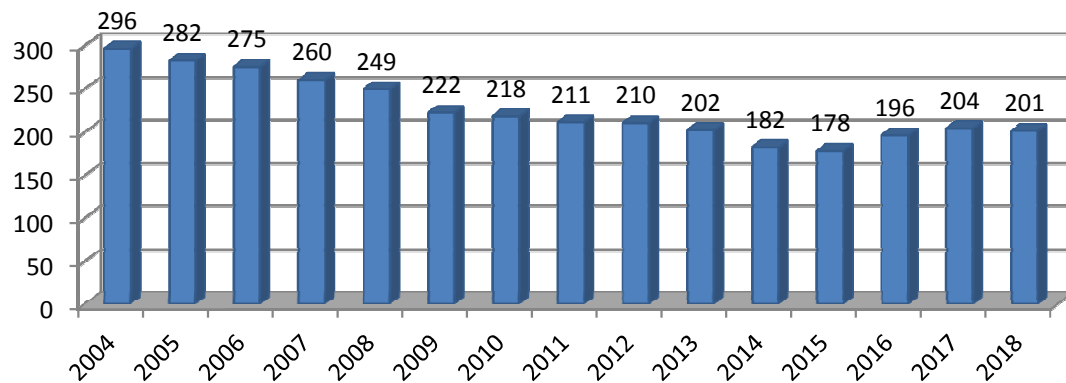


Entwicklung der Schülerzahlen

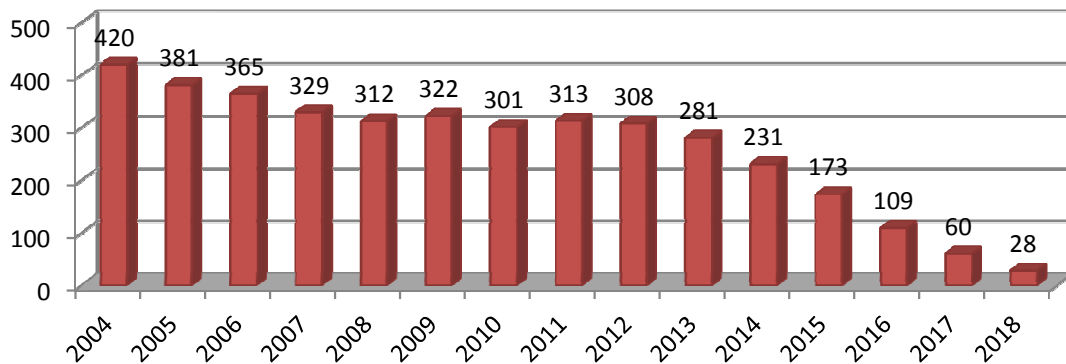
Schülerzahlen der Grundschulen Hopsten, Schale und Halverde



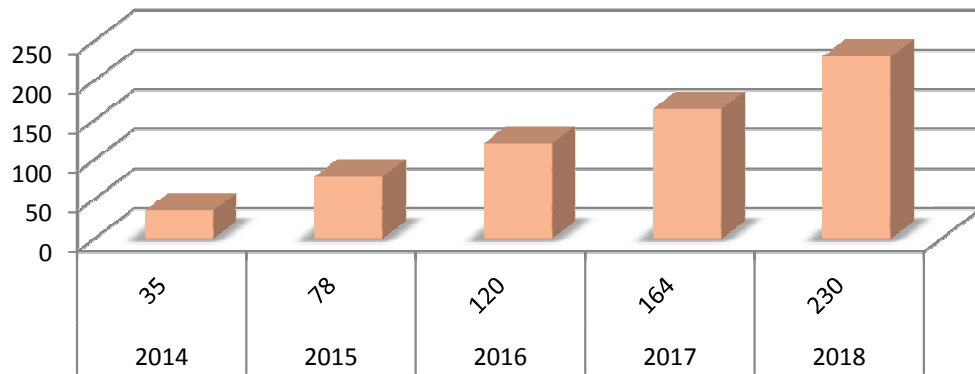
Schülerzahlen der St. Georg Hauptschule



Schülerzahlen der Ketteler Realschule



Schülerzahlen der Hüberts'sche Realschule



Haushaltssatzung



Haushaltssatzung

der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2019

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 23. Januar 2018 (GV. NRW. S. 90) hat der Rat der Gemeinde Hopsten mit Beschluss vom **13. Dezember 2018** folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019, 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	15.830.280 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	15.638.760 €
Im Finanzplan mit dem	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	13.481.699 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	13.393.898 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.248.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.389.000 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	140.313 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	452.993 €

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2019 für Investitionen erforderlich ist, wird auf 140.313 € festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 1.170.000 € festgesetzt.

§ 4

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

§ 5

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

§ 6

Die **Steuersätze** für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2019 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, 14. Dezember 2018



Pohlmann
Bürgermeister



VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2019

Vorbemerkung

Die Aufstellung des Entwurfes erfolgte im Zeitraum August bis Oktober 2018. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lagen lediglich die vorläufigen Ergebnisse der "Arbeitskreis-Rechnung GFG" zum GFG 2019 vor. Die Ergebnisse der 1. Modellrechnung zum GFG 2019 und die aktuellen Entwicklungen wurden nachträglich 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 15.830.280 €. Den Erträgen stehen **Gesamtaufwendungen** in Höhe von 15.638.760 € gegenüber. Es ergibt sich damit ein Jahresüberschuss in Höhe von 191.520 €.

Ein- und Auszahlungen sind wie folgt veranschlagt:

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	13.481.699 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	13.393.898 €	
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			= 87.801 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	=	3.248.000 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	=	3.389.000 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit			= -141.000 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	140.313 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	452.993 €	
Saldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit			= -312.680 €
Gesamtsaldo			= -365.879 €

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist damit eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 365.879 € erforderlich.

Die Aufnahme von Krediten für Investitionen ist in Höhe von 140.313 € vorgesehen. Aufgrund der ordentlichen Tilgung in Höhe von 452.993 € ergibt sich somit ein entsprechender Abbau der Verschuldung.

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren sind in Höhe von 1.170.000 € 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 Beschlussfassung des Haushaltsplanes lagen die Ergebnisse der 1. Modellrechnung zum GFG 2019 vor.

Eckdaten der Landesregierung zum GFG 2019

Ende Juli 2018 lagen die vorläufigen Ergebnisse der "Arbeitskreis-Rechnung GFG" vor. 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 Juli 2017 auf rd. 11,942 Mrd. Euro. Dies bedeutet eine Steigerung gegenüber dem GFG 2018 in Höhe von rd. 298 Mio. Euro (+ 2,56 %). Der Vorwegabzug zur Finanzierung der Konsolidierungshilfen im Rahmen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen (1. und 2. Stufe) liegt im Jahr 2019 bei 124 Mio. Euro (2018 = 154 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 2019 unverändert. Die Ermittlung des Schüleransatzes erfolgt wie im Vorjahr differenziert und gewichtet nach Halbtags- und Ganztagschülern. Die Ganztagschüler werden mit 2,67 (Vorjahr 2,15) und die Halbtagschüler mit 1,00 (Vorjahr 0,85) gewichtet. Der Indikator für den Soziallastenansatz bleibt die Zahl der SGB II-Bedarfsgemeinschaften. Der ermittelte Gewichtungswert für den Soziallastenansatz liegt im GFG 2019 bei 16,80 (Vorjahr 17,63). Im Rahmen des GFG 2011 lag dieser noch bei 9,6. Der Zentralitätsansatz berücksichtigt die Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten mit einem Faktor von 0,61 (Vorjahr 0,52). Der Gewichtungsfaktor für den Flächenansatz beträgt im GFG 2018 0,19 (Vorjahr 0,18). Die Ermittlung der Steuerkraft erfolgt auf der Grundlage fiktiver Hebesätze. Diese wurden bei der Grundsteuer A in Höhe von 223 v. H. (Vorjahr 217), für die Grundsteuer B in Höhe von 443 v. H. (Vorjahr 443) und für die Gewerbesteuer in Höhe von 418 v. H. (Vorjahr 417) berücksichtigt.

Zu den Eckdaten des Entwurfs des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2019 im Einzelnen:

Finanzausgleichsmasse

Gemäß dem Gesetzesentwurf zum GFG 2019 stehen für die gemeindlichen Schlüsselzuweisungen im Steuerverbund 2019 insgesamt 7.955.022.600 € zur Verfügung. Im Steuerverbund für das Jahr 2018 waren es 7.789.414.500 €. Dies bedeutet eine Steigerung von 165.608.100 € (+ 2,13 %).

Für Investitionspauschalen stehen insgesamt 865.776.500 € gegenüber 883.105.300 € in 2018 zur Verfügung. Dies entspricht eine Minderung von 17.328.800 € oder - 1,96 %.

Die Schul-/Bildungspauschale wird mit 659.477.800 dotiert. In 2018 waren es noch 609.377.800 €.

Die Sportpauschale wird mit einem Betrag von 55.030.800 € dotiert. In 2018 waren es noch 53.367.900 €.

Die Beteiligung der Kommunen an den Einheitslasten wird seit dem Jahr 2006 ausschließlich über die bundesgesetzlich geregelte erhöhte Gewerbesteuerumlage erbracht. Eine Spitzabrechnung nach den Zahlungen des Landes in den Länderfinanzausgleich und den Ersatzleistungen für den Fonds „Deutsche Einheit“, sowie die Verrechnung einer Überzahlung/Unterzahlung im Steuerverbund 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 3.329.000 € erwartet; das sind ca. 195.000 € mehr als noch im Haushaltsjahr 2018 bei der Gemeinde Hopsten voraussichtlich eingehen werden. Legt man die Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde, dann wirkt sich die November-Steuerschätzung wie folgt auf den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer im Jahr 2019 aus. Nach Mitteilung des Finanzministeriums NRW kommt die Regionalisierung der Steuerschätzung für den Bereich des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer für die Jahre 2018 bis 2022 zu folgenden Werten:

2018	=	8.639 Mio. Euro
2019	=	9.116 Mio. Euro
2020	=	9.606 Mio. Euro
2021	=	10.038 Mio. Euro
2022	=	10.580 Mio. Euro

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

2018	=	1.774 Mio. Euro
2019	=	1.973 Mio. Euro
2020	=	1.776 Mio. Euro
2021	=	1.815 Mio. Euro
2022	=	1.857 Mio. Euro

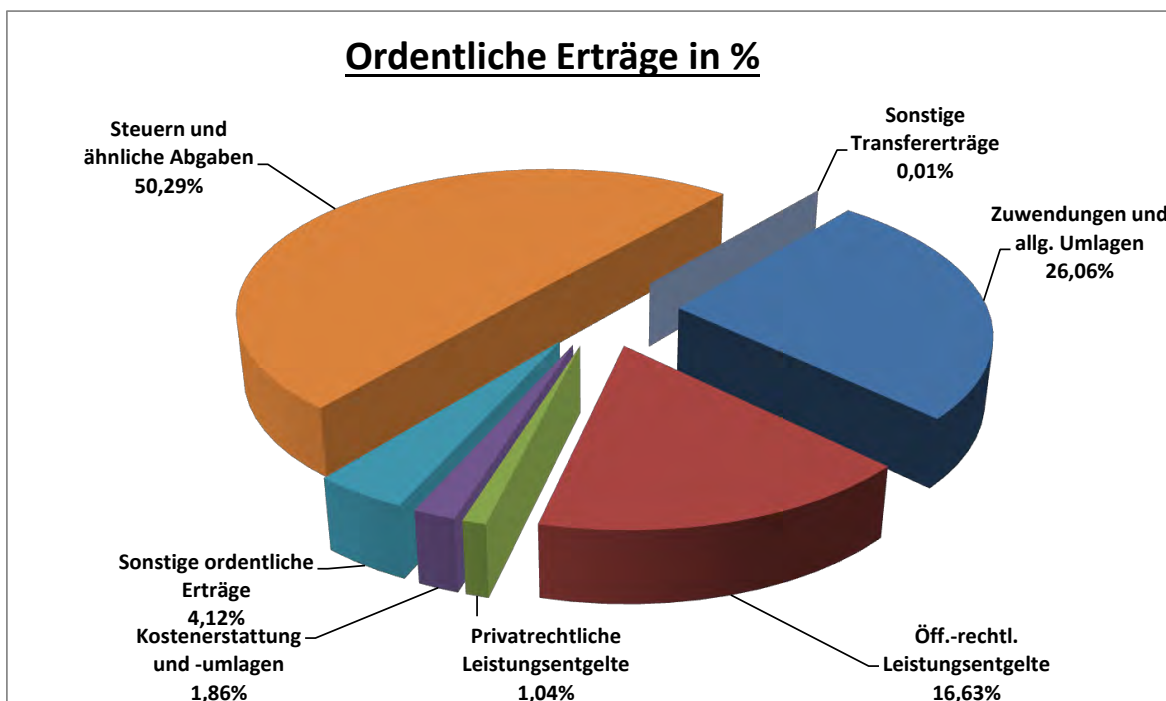
Berechnungsgrundlage für die **allgemeine Investitionszuschale** ist der Bevölkerungsstand zum Stichtag 31.12.2017 und die Flächengröße der Kommune. Die Anzahl der Einwohner wird mit 25 % und der Flächenanteil mit 75 % gewichtet. Gemäß der Eckpunkte zum GFG 2019 sinkt die verteilbare Masse um 17.328.800 € oder 1,96 %. Dieses bedeutet für die Gemeinde Hopsten Mindereinnahmen in einer Höhe von ca. 22.000 €. Hat die Gemeinde Hopsten im Jahr 2018 noch eine allgemeine Investitionszuschale in Höhe von 1.038.957 € erhalten, sind für das Jahr 2019 rd. **1.047.000 €** zu erwarten.

Neben dem Gemeindefinanzierungsgesetz haben auch die zu zahlenden Gewerbesteuerumlagen eine große Bedeutung. Die sog. allgemeine Gewerbesteuerumlage bleibt gegenüber dem Jahr 2018 unverändert bei 35 Punkte und die Umlage für die Finanzierungsbeitrag „Fonds Deutsche Einheit“ sinkt durch den Wegfall der Erhöhungszahl von 33,3 auf nunmehr 29 Punkte.

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge in Höhe von 15.690.033 € teilen sich wie folgt auf:

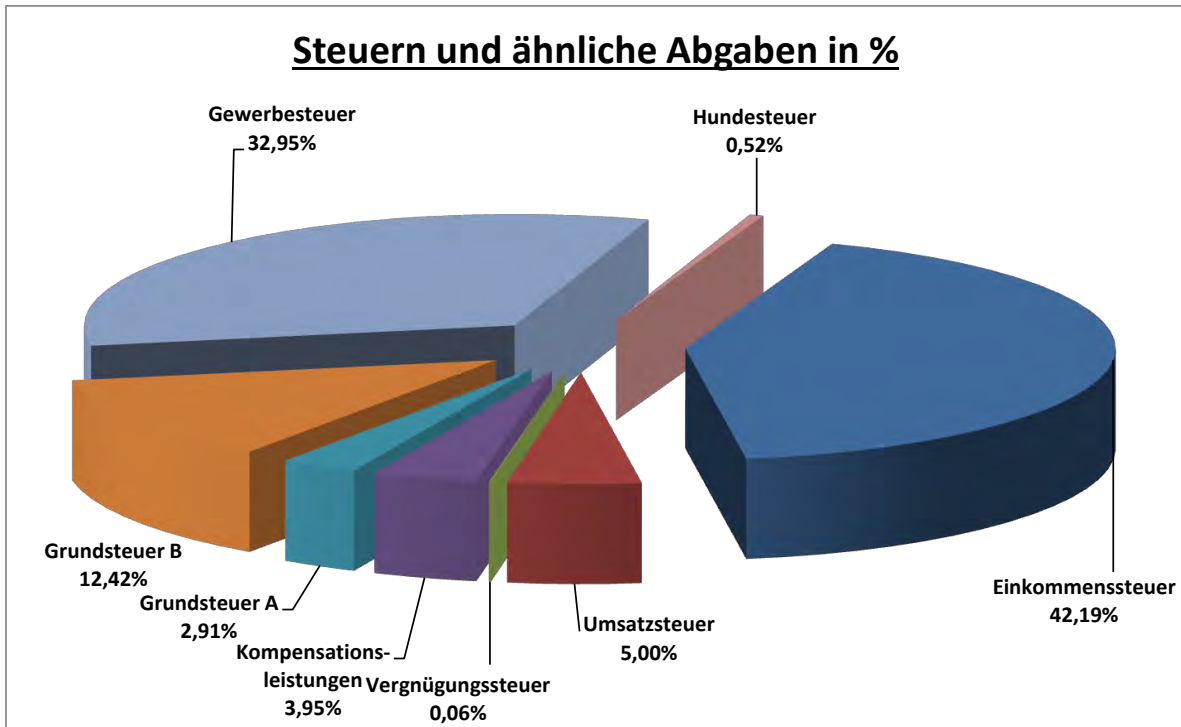
Zusammensetzung der Erträge	Betrag	Anteil in %
Zuwendungen und allg. Umlagen	4.089.365 €	26,06%
Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	2.608.659 €	16,63%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	162.680 €	1,04%
Kostenerstattung und -umlagen	291.300 €	1,86%
Sonstige ordentliche Erträge	646.163 €	4,12%
Steuern und ähnliche Abgaben	7.890.866 €	50,29%
Sonstige Transfererträge	1.000 €	0,01%
Summe:	15.690.033 €	100,00%



Steuern und Abgaben

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

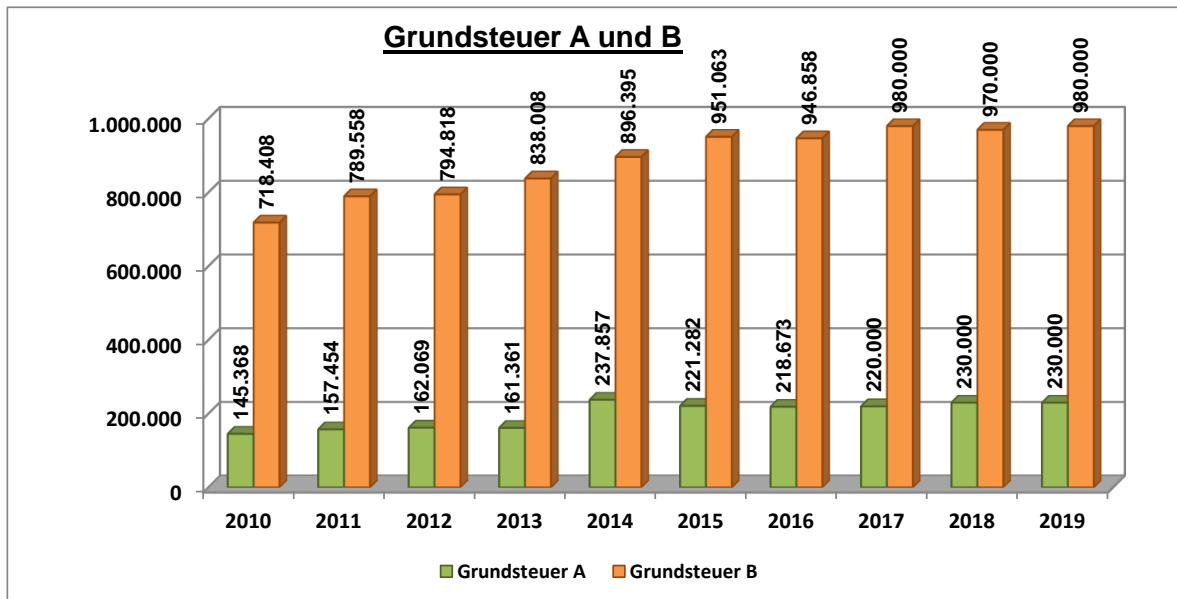
Steuern und ähnliche Abgaben	Betrag	Anteil in %
Einkommenssteuer	3.329.000 €	42,19%
Umsatzsteuer	394.400 €	5,00%
Vergnügungssteuer	5.000 €	0,06%
Kompensationsleistungen	311.466 €	3,95%
Grundsteuer A	230.000 €	2,91%
Grundsteuer B	980.000 €	12,42%
Gewerbesteuer	2.600.000 €	32,95%
Hundesteuer	41.000 €	0,52%
Summe:	7.890.866 €	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 2019 wurden bei der Grundsteuer A Erträge in Höhe von 230.000 € und bei der Grundsteuer B in Höhe von 980.000 € kalkuliert.

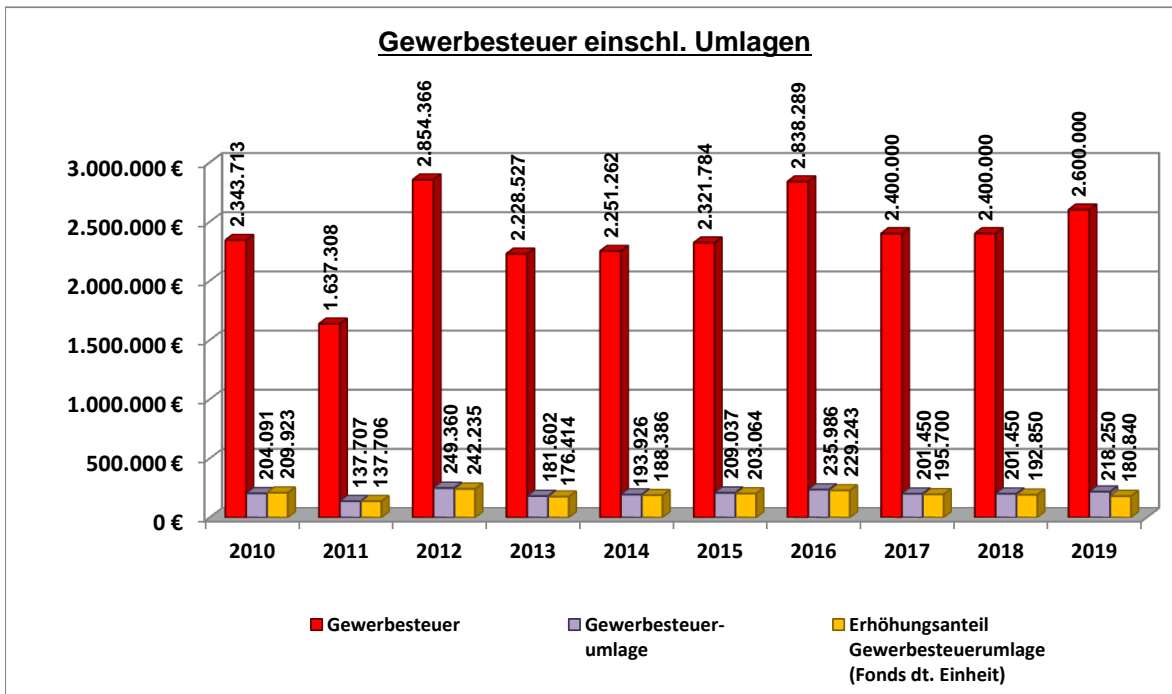
Die Entwicklung der Einnahmen bei der Grundsteuer A bzw. Grundsteuer B kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



Gewerbsteuer

In den Jahren 2008 bis 2018 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 2019 wird mit einem Gewerbesteueraufkommen in Höhe von 2.600.000 € kalkuliert.

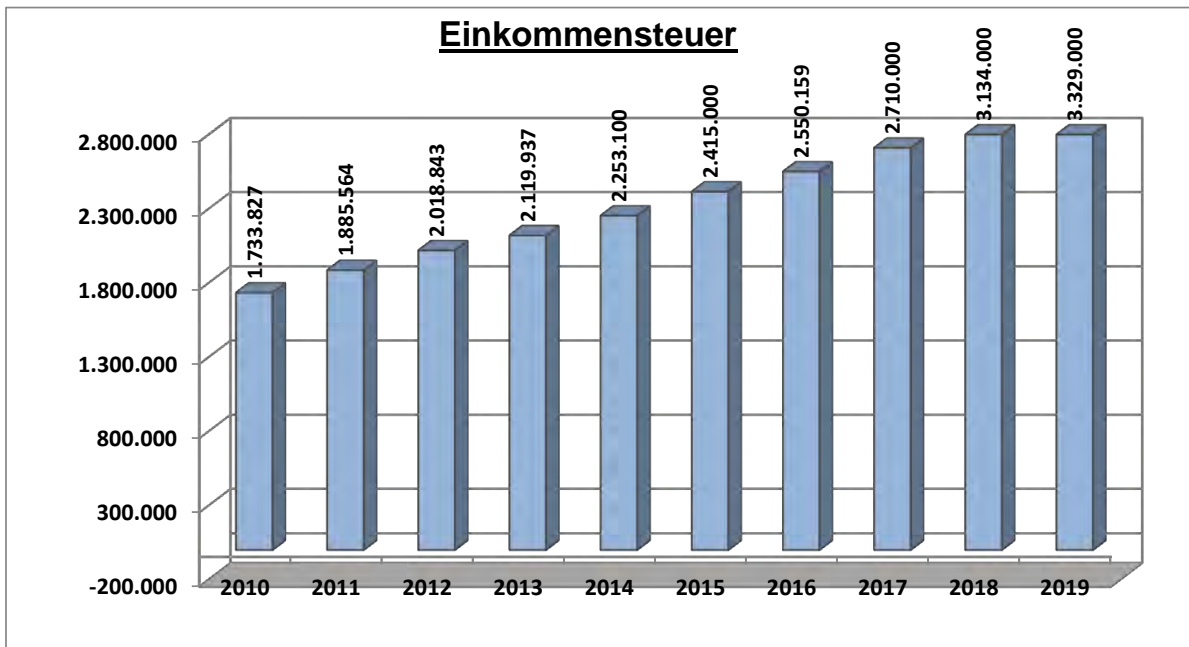
Die Entwicklung der Gewerbsteuer einschließlich der Gewerbesteuerumlagen kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



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 2019 waren die Ergebnisse der November-Steuerschätzung. Diese belaufen sich auf 9,116 Mrd. €. Unter Anwendung der neuen Schlüsselzahl 0,0003652 (bisher 0,0003285) ergibt sich für die Gemeinde Hopsten ein Aufkommen von 3.329.000 €.

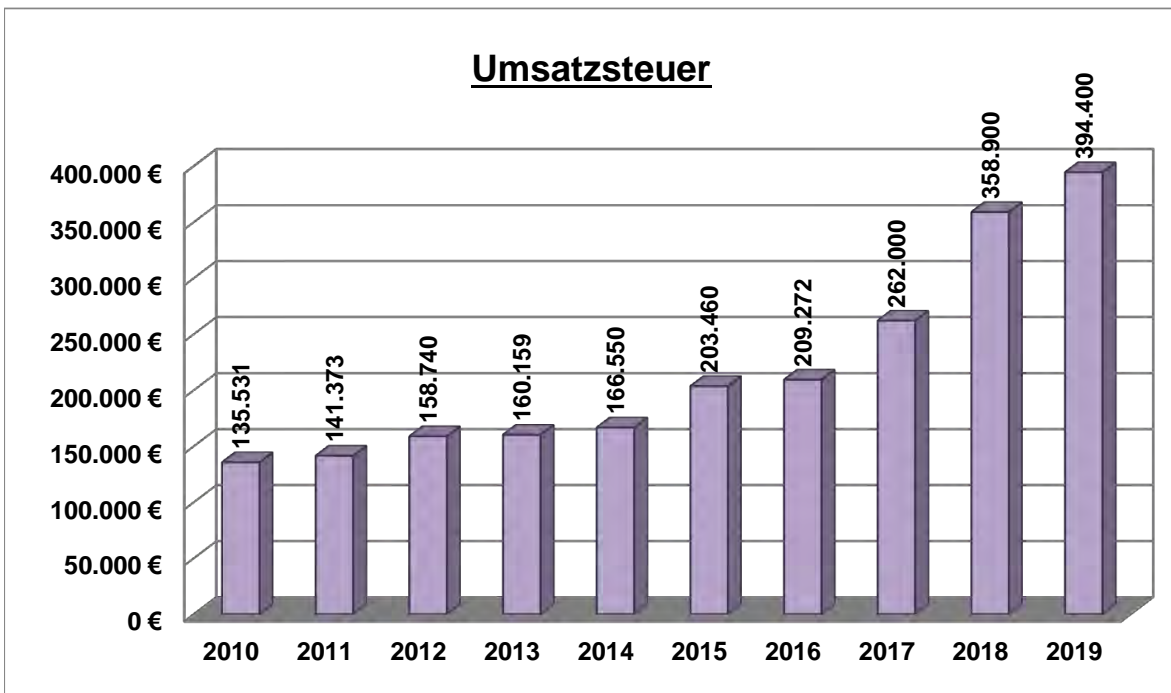
Die Entwicklung des Anteils an der Einkommensteuer ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Anteil an der Umsatzsteuer

Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbesteuer und die damit für die Städte und Gemeinden verbundenen Verluste erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Basis für die Veranschlagung des Haushaltsansatzes für 2019 waren die Ergebnisse der November-Steuerschätzung. Diese belaufen sich auf 1,973 Mrd. €. Die Einnahmeverbesserung aus der Erhöhung des kommunalen Anteils aus der sog. Übergangsmilliarde aufgestockt um zusätzlich 1 Mrd. € 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. 394.400 €.

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



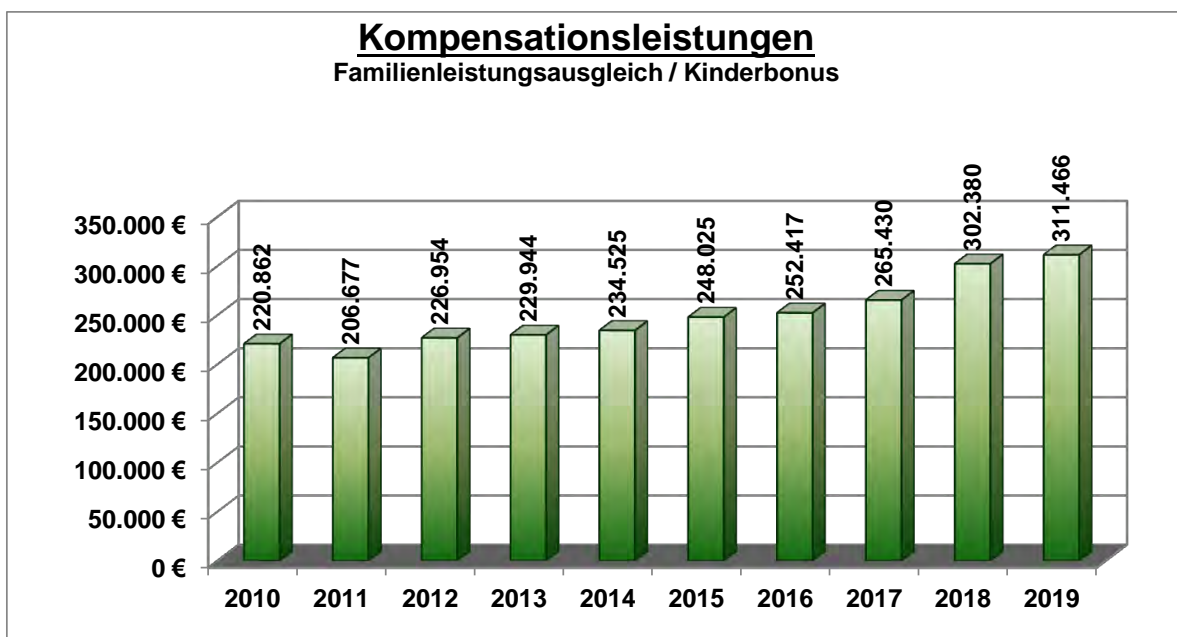
Vergnügungssteuer

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2019 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 2019 Einnahmen in Höhe von rd. 304.900 €. Außerdem erhält die Gemeinde auf Grund des Steuervereinfachungsgesetzes (Kinderbonus) zusätzliche Erträge in Höhe von ca. 6.566 €.

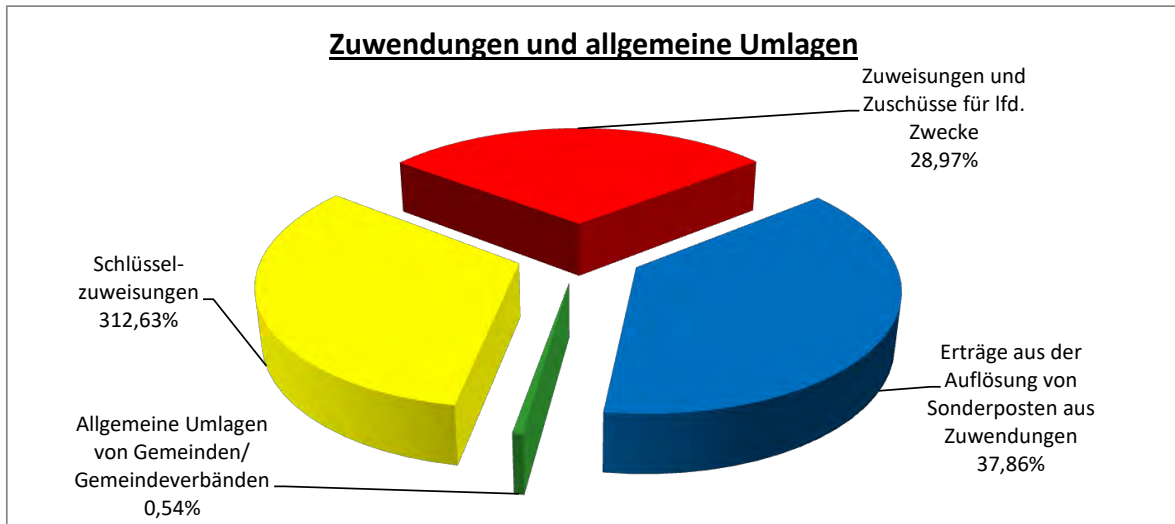
Die Entwicklung der Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen setzen sich wie folgt zusammen:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Euro	Anteil in %
Schlüsselzuweisungen	1.334.222 €	32,63%
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.184.805 €	28,97%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.548.088 €	37,86%
Allgemeine Umlagen vom Land und von Gemeinden/Gemeindeverbänden	22.250 €	0,54%
Summe:	4.089.365 €	100,00%



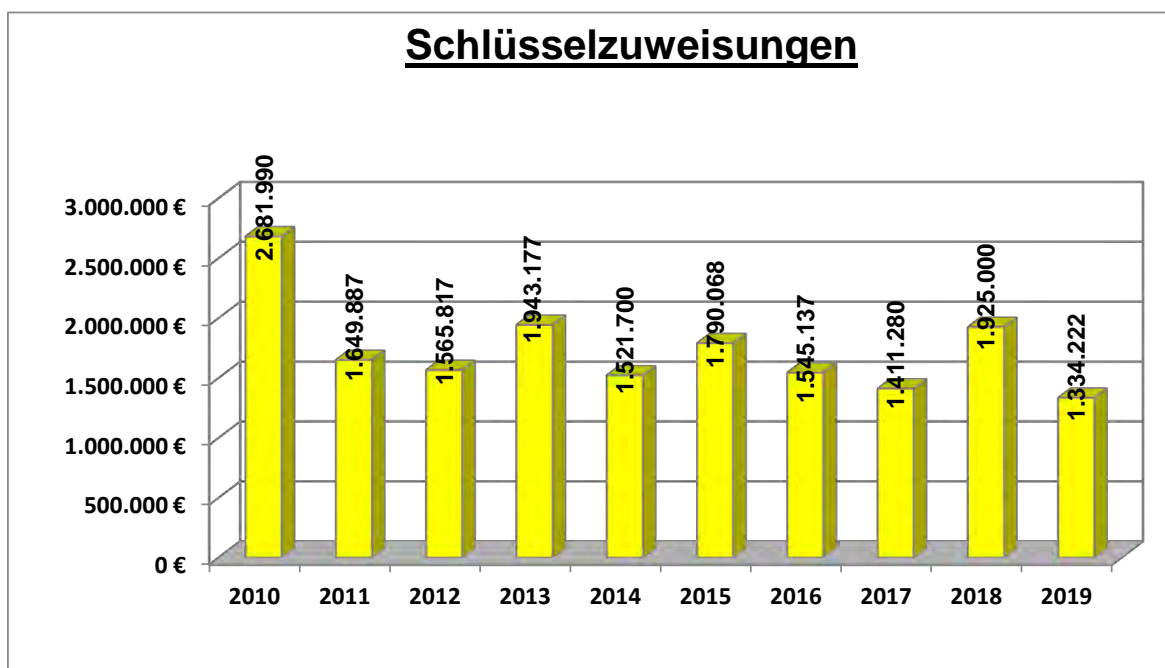
Zu den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Einzelnen:

Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung der Schlüsselzuweisungen erfolgte aufgrund der Ergebnisse der 1. Modellrechnung zum GFG 2019.

Danach würde die Gemeinde Hopsten für 2019 Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 1.334.222 € erhalten. Die Senkung um 593.778 € gegenüber dem Jahr 2018 steht in Verbindung mit der Entwicklung der Steuerkraft bei der Gemeinde Hopsten in der maßgeblichen Referenzperiode vom 01.07.2017 - 30.06.2018. Bei der Gemeinde Hopsten stieg die Steuerkraft von 6.428.913 € auf 7.708.378 € (= + 19,90 %). Im Landesdurchschnitt ist die Steuerkraft aber lediglich um 5,61 % gestiegen. Die verteilbare Verbundmasse ist im Vergleich zum Vorjahr auch um 2,13 % gestiegen.

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Der Gesamtbetrag der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke in Höhe von 1.184.805 € teilt sich wie folgt auf:

Beteiligung des Bundes an den Personalaufwendungen für die Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets	=	9.500 €
Bundeszuschuss zu den Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	=	70.000 €
Erstattung von Aufwendungen für Lehrgangsteilnehmer durch den Kreis Steinfurt	=	10.000 €
Landeszuweisungen im Bereich der Bildung (Lehrerfortbildung, Betreute Schulzeit, Schule von acht bis eins, Programm „Schule und Kultur“, Förderprogramm „Geld oder Stelle“, Silentien, Förderprogramm "Kulturrucksack NRW")	=	124.440 €
Zuwendung des Landes für die Fort- und Weiterbildung der Lehrerinn und Lehrer	=	2.750 €
Zuweisungen des Landes NRW nach § 4 FlüAG	=	350.000 €
Integrationspauschalen vom Land nach dem Gesetz zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration in NRW	=	50.000 €
Landesmittel zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen	=	8.295 €
Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KInvFG) für die Sanierung der Beleuchtung in der Sporthalle Hopsten	=	45.000 €
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	=	8.000 €
Zuwendung des Landes als Unterhaltungs-/Aufwandspauschale	=	201.000 €
Kreiszuschuss zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen	=	21.700 €
Zuschuss des LWL-Integrationsamtes Westfalen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe für die Beschäftigung eines Mitarbeiters mit Behinderung	=	270 €
Spenden von wirtschaftlichen Unternehmen für Maßnahmen im Rahmen des Programms Kulturrucksack / KuKuG	=	235 €
Summe:	=	<u>1.184.805 €</u>

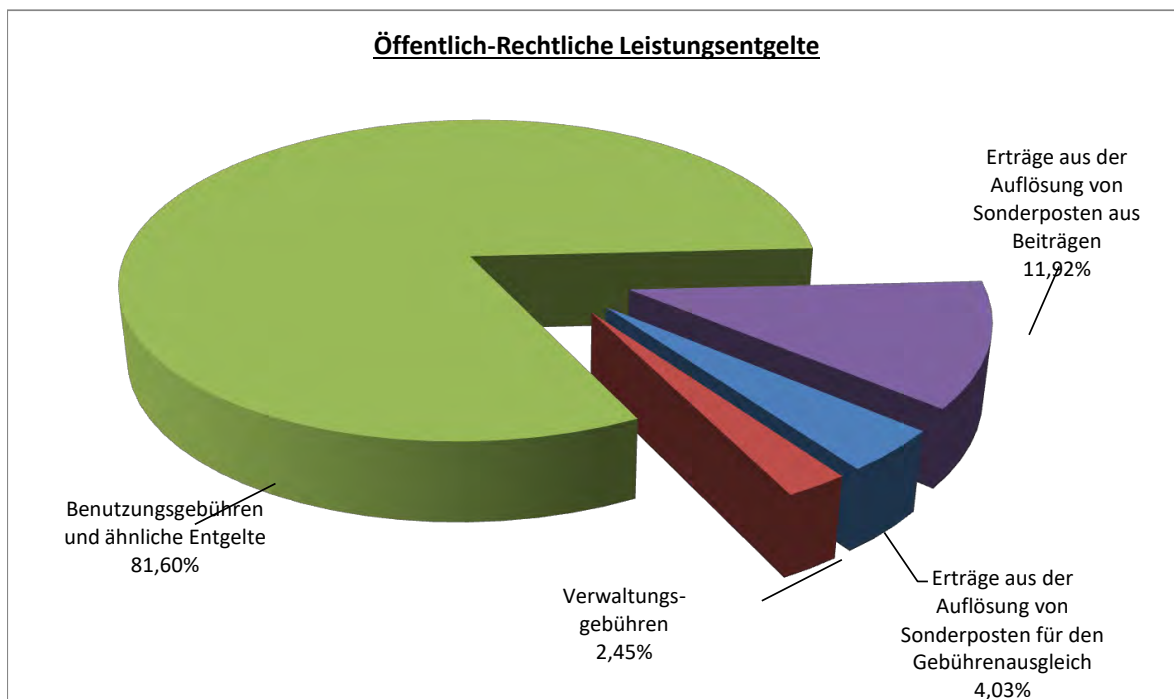
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen

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 2019 auf **1.548.088 €**. Darin enthalten sind Beträge in Höhe von 200.000 €, die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Schul-/Bildungspauschale des Jahres 2019 bzw. aus Vorjahren und 50.000 € die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Sportpauschale des Jahres 2019 bzw. aus Vorjahren beziehen, da diese für Sanierungsmaßnahmen im Sportstättenbereich eingesetzt werden.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich wie folgt zusammen:

Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	Betrag	Anteil in %
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	105.000 €	4,03%
Verwaltungsgebühren	64.030 €	2,45%
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.128.629 €	81,60%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	311.000 €	11,92%
Summe:	2.608.659 €	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 2019 mit 64.030 € kalkuliert worden.

Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) sind Benutzungsgebühren zu erheben, wenn eine Einrichtung oder Anlage überwiegend dem Vorteil einzelner Personen oder Personengruppen dient, sofern nicht ein privatrechtliches Entgelt erhoben wird. Das Gesamtaufkommen an Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten wurde mit 2.128.629 € veranschlagt und setzt sich wie folgt zusammen:

Kostenersatz bei Ölunfällen und anderen freiwilligen Hilfeleistungen	=	10.000 €
Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Schule von acht bis eins“ und „Dreizehn Plus“	=	72.000 €
Entgelte für die Mittagsverpflegung an der Franziskus-Schule	=	40.000 €
Nutzungsentgelte für die Schulküche und den Gymnastikraum	=	2.500 €
Nutzungsentschädigungen für Asylwohnungen	=	220.000 €
Straßenreinigungsgebühren	=	15.700 €
Gebühren und Beiträge für die Unterhaltungsverbände	=	198.300 €
Kanalbenutzungsgebühren	=	910.359 €
Kleineinleiterabgabe	=	300 €
Niederschlagswassergebühren	=	203.137 €
Fäkalienabfuhrgebühren	=	13.351 €
Abfallbeseitigungsgebühren	=	425.882 €
Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes	=	13.000 €
Gebühren für Müllsäcke	=	500 €
Marktstandgelder	=	3.500 €
Benutzungsgebühren Bürgerhaus Veerkamp	=	100 €
Summe:	=	<u>2.128.629 €</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 2019 sehen die entsprechenden Gebührenkalkulationen Auflösungserträge im Produkt "Schmutzwasserbeseitigung" in Höhe von **45.000 €**, im Produkt "Niederschlagswasserbeseitigung" in Höhe von **60.000 €** vor.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Gesamtbetrag der privatrechtlichen Leistungsentgelte beläuft sich auf 162.680 € und verteilt sich wie

Mieten, Pachten, Jagd- und Fischereipachtgelder	=	92.100 €
Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten Rathaus	=	50 €
Erlöse aus dem Verkauf von Familienstammbüchern	=	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	=	3.000 €
Erlöse aus der Verwertung von Altpapier	=	45.100 €
Erlöse aus dem Verkauf von Metallschrott	=	500 €
Zuschuss der DSD für Abfallberatung und Unterhaltung der Containerstandorte	=	9.080 €
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	=	9.400 €
Summe:	=	<u>162.680 €</u>

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Gesamtbetrag der Kostenerstattungen und Kostenumlagen beläuft sich auf 291.300 € und verteilt sich wie folgt:

Erstattungen vom Land für Fahrkosten für Pendler	=	5.000 €
Erstattungen Kreis Steinfurt für die anteiligen Betriebskosten für den rettungsdienstlich genutzten Anbau des FWGH Hopsten	=	12.000 €
Erstattungen vom Kreis Steinfurt aus dem Solidarfonds	=	100.000 €
Regiekosten für Brückenjobs nach dem SGB II	=	500 €
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	=	2.500 €
Erstattung von Planungs- und ähnlichen Kosten	=	1.000 €
Erstattung der anteiligen Betriebskosten für die Nutzung von Räumlichkeiten im Schulzentrum und in der Sporthalle sowie Bewirtschaftungskosten durch die Hüberts´sche Schule	=	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	=	86.000 €
Summe:	=	<u>291.300 €</u>

Sonstige ordentliche Erträge

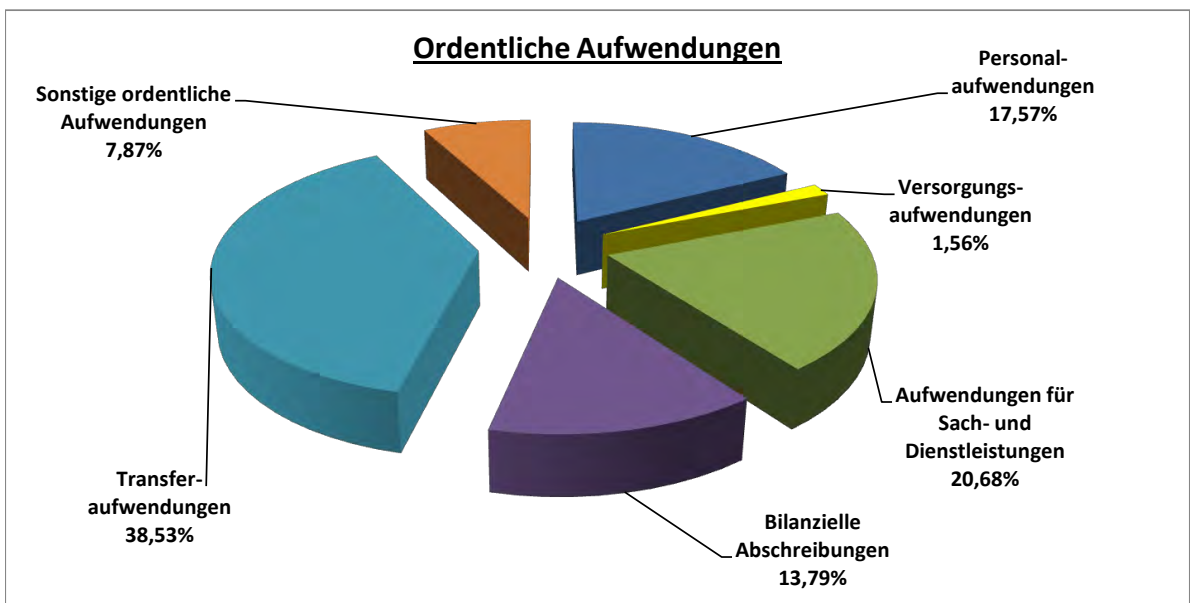
Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Erträge beläuft sich auf 646.163 € und verteilt sich wie

Konzessionsabgaben (Strom)	=	200.000 €
Konzessionsabgaben (Gas)	=	20.000 €
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	=	300.000 €
Bußgelder für Ordnungswidrigkeiten	=	1.000 €
Säumniszuschläge und Stundungszinsen	=	29.000 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	=	84.493 €
Andere sonstige ordentliche Erträge (Vermischte Erträge, Gewerbesteuer-vollverzinsung, Ersätze für Einsätze der Feuerwehr und Erstattung von Bewirtschaftungskosten)	=	11.670 €
Summe:	=	<u>646.163 €</u>

Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 15.529.760 € teilen sich wie folgt auf:

Ordentliche Aufwendungen	Betrag	Anteil in %
Personalaufwendungen	2.727.961 €	17,57%
Versorgungsaufwendungen	242.551 €	1,56%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.211.475 €	20,68%
Bilanzielle Abschreibungen	2.141.116 €	13,79%
Transferaufwendungen	5.984.090 €	38,53%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.222.567 €	7,87%
Summe:	15.529.760 €	100,00%



Im Weiteren wird auf die einzelnen Aufwandsarten näher eingegangen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

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

Pensions- und Beihilferückstellungen

Beamte erwerben, beginnend mit dem Zeitpunkt des Diensteintritts, während ihrer Dienstzeit Versorgungsansprüche (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 mitgeteilt.

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

Rückstellungen für Altersteilzeit

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

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen der Gemeinde Hopsten belaufen sich für 2019 auf insgesamt 2.970.512 €. Die nachstehende Tabelle zeigt die Veränderungen:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	2018	2019
Dienstbezüge Beamte	215.480 €	221.949 €
Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	1.756.691 €	1.819.144 €
Umlage Versorgungskasse	200.001 €	200.002 €
Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	140.790 €	148.997 €
Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	353.449 €	364.096 €
Beihilfen Beamte	10.500 €	10.500 €
Beihilfen Versorgungsempfänger	40.005 €	40.005 €
Zwischensumme finanzwirksame Aufwendungen	2.716.916 €	2.804.693 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	64.978 €	62.758 €
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	68.017 €	76.078 €
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	22.075 €	24.439 €
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.827 €	2.544 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.874.813 €	2.970.512 €
Auflösung Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-74.830 €	-78.740 €
Auflösung Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-6.389 €	-5.753 €
Gesamtsumme	2.793.594 €	2.886.019 €

Die oben dargestellte Zwischensumme stellt den Vergleich auf der Basis der tatsächlich finanzwirksamen Personalausgaben dar. Die Steigerung bei den Personalaufwendungen in Höhe von 92.425 € 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 81.326 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beläuft sich auf 3.211.475 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	70.000 €
Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	=	313.660 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	5.000 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	1.215.370 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	=	391.000 €
Haltung von Fahrzeugen	=	76.100 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	68.250 €
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	=	19.700 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	=	92.645 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	=	959.750 €
Summe	=	<u>3.211.475 €</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/Brennkmeierstraße 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 **2.141.116 €**. Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen und Beiträge) in Höhe von 1.609.088 € gegenüber. Die Netto-Abschreibungen belaufen sich somit auf 532.028 €.

Transferaufwendungen

Der Gesamtbetrag der Transferaufwendungen beläuft sich auf 5.984.090 € und setzt sich wie folgt

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an GV	=	15.700 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	=	232.480 €
Sonstige soziale Leistungen	=	579.000 €
Gewerbesteuerumlage	=	218.250 €
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	=	180.840 €
Kreisumlage, allgemein	=	2.550.050 €
Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	=	2.049.960 €
Sonstige Transferaufwendungen ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter	=	125.000 €
Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	=	32.810 €
Summe:	=	<u>5.984.090 €</u>

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

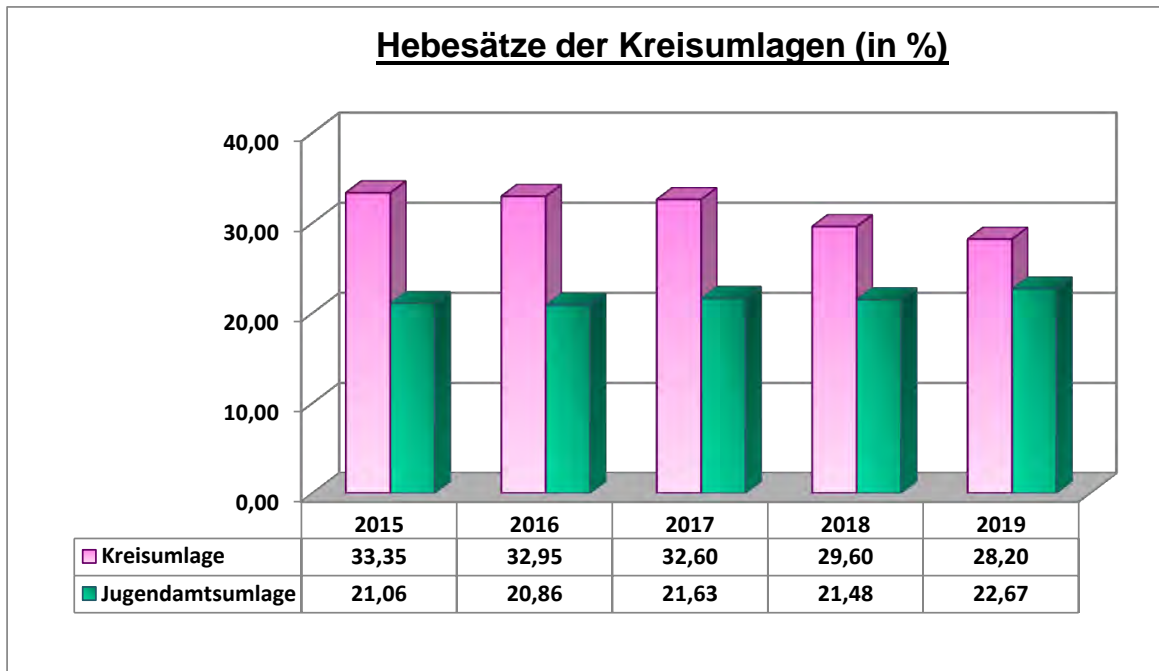
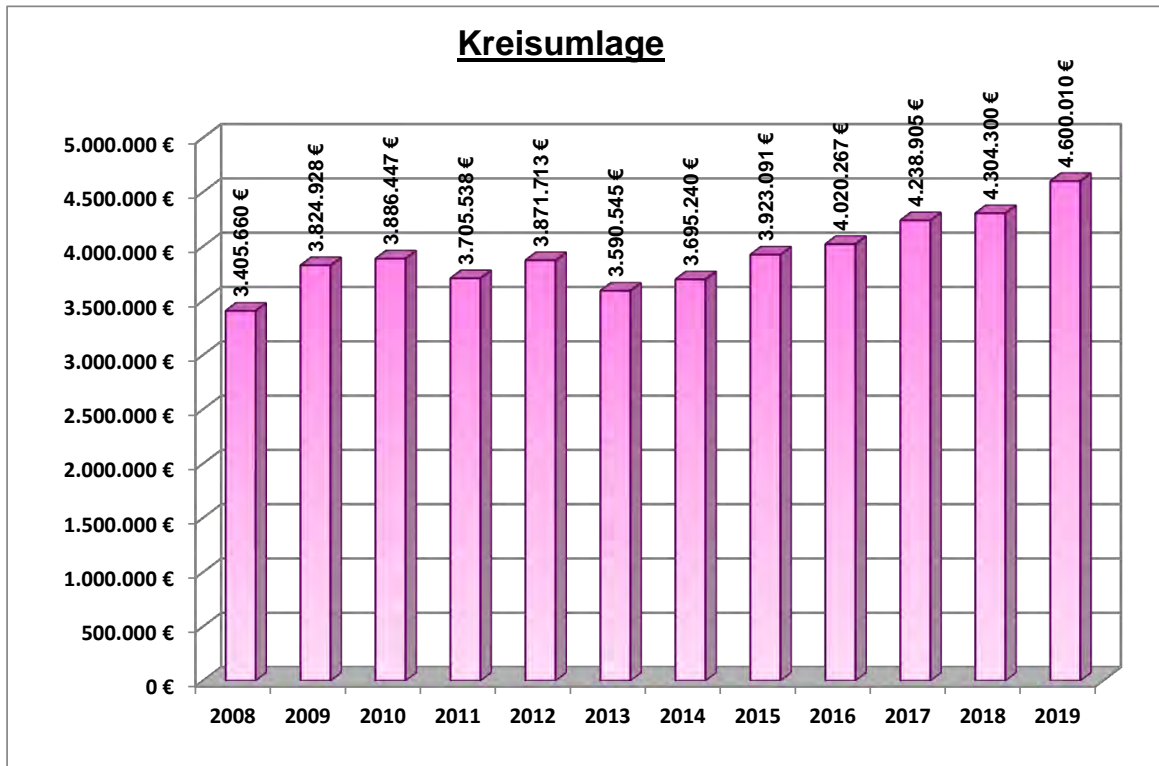
Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche** handelt es sich im Wesentlichen um die Betriebskostenzuschüsse an Kindergärten, Zuschüsse an die Sportvereine bzw. den Gemeindejugendring, Zuschüsse an Vereine und die Feuerwehr.

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

Zu den **allgemeinen Umlagen an Gemeinden (GV)** gehören die Kreisumlage und die Jugendamtsumlage. Die Höhe des Hebesatzes der allgemeinen Kreisumlage liegt nach derzeitigen Erkenntnissen für das Haushaltsjahr 2019 bei 28,20 % bzw. für die Jugendamtsumlage bei 22,67 %.

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 2019 sind von den Städten und Gemeinden zusätzlich 100 Mio. Euro aufzubringen. Für die Gemeinde Hopsten bedeutet dies jährliche Mehraufwendungen in Höhe von ca. 40.000 €.

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 1.222.567 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	=	575 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	=	21.400 €
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	=	138.495 €
Mieten, Pachten und Leasing	=	120.131 €
Geschäftsaufwendungen	=	578.345 €
Umsatzsteuer	=	30.000 €
sonstige Steuern	=	29.420 €
Versicherungen	=	151.175 €
Schadensfälle	=	7.500 €
Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	=	130.000 €
Säumniszuschläge	=	10.000 €
Verfügungsmittel	=	1.300 €
Fraktionszuwendungen	=	2.276 €
Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	1.950 €
Summe:	=	<u>1.222.567 €</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 2.000 € 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 2019 weist einen bilanziellen Jahresüberschuss in Höhe von **191.520 €** aus und liegt somit unter dem Niveau der Finanzplanung des Haushaltsjahres 2018.

Wesentliche Änderungen im Haushaltplan 2019 zur Finanzplanung für das Jahr 2019

Erträge

Auf der Ertragsseite erhält die Gemeinde Hopsten bei den Schlüsselzuweisungen statt der geplanten 1.965.000 € nunmehr 1.334.222 €. Die Mindererträge in Höhe von 630.778 € stehen im Zusammenhang mit der stark gestiegenen Steuerkraft der Gemeinde Hopsten. Bei den Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land werden Mehrerträge in Höhe von ca. 520.000 €, bei den Benutzungsgebühren in Höhe von rd. 86.000 € und bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von 250.000 € mehr erwartet. Außerdem wurden bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer aufgrund der guten wirtschaftlichen Lage statt der geplanten 2.200.000 € nunmehr 2.600.000 € in Ansatz gebracht.

Aufwendungen

Die Personalaufwendungen steigen gegenüber der Finanzplanung um rd. 112.000 €. Gründe für diesen Anstieg liegen in den Tarifierhebungen für tariflich Beschäftigte bzw. für die Beamten, Aufwendungen für 2 Altersteilzeitfälle, die Stundenaufstockung bei Mitarbeiter(innen) der Verwaltung und der Betreuten Schulzeit. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen die Aufwendungen um rd. 841.000 €. Diese stehen u.a. im Zusammenhang mit Mehraufwendungen bei der Instandhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen (+ 70.000 €), Mehraufwendungen bei der Instandhaltung des Infrastrukturvermögens (+ 313.660 €), der Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen (+ 172.890 €), der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (+ 130.750 €) und den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (+ 142.150 €).

Verwendung der Mittel aus dem Programm "Gute Schule 2020"

Die Mittel aus dem Programm "Gute Schule 2020" für das Jahr 2019 in Höhe von 140.313 € sollten gem. Ratsbeschluss vom 14.07.2017 für die Neueinrichtung eines naturwissenschaftlichen Fachraumes in der St.-Georg Hauptschule Hopsten Verwendung finden.

Gebührenhaushalte

a) Straßenreinigung

Die Gebührensätze für die Straßenreinigung für das Jahr 2019 werden gegenüber 2018 gesenkt; sie betragen einheitlich je Meter Grundstücksseite jährlich:

- a) für Fußgängerzonen = 1,30 €/m
- b) für Straßen, die vorwiegend dem Anliegerverkehr dienen = 1,30 €/m
- c) für Straßen des innerörtlichen Verkehrs = 1,30 €/m
- d) für Straßen des überörtlichen Verkehrs = 1,30 €/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 2015	Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017
Einnahmen	15.714,73 €	15.714,73 €	15.710,65 €
Ausgaben	23.353,98 €	19.611,85 €	18.368,00 €
Kostenanteil der Gemeinde Hopsten	-7.639,25 €	-3.897,12 €	-2.657,35 €

b) Abfallbeseitigung

Die Haushaltsansätze wurden der noch nicht vom Rat beschlossenen Kosten- und Gebührenkalkulation für das Haushaltsjahr 2019 entnommen. Demnach wird das Volumen des Gebührenhaushalts im Jahr 2019 bei ca. 494.000 € liegen. Die Abfallsammel- und Abfuhrkosten belaufen sich auf etwa 226.800 € und die Deponiegebühren auf ca. 170.150 €. Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung (einschl. Personalkosten) des Wertstoffhofes entstehen voraussichtliche Kosten in Höhe von ca. 65.500 €. Zum Ausgleich des Gebührenhaushalts ist keine Rücklagenentnahme vorgesehen.

Die Einnahmen und Ausgaben halten sich mit jeweils 493.962 € die Waage; der Gebührenhaushalt ist somit ausgeglichen.

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

	Haushaltsjahr 2015	Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017
Einnahmen	415.303,98 €	479.562,95 €	459.206,67 €
Ausgaben	463.170,89 €	483.143,87 €	475.971,39 €
Fehlbetrag / Überschuss	-47.866,91 €	-3.580,92 €	-16.764,72 €

Perspektivische Entwicklung des Gesamtergebnisplanes

Der Gesamtergebnisplan stellt sich für die Jahre 2018 bis 2022 wie folgt dar:

	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ansatz 2018 in Euro	Planung 2019 in Euro	Planung 2020 in Euro	Planung 2021 in Euro	Planung 2022 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.439.280	7.890.866	8.055.100	8.246.740	8.478.030
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.668.950	4.089.365	4.158.678	4.122.878	4.220.578
3	+ Sonstige Transfererträge	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.501.541	2.608.659	2.656.690	2.681.861	2.708.758
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.385	162.680	134.380	129.380	129.380
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlagen	345.300	291.300	267.300	267.300	267.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	403.189	646.163	395.869	406.555	407.214
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	15.510.145	15.690.033	15.669.017	15.855.714	16.212.260
11	- Personalaufwendungen	2.631.980	2.727.961	2.648.762	2.684.404	2.754.786
12	- Versorgungsaufwendungen	242.833	242.551	242.183	241.797	241.525
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.244.190	3.211.475	3.102.765	2.625.415	2.681.115
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.149.984	2.141.116	2.176.816	2.209.516	2.246.216
15	- Transferaufwendungen	5.746.953	5.984.090	6.085.525	6.340.850	6.602.740
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.220.611	1.222.567	1.210.947	1.211.927	1.217.857
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.236.551	15.529.760	15.466.998	15.313.909	15.744.239
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	273.594	160.273	202.019	541.805	468.021
19	+ Finanzerträge	145.897	140.247	140.047	139.847	139.647
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	124.000	109.000	97.500	88.500	79.900
21	= Finanzergebnis	21.897	31.247	42.547	51.347	59.747
22	= Ordentliches Ergebnis	295.491	191.520	244.566	593.152	527.768
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	295.491	191.520	244.566	593.152	527.768
27	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
28	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis	295.491	191.520	244.566	593.152	527.768

Nach der Ergebnisplanung ergibt sich in 2019 ein Überschuss in Höhe von 191.520 €. In den Folgejahren werden Überschüsse für 2020 in Höhe von 244.566 €, für 2021 in Höhe von 593.152 € sowie für 2022 in Höhe von 527.768 € erwartet.

Die Fortschreibung der Daten des Etats 2019 für die Folgejahre bis 2022 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 2019 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			0,00	16.961.806,08				
	Allg. Rücklage	16.961.806,08			16.961.806,08			4.240.451,52	848.090,30
	Ausgleichsrücklage	2.779.130,21	-476.050,99	-476.050,99	2.303.079,22	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	19.740.936,29		-476.050,99	19.264.885,30				
2010	Eigenkapital	16.961.806,08	Rückführung AWW/ Kredite EVG	-2.294.574,36	14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage	2.303.079,22	-69.578,79	-69.578,79	2.233.500,43			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	19.264.885,30		-2.364.153,15	16.900.732,15				
	Summe Eigenkapital	19.264.885,30		-2.364.153,15	16.900.732,15				
2011	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage	2.233.500,43	-1.325.657,38	-1.325.657,38	907.843,05			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	16.900.732,15		-1.325.657,38	15.575.074,77				
	Summe Eigenkapital	16.900.732,15		-1.325.657,38	15.575.074,77				
2012	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage	907.843,05	-201.587,68	-201.587,68	706.255,37			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	15.575.074,77		-201.587,68	15.373.487,09				
	Summe Eigenkapital	15.575.074,77		-201.587,68	15.373.487,09				
2013	Eigenkapital	14.667.231,72			14.675.974,72	Nein	Ja	3.668.993,68	733.798,74
	Allg. Rücklage	706.255,37	-37.708,85	-37.708,85	668.546,52			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	15.373.487,09		-37.708,85	15.344.521,24				
	Summe Eigenkapital	15.373.487,09		-37.708,85	15.344.521,24				
2014	Eigenkapital	14.675.974,72			14.676.814,72	Nein	Ja	3.668.993,68	733.840,74
	Allg. Rücklage	668.546,52	-235.779,61	-235.779,61	432.766,91			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	15.344.521,24		-235.779,61	15.109.581,63				
	Summe Eigenkapital	15.344.521,24		-235.779,61	15.109.581,63				
2015	Eigenkapital	14.676.814,72			14.676.792,72	Nein	Ja	3.669.203,68	733.839,64
	Allg. Rücklage	432.766,91	401.456,75	401.456,75	834.223,66			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	15.109.581,63		401.434,75	15.511.016,38				
	Summe Eigenkapital	15.109.581,63		401.434,75	15.511.016,38				
2016	Eigenkapital	14.676.792,72			14.683.570,92	Ja	Nein	3.669.198,18	734.178,55
	Allg. Rücklage	834.223,66	709.723,28	709.723,28	1.543.946,94			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	15.511.016,38		716.501,48	16.227.517,86				
	Summe Eigenkapital	15.511.016,38		716.501,48	16.227.517,86				
2017	Eigenkapital	14.683.570,92			14.672.816,56	Ja	Nein	3.670.892,73	734.178,55
	Allg. Rücklage	1.543.946,94	380.326,97	380.326,97	1.924.273,91			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	16.227.517,86		369.572,61	16.597.090,47				
	Summe Eigenkapital	16.227.517,86		369.572,61	16.597.090,47				
2018	Eigenkapital	14.672.816,56			14.672.816,56	Ja	Nein	3.668.204,14	733.640,83
	Allg. Rücklage	1.924.273,91	295.491,00	295.491,00	2.219.764,91			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	16.597.090,47		295.491,00	16.892.581,47				
	Summe Eigenkapital	16.597.090,47		295.491,00	16.892.581,47				
2019	Eigenkapital	14.672.816,56			14.672.816,56	Ja	Nein	3.668.204,14	733.640,83
	Allg. Rücklage	2.219.764,91	191.520,00	191.520,00	2.411.284,91			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	16.892.581,47		191.520,00	17.084.101,47				
	Summe Eigenkapital	16.892.581,47		191.520,00	17.084.101,47				
2020	Eigenkapital	14.672.816,56			14.672.816,56	Ja	Nein	3.668.204,14	733.640,83
	Allg. Rücklage	2.411.284,91	244.566,00	244.566,00	2.655.850,91			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	17.084.101,47		244.566,00	17.328.667,47				
	Summe Eigenkapital	17.084.101,47		244.566,00	17.328.667,47				
2021	Eigenkapital	14.672.816,56			14.672.816,56	Ja	Nein	3.668.204,14	733.640,83
	Allg. Rücklage	2.655.850,91	593.152,00	593.152,00	3.249.002,91			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	17.328.667,47		593.152,00	17.921.819,47				
	Summe Eigenkapital	17.328.667,47		593.152,00	17.921.819,47				
2022	Eigenkapital	14.672.816,56			14.672.816,56	Ja	Nein	3.668.204,14	733.640,83
	Allg. Rücklage	3.249.002,91	527.768,00	527.768,00	3.776.770,91			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	17.921.819,47		527.768,00	18.449.587,47				
	Summe Eigenkapital	17.921.819,47		527.768,00	18.449.587,47				

Gesamtfinanzplan 2018 bis 2022

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

Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart		Ansatz 2018 in Euro	Planung 2019 in Euro	Planung 2020 in Euro	Planung 2021 in Euro	Planung 2022 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.439.280	7.890.866	8.055.100	8.246.740	8.478.030
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.153.711	2.541.277	2.733.390	2.688.390	2.753.390
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.078.041	2.192.659	2.282.190	2.308.861	2.323.758
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.385	162.680	134.380	129.380	129.380
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlage	345.300	291.300	267.300	267.300	267.300
7	+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	271.970	261.670	261.570	261.570	261.570
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	145.897	140.247	140.047	139.847	139.647
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.586.084	13.481.699	13.874.977	14.043.088	14.354.075
10	- Personalauszahlungen	2.506.792	2.598.569	2.636.947	2.687.835	2.700.920
11	- Versorgungsauszahlungen	240.006	240.007	240.007	240.007	240.007
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.324.890	3.238.475	3.122.765	2.645.415	2.681.115
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	124.000	109.000	97.500	88.500	79.900
14	- Transferauszahlungen	5.688.010	5.951.280	6.051.715	6.306.040	6.566.930
15	- Sonstige Auszahlungen	1.254.611	1.256.567	1.201.947	1.202.927	1.208.857
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.138.309	13.393.898	13.350.881	13.170.724	13.477.729
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	447.775	87.801	524.096	872.364	876.346
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.451.450	1.592.000	1.465.000	1.465.000	1.465.000
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	360.000	780.000	210.000	110.000	110.000
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	266.000	876.000	256.000	126.000	126.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.077.450	3.248.000	1.931.000	1.701.000	1.701.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	115.000	105.000	105.000	55.000	55.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.527.000	1.952.000	882.000	812.000	522.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	256.000	706.000	813.000	278.000	228.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	15.000	16.000	17.000	18.000	19.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	644.500	610.000	170.710	300.250	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.557.500	3.389.000	1.987.710	1.463.250	824.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-480.050	-141.000	-56.710	237.750	877.000
32	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-32.275	-53.199	467.386	1.110.114	1.753.346
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	141.000	140.313	140.313	0	0
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	485.765	452.993	380.360	374.050	352.620
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-344.765	-312.680	-240.047	-374.050	-352.620
36	= Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-377.040	-365.879	227.339	736.064	1.400.726
37	Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln	-377.040	-365.879	227.339	736.064	1.400.726

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist im Jahr 2019 eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 365.879 € erforderlich. Der Finanzplan sieht für das Jahr 2019 eine Kreditaufnahme in Höhe von 140.313 € (Programm Schule 2020) vor und auch für das Planungsjahr 2020 ist eine weitere Kreditaufnahme in Höhe von 140.313 € vorgesehen. Im Planungszeitraum 2019 bis 2022 fallen ordentliche Tilgungsleistungen in Höhe von rd. 1.560.000 € an.

Investiver Finanzplan 2019

Der investive Finanzplan umfasst die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Der Haushalt 2019 hat ein Investitionsvolumen von 3.389.000 €. Basis für die Aufstellung des investiven Finanzplanes war die Finanzplanung für das Jahr 2019.

Im Einzelnen sind folgende Investitionen im Rahmen des Etats 2019 vorgesehen:

Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“

Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen = 10.000 €

Produkt Personalwesen

Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds = 16.000 €

Produkt Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Anschaffung von EDV-Hardware = 50.000 €

Anschaffung von EDV-Software = 50.000 €

Produkt Liegenschaftsverwaltung

Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschl. Nebenkosten = 100.000 €

Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens = 5.000 €

Produkt Bauhof

Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof = 150.000 €

Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof = 80.000 €

Produkt Brandschutz

Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr = 60.000 €

Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen) = 20.000 €

Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale = 140.000 €

Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Halverde = 140.000 €

Produkt Franziskus Schule Hopsten

Schuleinrichtungsgegenstände = 10.000 €

Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien) = 20.000 €

Anschaffung EDV-Software = 2.000 €

Anlegung von zusätzlichen Parkflächen an der Franziskus-Schule Hopsten = 15.000 €

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 = 8.000 €

Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien) = 70.000 €

Einrichtung eines neuen naturwissenschaftlichen Fachraumes = 180.000 €

Produkt Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

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

Investiver Zuschuss an den Träger des Kindergartens Villa Baronin zur Neugestaltung des Außenbereiches = 30.000 €

Produkt Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen = 2.000 €

Produkt Sportfreianlagen

Investiver Zuschuss an den Sportverein Schale für die Anschaffung einer Beregnungswagens = 5.000 €

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 = 50.000 €

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 = 60.000 €

Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung = 5.000 €

Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Hümmlinger Esch", 1. BA = 30.000 €

Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 5. BA = 50.000 €

Produkt Niederschlagswasserbeseitigung

Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung = 5.000 €

Verlegung des RW-Kanals im Baugebiet "Hümmlinger Esch", 1. BA = 30.000 €

Produkt Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung = 20.000 €

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

Erschließungsstraßen im Baugebiet "Hümmlinger Esch", 1. BA = 55.000 €

Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 5. BA = 200.000 €

Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Ibbenbürener Straße" für den Bau eines Radweges an der L504 = 135.000 €

Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Ortskern Halverde" für den Bau eines Radweges an der L593 = 50.000 €

Produkt Wirtschaftswege

Ausbau von Wirtschaftswegen = 300.000 €

Erneuerung der Bonnikestraße (Teilstück) = 200.000 €

Erneuerung der Rüschorfer Straße in Hopsten = 270.000 €

Produkt Kreisstraßen

Kostenanteil Umlegung der Kreisstraße 37 (Herthaseestraße) = 25.000 €

Produkt Bürgerhaus Veerkamp

Anschaffung von Mobiliar für das Bürgerhaus Veerkamp = 10.000 €

Produkt Wirtschaft und Tourismus

Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich = 215.000 €

Hinzuzurechnen sind Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ordentliche Tilgung von Krediten) in Höhe von = 452.993 €

Dies ergibt einen Gesamtbetrag von = 3.841.993 €

Diese Auszahlungen werden wie folgt finanziert:

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen = 1.592.000 €
Kredite vom Kreditmarkt = 140.313 €
Veräußerung von Sachanlagen = 780.000 €
Beiträge und ähnliche Entgelte = 876.000 €
Positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit = 0 €
Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln = 453.680 €

Summe: = 3.841.993 €

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

Investiver Finanzplan 2019 bis 2022

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

Jahr	Investitionsvolumen
2019	3.841.993 €
2020	2.368.070 €
2021	1.837.300 €
2022	1.176.620 €

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 2019 sieht Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1.170.000 € vor.

Entwicklung der Verbindlichkeiten

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

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

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

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2018 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2019 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2019 (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	5.407	4.935	4.471
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	172	200	200
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	114	200	200
7. Sonstige Verbindlichkeiten	385	400	400
8. Erhaltene Anzahlungen	2.979	2.250	3.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	9.057	7.985	8.271

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2018 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2019 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2019 (Tsd. Euro)
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Dingliche Sicherung im Grundbuch zugunsten des DRK Hopsten	60	60	60
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Selbstschuldnerische Bürgschaft zugunsten des Sportvereins Hopsten.	200	200	200

Die bei **Banken und Kreditinstituten bestehenden Verbindlichkeiten aus den Investitionskrediten** sinken jährlich um die vertraglich vereinbarten Tilgungsleistungen. Für das Jahr 2019 ist eine Neuaufnahme in Höhe von 140.313 € (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 31.12.2018 auf 4.935.199,59 € (646,73 € je Einwohner). Durch die Kreditaufnahme in Höhe von 140.313 € abzüglich der ordentlichen Tilgung in Höhe von 452.993 € und Tilgung der Kredite aus dem Programm "Schule 2020" in Höhe von 11.100 € sinkt der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31.12.2019 auf 4.611.419,59 € (604,30 € 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 01.01.2018 auf 172.317,81 €.

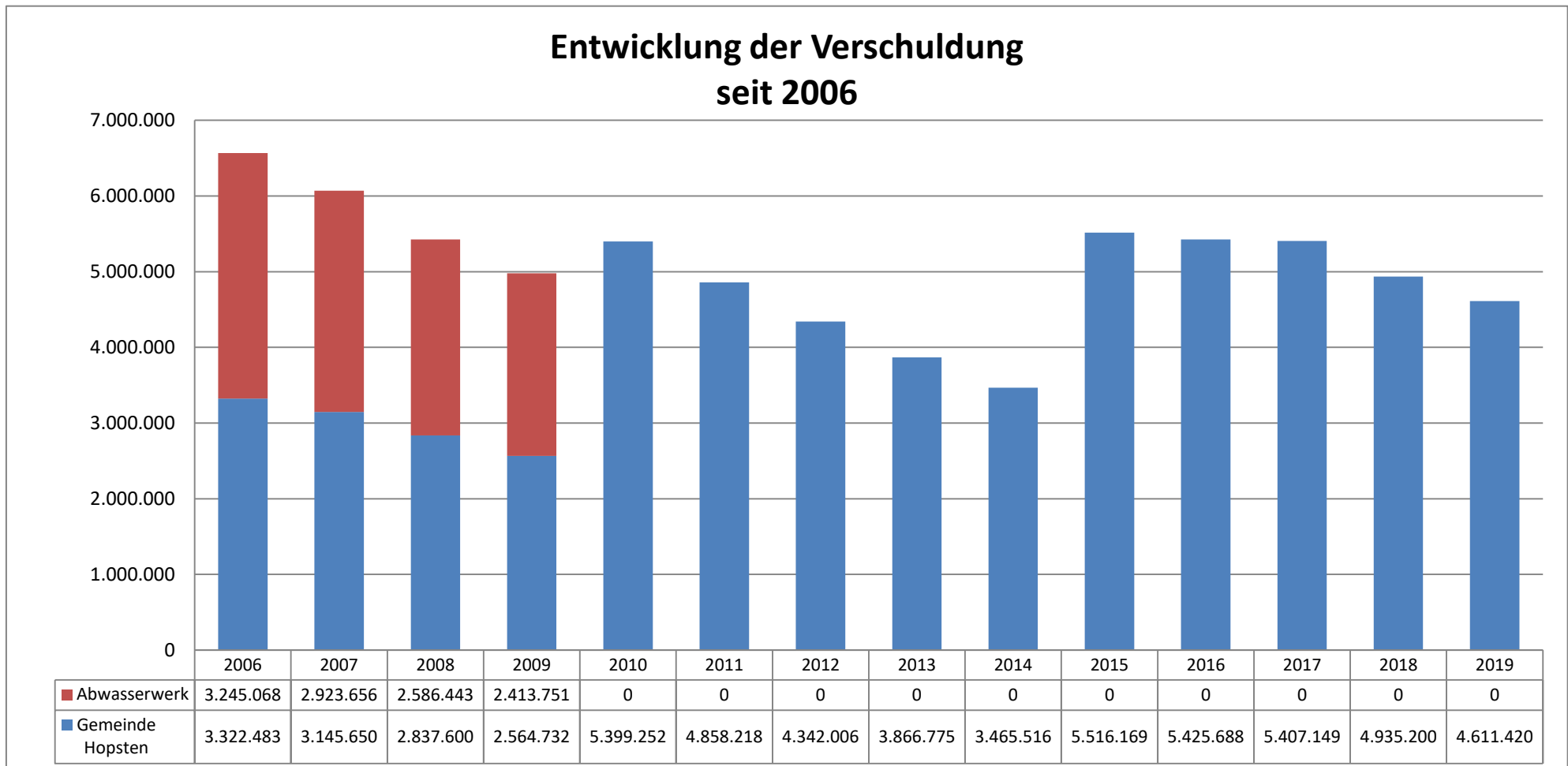
Die **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** beliefen sich zum Stichtag 01.01.2018 auf 114.257,00 €. Zu den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gehören Zuwendungen von Dritten, die die Gemeinde bereits erhalten, jedoch noch nicht zweckentsprechend eingesetzt hat. Hierbei handelt es sich im wesentlichen um Leistungen nach dem AsylbLG, Gewerbesteuerumlagen und Landesmittel für die Sanierung der Alarmanlagen.

Zum Stichtag 01.01.2018 haben sich sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 385.472 € ergeben. Hierbei handelt es sich u.a. um Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldern gemäß § 16 GemHVO.

Verwahrgelder gemäß § 16 GemHVO	=	142.048,54 €
Sonstige Verbindlichkeiten	=	243.423,54 €
Summe:	=	<u>385.472,08 €</u>

Die **erhaltenen Anzahlungen** belaufen sich zum Stichtag 01.01.2018 auf insgesamt 2.978.579,35 €. Hierbei handelt es sich um noch nicht verbrauchte bzw. aktivierte Mittel aus der allgemeinen Investitionspauschale (1.930.037,41 €), aus der Schul-/Bildungspauschale (187.891,50 €), aus der Sportpauschale (71.570,63 €) und aus der Feuerschutzpauschale (0,00 €). 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 01.01.2018 auf 774.511,83 €.

Die Entwicklung der Verschuldung (seit 2006) der Gemeinde Hopsten kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.



Entwicklung der Kassenlage

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

Zeitpunkt	Kassenbestand	Liquiditätskredit
01.01.2009	693.119,70 €	- €
31.12.2009	526.808,38 €	- €
31.12.2010	879.122,23 €	- €
31.12.2011	210.751,17 €	400.180,64 €
31.12.2012	465.544,47 €	- €
31.12.2013	412.780,87 €	- €
31.12.2014	758.282,81 €	- €
31.12.2015	1.585.457,51 €	- €
31.12.2016	3.458.538,31 €	- €
31.12.2017	2.698.692,78 €	- €
17.10.2018	2.686.547,04 €	- €

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 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	7.384.760,34	7.439.280	7.890.866	8.055.100	8.246.740	8.478.030
	401100 Grundsteuer A	255.849,45	230.000	230.000	233.000	237.000	240.000
	401200 Grundsteuer B	958.613,04	970.000	980.000	990.000	1.000.000	1.010.000
	401300 Gewerbesteuer	2.902.105,95	2.400.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.697.542,91	3.134.000	3.329.000	3.508.000	3.666.000	3.864.000
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	260.579,86	358.900	394.400	355.000	362.900	371.250
	403100 Vergnügungssteuer	6.759,82	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	403200 Hundesteuer	38.169,01	39.000	41.000	41.500	42.000	42.500
	405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachun gsgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	265.140,30	302.380	311.466	322.600	333.840	345.280
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.755.791,70	4.668.950	4.089.365	4.158.678	4.122.878	4.220.578
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.410.869,00	1.925.000	1.334.222	1.800.000	1.935.000	2.000.000
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	95.107,49	84.000	79.500	79.500	79.500	79.500
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	821.168,48	1.040.000	1.083.100	831.955	651.955	651.955
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	24.672,89	21.700	21.970	21.700	21.700	21.700
	414400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	306,00	0	0	0	0	0
	414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	239,20	235	235	235	235	235
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.394.476,75	1.515.239	1.548.088	1.425.288	1.434.488	1.467.188
	418100 Allgemeine Umlagen vom Land	8.294,43	82.776	22.250	0	0	0
	418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	657,46	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	802,39	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-526,15	500	500	500	500	500
	429100 Andere sonstige Transfererträge	1.328,54	1.000	500	500	500	500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.442.977,60	2.501.541	2.608.659	2.656.690	2.681.861	2.708.758
	431100 Verwaltungsgebühren	55.432,08	54.530	64.030	65.030	66.030	67.030
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.031.045,11	2.023.511	2.128.629	2.217.160	2.242.831	2.256.728
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	307.626,71	308.500	311.000	314.500	318.000	320.000
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	48.873,70	115.000	105.000	60.000	55.000	65.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	179.028,86	150.385	162.680	134.380	129.380	129.380
	441100 Mieten und Pachten	78.292,82	63.900	92.100	63.900	63.900	63.900
	442100 Erträge aus Verkauf	2.552,23	4.950	4.500	4.450	4.450	4.450
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	98.183,81	81.535	66.080	66.030	61.030	61.030
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	168.802,29	345.300	291.300	267.300	267.300	267.300
	448000 Erstattungen vom Bund	-55,20	0	0	0	0	0
	448100 Erstattungen vom Land	0,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	73.551,73	107.500	112.500	112.500	112.500	112.500
	448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	5.390,72	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
	448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.047,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	64.598,95	77.700	78.700	79.700	79.700	79.700
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	23.269,09	142.200	87.200	62.200	62.200	62.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	323.142,27	403.189	646.163	395.869	406.555	407.214
	451100 Konzessionsabgaben	197.019,39	230.000	220.000	220.000	220.000	220.000
	454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	59.443,28	50.000	300.000	50.000	50.000	50.000
	454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	20.901,68	0	0	0	0	0
	456100 Bußgelder	635,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	19.298,08	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
	458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	37.226,57	81.219	84.493	84.299	94.985	95.644
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	9.519,95	11.970	11.670	11.570	11.570	11.570
	547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-20.901,68	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0



Ergebnisplan 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
in EUR							
09	+/- Bestandsveränderungen	-441,22	0	0	0	0	0
	472100 Bestandsveränderungen	-441,22	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	14.254.864,23	15.510.145	15.690.033	15.669.017	15.855.714	16.212.260
11	- Personalaufwendungen	2.463.610,93	2.631.980	2.727.961	2.648.762	2.684.404	2.754.786
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	209.178,70	215.480	221.949	227.501	233.190	239.013
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.664.334,33	1.756.691	1.819.144	1.823.418	1.861.805	1.907.557
	501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	13.563,00	64.978	62.758	10.807	0	0
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	130.865,04	140.790	148.997	148.360	151.012	154.881
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	333.888,45	353.449	364.096	362.193	368.570	378.162
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.303,41	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	81.369,00	68.017	76.078	52.828	45.408	49.897
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	26.109,00	22.075	24.439	13.155	13.919	14.776
12	- Versorgungsaufwendungen	278.289,26	242.833	242.551	242.183	241.797	241.525
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	189.606,00	200.001	200.002	200.002	200.002	200.002
	514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	64.921,26	40.005	40.005	40.005	40.005	40.005
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	5.289,00	0	0	0	0	0
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	18.473,00	2.827	2.544	2.176	1.790	1.518
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.261.926,01	3.220.030	3.211.475	3.102.765	2.625.415	2.681.115
	521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.301,55	140.000	70.000	200.000	0	0
	521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	2.890,39	313.660	313.660	100.000	0	0
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	18.988,09	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	989.471,70	1.157.070	1.215.370	1.205.070	1.051.620	1.060.320
	524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	192.360,94	278.000	391.000	374.000	375.000	396.000
	525100 Haltung von Fahrzeugen	77.722,74	74.600	76.100	76.600	77.100	77.600
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	62.324,74	78.300	68.250	65.750	60.550	60.550
	527100 Lemmittel	20.572,78	20.100	19.700	19.700	19.700	19.700
	528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	81.890,39	89.645	92.645	93.645	94.645	95.645
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	800.402,69	1.063.655	959.750	963.000	941.800	966.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.086.892,31	2.149.984	2.141.116	2.176.816	2.209.516	2.246.216
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.061.832,37	2.134.984	2.121.116	2.156.816	2.194.516	2.231.216
	571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	25.059,94	15.000	20.000	20.000	15.000	15.000
15	- Transferaufwendungen	5.728.306,58	5.746.953	5.984.090	6.085.525	6.340.850	6.602.740
	531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	14.394,72	14.730	15.700	16.485	17.310	18.200
	531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	189.163,97	205.180	232.480	256.980	260.480	270.480
	533900 Sonstige soziale Leistungen	708.447,24	629.000	579.000	579.000	579.000	579.000
	534100 Gewerbesteuerumlage	241.018,82	201.450	218.250	218.250	218.250	218.250
	534200 Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	230.689,42	192.850	180.840	0	0	0
	537400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.537.492,73	2.472.800	2.550.050	2.650.000	2.750.000	2.850.000
	537500 Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	1.683.618,64	1.831.500	2.049.960	2.200.000	2.350.000	2.500.000
	539100 Sonstige Transferaufwendungen	90.974,00	0	0	0	0	0
	539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	32.507,04	56.443	32.810	33.810	34.810	35.810
	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	143.000	125.000	131.000	131.000	131.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.047.167,21	1.244.771	1.222.567	1.210.947	1.211.927	1.217.857



Ergebnisplan 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-31.656,04	0	0	0	0	0
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	62,50	575	575	575	575	575
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	14.008,76	17.000	21.400	21.400	21.400	21.400
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	106.233,00	117.879	138.495	138.495	138.495	138.495
542200	Mieten und Pachten	141.093,38	118.331	112.781	112.831	112.881	112.931
542300	Leasing	3.545,76	3.550	7.350	7.350	7.350	7.350
543100	Geschäftsaufwendungen	486.418,33	618.605	578.345	562.015	562.185	563.805
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	169.450,92	0	0	0	0	0
544200	Umsatzsteuer	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
544500	sonstige Steuern	0,00	24.160	29.420	29.880	30.340	30.800
544600	Versicherungen	0,00	152.145	151.175	155.575	155.875	159.675
544800	Schadensfälle	0,00	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500
546100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	108.857,32	140.000	130.000	130.000	130.000	130.000
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	31.656,04	0	0	0	0	0
548200	Säumniszuschläge	451,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
549100	Verfüungsmittel	1.300,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200	Fraktionszuwendungen	2.194,26	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.644,56	1.950	1.950	1.750	1.750	1.750
549990	Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	11.907,42	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.866.192,30	15.236.551	15.529.760	15.466.998	15.313.909	15.744.239
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	388.671,93	273.594	160.273	202.019	541.805	468.021
19	+ Finanzerträge	128.516,19	145.897	140.247	140.047	139.847	139.647
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.043,32	99.040	99.040	99.040	99.040	99.040
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	250	200	200	200	200
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.253,46	0	1.000	800	600	400
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	28.219,41	46.607	40.007	40.007	40.007	40.007
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	136.861,15	124.000	109.000	97.500	88.500	79.900
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	134.586,62	119.500	104.000	92.400	83.300	74.600
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	2.274,53	4.500	5.000	5.100	5.200	5.300
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-8.344,96	21.897	31.247	42.547	51.347	59.747
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	380.326,97	295.491	191.520	244.566	593.152	527.768
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- 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)	380.326,97	295.491	191.520	244.566	593.152	527.768
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
27	Verrechnete Erträge Bei Vermögensgegenstände	-20.901,68	0	0	0	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	31.656,04	0	0	0	0	0
29	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)	10.754,36	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzplan



Finanzplan 2019



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	7.330.888,18	7.439.280	7.890.866	8.055.100	8.246.740	8.478.030
601100 Grundsteuer A	253.979,55	230.000	230.000	233.000	237.000	240.000
601200 Grundsteuer B	955.325,73	970.000	980.000	990.000	1.000.000	1.010.000
601300 Gewerbesteuer	2.871.567,12	2.400.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.675.907,72	3.134.000	3.329.000	3.508.000	3.666.000	3.864.000
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	263.206,71	358.900	394.400	355.000	362.900	371.250
603100 Vergnügungssteuer	6.585,15	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
603200 Hundesteuer	39.175,90	39.000	41.000	41.500	42.000	42.500
605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	265.140,30	302.380	311.466	322.600	333.840	345.280
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.340.836,65	3.153.711	2.541.277	2.733.390	2.688.390	2.753.390
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.410.869,00	1.925.000	1.334.222	1.800.000	1.935.000	2.000.000
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	94.757,49	84.000	79.500	79.500	79.500	79.500
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	793.907,79	1.040.000	1.083.100	831.955	651.955	651.955
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	21.702,89	21.700	21.970	21.700	21.700	21.700
614400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	1.836,00	0	0	0	0	0
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	8.811,59	235	235	235	235	235
618100 Allgemeine Umlagen vom Land	8.294,43	82.776	22.250	0	0	0
618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	657,46	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	3.088,15	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.592,15	500	500	500	500	500
629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen Ergänzung ZOV: "auch Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	496,00	1.000	500	500	500	500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.058.833,07	2.078.041	2.192.659	2.282.190	2.308.861	2.323.758
631100 Verwaltungsgebühren	54.702,98	54.530	64.030	65.030	66.030	67.030
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.004.130,09	2.023.511	2.128.629	2.217.160	2.242.831	2.256.728
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.450,21	150.385	162.680	134.380	129.380	129.380
641100 Mieten und Pachten	63.551,41	63.900	92.100	63.900	63.900	63.900
642100 Einzahlungen aus Verkauf	2.699,03	4.950	4.500	4.450	4.450	4.450
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	108.199,77	81.535	66.080	66.030	61.030	61.030
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	176.481,43	345.300	291.300	267.300	267.300	267.300
648100 Erstattungen vom Land	0,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	64.650,74	107.500	112.500	112.500	112.500	112.500
648300 Erstattungen von Zweckverbänden	5.390,72	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
648400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.047,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	63.610,82	77.700	78.700	79.700	79.700	79.700
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	40.782,15	142.200	87.200	62.200	62.200	62.200
07 + Sonstige Einzahlungen	286.935,99	271.970	261.670	261.570	261.570	261.570
651100 Konzessionsabgaben	197.019,39	230.000	220.000	220.000	220.000	220.000
656100 Bußgelder	541,33	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
656200 Säumniszuschläge	18.312,03	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
656300 Einzahlungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	26.800,00	0	0	0	0	0
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.263,24	11.970	11.670	11.570	11.570	11.570
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	119.009,12	145.897	140.247	140.047	139.847	139.647
661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	90.789,71	99.040	99.040	99.040	99.040	99.040
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	250	200	200	200	200
661800 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	0	1.000	800	600	400
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	28.219,41	46.607	40.007	40.007	40.007	40.007
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.490.522,80	13.586.084	13.481.699	13.874.977	14.043.088	14.354.075
10 - Personalauszahlungen	2.394.356,85	2.506.792	2.598.569	2.636.947	2.687.835	2.700.920
701100 Beamte	226.603,42	215.480	221.949	227.501	233.190	239.013
701200 Tariflich Beschäftigte	1.690.881,57	1.778.455	1.843.547	1.870.236	1.907.284	1.915.454
702200 Tariflich Beschäftigte	133.302,00	143.422	151.997	153.662	155.966	155.691
703200 Tariflich Beschäftigte	339.266,45	358.935	370.576	375.048	380.895	380.262
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.303,41	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500



Finanzplan 2019

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
11 - Versorgungsauszahlungen	231.227,59	240.006	240.007	240.007	240.007	240.007
712100 Beamte	175.199,00	200.001	200.002	200.002	200.002	200.002
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	56.028,59	40.005	40.005	40.005	40.005	40.005
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.216.544,20	3.300.730	3.238.475	3.122.765	2.645.415	2.681.115
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.816,46	140.000	70.000	200.000	0	0
721600 Instandhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	2.890,39	313.660	313.660	100.000	0	0
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	18.988,09	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	993.823,49	1.177.770	1.215.370	1.205.070	1.051.620	1.060.320
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	164.941,28	338.000	418.000	394.000	395.000	396.000
725100 Haltung von Fahrzeugen	91.625,99	74.600	76.100	76.600	77.100	77.600
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	63.228,59	78.300	68.250	65.750	60.550	60.550
727100 Lernmittel	20.488,00	20.100	19.700	19.700	19.700	19.700
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	81.412,21	89.645	92.645	93.645	94.645	95.645
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	759.329,70	1.063.655	959.750	963.000	941.800	966.300
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	136.831,71	124.000	109.000	97.500	88.500	79.900
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	134.586,62	119.500	104.000	92.400	83.300	74.600
759900 Sonstige Finanzauszahlungen	2.245,09	4.500	5.000	5.100	5.200	5.300
14 - Transferauszahlungen	6.065.673,91	5.688.010	5.951.280	6.051.715	6.306.040	6.566.930
731200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	14.394,72	14.730	15.700	16.485	17.310	18.200
731800 Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	191.091,07	202.680	232.480	256.980	260.480	270.480
733900 Sonstige soziale Leistungen	1.141.848,71	629.000	579.000	579.000	579.000	579.000
734100 Gewerbesteuerumlage	216.054,09	201.450	218.250	218.250	218.250	218.250
734200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	190.199,95	192.850	180.840	0	0	0
737400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO	2.537.492,73	2.472.800	2.550.050	2.650.000	2.750.000	2.850.000
737500 Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO	1.683.618,64	1.831.500	2.049.960	2.200.000	2.350.000	2.500.000
739100 Sonstige Transferauszahlungen	90.974,00	0	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	143.000	125.000	131.000	131.000	131.000
15 - Sonstige Auszahlungen	1.052.406,79	1.278.771	1.256.567	1.201.947	1.202.927	1.208.857
741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	126,05	575	575	575	575	575
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	14.181,26	17.000	21.400	21.400	21.400	21.400
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	105.599,50	117.879	138.495	138.495	138.495	138.495
742200 Mieten und Pachten	141.399,38	118.331	112.781	112.831	112.881	112.931
742300 Leasing	3.545,76	3.550	7.350	7.350	7.350	7.350
743100 Geschäftsauszahlungen	500.621,46	652.605	612.345	553.015	553.185	554.805
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	169.379,96	0	0	0	0	0
744200 Umsatzsteuer	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
744500 sonstige Steuern	0,00	24.160	29.420	29.880	30.340	30.800
744600 Versicherungen	0,00	152.145	151.175	155.575	155.875	159.675
744800 Schadensfälle	0,00	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500
746100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II	112.418,60	140.000	130.000	130.000	130.000	130.000
748200 Säumniszuschläge	451,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
749100 Verfügungsmittel	1.300,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
749200 Fraktionszuwendungen	2.194,26	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.189,56	1.950	1.950	1.750	1.750	1.750
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.097.041,05	13.138.309	13.393.898	13.350.881	13.170.724	13.477.729
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	393.481,75	447.775	87.801	524.096	872.364	876.346
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.207.204,79	1.451.450	1.592.000	1.465.000	1.465.000	1.465.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.190.187,15	1.451.450	1.592.000	1.465.000	1.465.000	1.465.000
681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	7.120,00	0	0	0	0	0

Finanzplan 2019

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
681300 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	4.105,50	0	0	0	0	0
681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	5.000,00	0	0	0	0	0
681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	792,14	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	181.313,24	360.000	780.000	210.000	110.000	110.000
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	173.913,24	360.000	780.000	210.000	110.000	110.000
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	7.400,00	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	194.795,56	266.000	876.000	256.000	126.000	126.000
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	194.795,56	266.000	876.000	256.000	126.000	126.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.583.313,59	2.077.450	3.248.000	1.931.000	1.701.000	1.701.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	682.806,14	115.000	105.000	105.000	55.000	55.000
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	682.806,14	115.000	105.000	105.000	55.000	55.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	967.469,03	1.527.000	1.952.000	882.000	812.000	522.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	679.395,69	492.000	732.000	542.000	162.000	162.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	288.073,34	1.035.000	1.220.000	340.000	650.000	360.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	551.415,82	256.000	706.000	813.000	278.000	228.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	531.502,63	241.000	686.000	793.000	263.000	213.000
783110 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	19.913,19	15.000	20.000	20.000	15.000	15.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	14.375,45	15.000	16.000	17.000	18.000	19.000
784800 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	13.375,45	15.000	16.000	17.000	18.000	19.000
786530 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.000,00	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	370.335,50	644.500	610.000	170.710	300.250	0
781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	4.500,00	644.500	475.000	135.000	250.000	0
781800 Zuschüsse für Investitionen an übrigen Bereichen	365.835,50	0	135.000	35.710	50.250	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.586.401,94	2.557.500	3.389.000	1.987.710	1.463.250	824.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.003.088,35	-480.050	-141.000	-56.710	237.750	877.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-609.606,60	-32.275	-53.199	467.386	1.110.114	1.753.346
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	410.313,00	141.000	140.313	140.313	0	0
692730 Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	410.313,00	141.000	140.313	140.313	0	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	428.851,49	485.765	452.993	380.360	374.050	352.620
792710 Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	428.851,49	485.765	452.993	380.360	374.050	352.620
35 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-18.538,49	-344.765	-312.680	-240.047	-374.050	-352.620
36 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35)	-628.145,09	-377.040	-365.879	227.339	736.064	1.400.726
	0,00	0	0	0	0	0
	0,00	0	0	0	0	0

Produktplan



Produktplan 2019

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	Ketteler-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

Produktplan 2019

Ebenen des Haushaltes			Bezeichnung
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
	333		Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
		01	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
	351		Sonstige soziale Leistungen
		01	Wohngeld
		02	Sonstige soziale Leistungen
	375		Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
		01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
06			Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	361		Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
		01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
	362		Jugendarbeit
		01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit
	366		Einrichtungen der Jugendarbeit
		01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze
07			Gesundheitsdienste
	411		Krankenhäuser
		01	Krankenhäuser
08			Sportförderung
	421		Förderung des Sports
		01	Förderung von Vereinen und Verbänden
	424		Sportstätten und Bäder
		01	Sportfreianlagen
		02	Sporthallen und Umkleidegebäude
09			Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
	511		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation
		01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation
10			Bauen und Wohnen
	521		Bau- und Grundstücksordnung
		01	Bau- und Grundstücksordnung
	522		Wohnungsbauförderung
		01	Wohnungsbauförderung
	523		Denkmalschutz und –pflege
		01	Denkmalschutz und –pflege
11			Ver- und Entsorgung
	531		Elektrizitätsversorgung
		01	Elektrizitätsversorgung
	532		Gasversorgung
		01	Gasversorgung
	536		Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Produktplan 2019

Ebenen des Haushaltes			Bezeichnung
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
		01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
	537		Abfallbeseitigung
		01	Abfallbeseitigung
	538		Abwasserbeseitigung
		01	Schmutzwasserbeseitigung
		02	Niederschlagswasserbeseitigung
		03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen
12			Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
	541		Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
		01	Gemeindestraßen innerörtlich incl. Straßenbeleuchtung
		02	Wirtschaftswege
	542		Kreisstraßen
		01	Kreisstraßen
	545		Straßenreinigung
		01	Straßenreinigung
	547		ÖPNV
		01	ÖPNV
13			Natur- und Landschaftspflege
	551		Park- und Grünanlagen
		01	Öffentliche Grünanlagen
	552		Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
		01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
	553		Friedhofs- und Bestattungswesen
		01	Friedhofs- und Bestattungswesen
14			Umweltschutz
	561		Umweltschutzmaßnahmen
		01	Umweltschutzmaßnahmen
15			Wirtschaft und Tourismus
	571		Wirtschaftsförderung
		01	Wirtschaftsförderung
	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 2019

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	509.640	1.524.081	-1.014.441	780.000	461.000	319.000
02	Sicherheit und Ordnung	208.780	566.264	-357.484	55.000	360.000	-305.000
03	Schulträgeraufgaben	739.240	1.835.595	-1.096.355	0	317.000	-317.000
04	Kultur und Wissenschaft	200	24.985	-24.785	0	0	0
05	Soziale Leistungen	867.903	1.454.694	-586.791	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	56.788	316.680	-259.892	0	182.000	-182.000
07	Gesundheitsdienste	0	125.000	-125.000	0	0	0
08	Sportförderung	212.300	490.305	-278.005	30.000	57.000	-27.000
09	Räumliche Planung und Entwicklung	1.000	79.528	-78.528	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	8.887	99.621	-90.734	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	2.243.659	1.685.861	557.798	121.000	232.000	-111.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.164.145	1.890.029	-725.884	855.000	1.555.000	-700.000
13	Natur- und Landschaftspflege	202.690	272.411	-69.721	0	0	0
14	Umweltschutz	0	26.123	-26.123	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	147.603	129.483	18.120	0	225.000	-225.000
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	9.467.445	5.118.100	4.349.345	1.547.313	452.993	1.094.320
Summe		15.830.280	15.638.760	191.520	3.388.313	3.841.993	-453.680

Übersicht der Produkte mit ihren Einnahmen und Ausgaben									
Produkt		Stellenanteil		2018			2019		
		2018	2019	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
01.111.01	Politik und Bürgermeister	1,700	1,700	23.675 €	366.752 €	- 343.077 €	24.751 €	377.375 €	- 352.624 €
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	3,104	3,204	33.292 €	298.330 €	- 265.038 €	34.832 €	334.308 €	- 299.476 €
01.111.03	Städtepartnerschaften	0,050	0,050	- €	3.157 €	- 3.157 €	- €	3.232 €	- 3.232 €
01.111.04	Personalwesen	0,600	0,600	- €	117.907 €	- 117.907 €	- €	124.763 €	- 124.763 €
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	3,291	3,902	38.282 €	265.698 €	- 227.416 €	39.540 €	231.599 €	- 192.059 €
01.111.06	Technikunterstütze Informationsverarbeitung	0,140	0,572	13.700 €	93.810 €	- 80.110 €	14.100 €	139.432 €	- 125.332 €
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	0,128	0,128	104.817 €	17.344 €	87.473 €	353.817 €	17.646 €	336.171 €
01.111.08	Gebäudemanagement	0,400	0,600	- €	31.978 €	- 31.978 €	- €	36.696 €	- 36.696 €
01.111.09	Bauhof	2,440	2,840	41.600 €	220.292 €	- 178.692 €	42.600 €	259.030 €	- 216.430 €
02.121.01	Statistik und Wahlen	0,177	0,177	- €	11.952 €	- 11.952 €	- €	16.089 €	- 16.089 €
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	2,667	2,665	65.727 €	196.051 €	- 130.324 €	75.880 €	210.421 €	- 134.541 €
02.126.01	Brandschutz	0,142	0,142	128.400 €	334.891 €	- 206.491 €	132.900 €	339.754 €	- 206.854 €
03.211.01	Franziskus Schule Hopsten	7,037	7,546	301.640 €	625.622 €	- 323.982 €	281.140 €	664.892 €	- 383.752 €
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	1,370	1,370	39.100 €	114.598 €	- 75.498 €	63.100 €	141.974 €	- 78.874 €
03.211.03	Marienschule Halverde	0,210	0,210	34.200 €	89.871 €	- 55.671 €	113.100 €	172.004 €	- 58.904 €
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule	1,584	2,279	264.450 €	464.087 €	- 199.637 €	234.250 €	503.206 €	- 268.956 €
03.215.01	Ketteler-Realschule	1,610	0,555	19.800 €	236.422 €	- 216.622 €	15.050 €	144.958 €	- 129.908 €
03.241.01	Schülerbeförderung	0,050	0,050	2.100 €	191.411 €	- 189.311 €	2.600 €	178.561 €	- 175.961 €
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	0,000	0,000	35.000 €	35.000 €	- €	30.000 €	30.000 €	- €
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	0,096	0,096	- €	18.763 €	- 18.763 €	- €	20.175 €	- 20.175 €
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	0,050	0,064	200 €	4.983 €	- 4.783 €	200 €	4.810 €	- 4.610 €
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	2,202	1,652	73.000 €	268.392 €	- 195.392 €	70.000 €	246.260 €	- 176.260 €
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	1,448	1,385	551.500 €	739.420 €	- 187.920 €	501.000 €	691.901 €	- 190.901 €
05.315.01	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber	1,200	0,000	250.600 €	472.062 €	- 221.462 €	- €	- €	- €
05.333.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII (§§ 41 bis 46 SGB XII)	0,167	0,244	18.489 €	21.666 €	- 3.177 €	18.603 €	26.684 €	- 8.081 €
05.351.01	Wohngeld	0,416	0,301	- €	24.731 €	- 24.731 €	- €	18.458 €	- 18.458 €
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	0,298	0,253	- €	33.252 €	- 33.252 €	- €	36.432 €	- 36.432 €
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	0,000	1,020	- €	- €	- €	278.300 €	434.959 €	- 156.659 €
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0,552	0,459	20.958 €	175.012 €	- 154.054 €	20.958 €	191.660 €	- 170.702 €
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	0,650	0,650	33.580 €	77.201 €	- 43.621 €	33.930 €	77.604 €	- 43.674 €
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	0,894	0,870	1.850 €	46.503 €	- 44.653 €	1.900 €	47.416 €	- 45.516 €
07.411.01	Krankenhäuser	0,000	0,000	- €	143.000 €	- 143.000 €	- €	125.000 €	- 125.000 €
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	0,020	0,020	1.050 €	20.288 €	- 19.238 €	1.050 €	20.326 €	- 19.276 €

Produkt	Stellenanteil		2018			2019			
	2018	2019	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	
08.424.01	Sportfreianlagen	0,000	0,000	105.000 €	168.700 €	- 63.700 €	79.000 €	156.850 €	- 77.850 €
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	0,300	0,300	222.250 €	376.281 €	- 154.031 €	132.250 €	313.129 €	- 180.879 €
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	1,245	0,845	500 €	96.795 €	- 96.295 €	1.000 €	79.528 €	- 78.528 €
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	1,794	1,243	8.504 €	110.303 €	- 101.799 €	8.887 €	81.909 €	- 73.022 €
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0,064	0,064	- €	3.948 €	- 3.948 €	- €	4.049 €	- 4.049 €
10.523.01	Denkmalschutz- und pflege	0,100	0,100	- €	13.241 €	- 13.241 €	- €	13.663 €	- 13.663 €
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	0,000	0,000	211.000 €	- €	211.000 €	201.000 €	- €	201.000 €
11.532.01	Gasversorgung	0,000	0,000	20.000 €	- €	20.000 €	20.000 €	- €	20.000 €
11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	0,000	0,000	- €	10.000 €	- 10.000 €	- €	10.000 €	- 10.000 €
11.537.01	Abfallbeseitigung	0,706	0,710	455.432 €	430.642 €	24.790 €	493.962 €	474.822 €	19.140 €
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	2,455	2,455	1.217.093 €	1.090.943 €	126.150 €	1.211.259 €	970.664 €	240.595 €
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	0,820	0,920	314.150 €	211.971 €	102.179 €	303.787 €	222.363 €	81.424 €
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	0,015	0,015	13.771 €	7.795 €	5.976 €	13.651 €	8.012 €	5.639 €
12.541.01	Gemeindestraßen innerörtlich incl. Straßenbeleuchtung	2,200	2,350	571.895 €	1.037.590 €	- 465.695 €	574.395 €	1.071.279 €	- 496.884 €
12.541.02	Wirtschaftswege	0,650	0,700	550.300 €	726.094 €	- 175.794 €	550.300 €	775.337 €	- 225.037 €
12.542.01	Kreisstraßen	0,000	0,000	3.400 €	3.400 €	- €	3.400 €	3.400 €	- €
12.543.01	Landstraßen	0,000	0,000	- €	- €	- €	6.500 €	6.500 €	- €
12.545.01	Straßenreinigung	0,010	0,010	15.700 €	7.256 €	8.444 €	15.700 €	7.270 €	8.430 €
12.547.01	ÖPNV	0,030	0,030	13.850 €	26.136 €	- 12.286 €	13.850 €	26.243 €	- 12.393 €
13.551.01	Öffentliche Grünanlagen	0,910	1,160	100 €	51.334 €	- 51.234 €	370 €	67.556 €	- 67.186 €
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	0,580	0,058	194.100 €	238.805 €	- 44.705 €	201.000 €	202.815 €	- 1.815 €
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,010	0,010	1.320 €	2.026 €	- 706 €	1.320 €	2.040 €	- 720 €
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	0,050	0,150	- €	18.771 €	- 18.771 €	- €	26.123 €	- 26.123 €
15.571.01	Wirtschaftsförderung	0,000	0,000	21.133 €	44.038 €	- 22.905 €	- €	22.905 €	- 22.905 €
15.573.01	Märkte	0,050	0,050	3.100 €	10.280 €	- 7.180 €	3.600 €	13.350 €	- 9.750 €
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	0,090	0,090	4.681 €	31.324 €	- 26.643 €	4.681 €	38.206 €	- 33.525 €
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land	0,000	0,000	145.640 €	30.000 €	115.640 €	139.040 €	30.000 €	109.040 €
15.575.01	Tourismus	0,200	0,256	200 €	19.832 €	- 19.632 €	282 €	25.022 €	- 24.740 €
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	0,000	0,000	9.465.806 €	4.708.600 €	4.757.206 €	9.466.338 €	5.009.100 €	4.457.238 €
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,000	0,000	107 €	124.000 €	- 123.893 €	1.107 €	109.000 €	- 107.893 €
Gesamt:		46,973	47,121	15.656.042 €	15.360.551 €	295.491 €	15.830.280 €	15.638.760 €	191.520 €

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

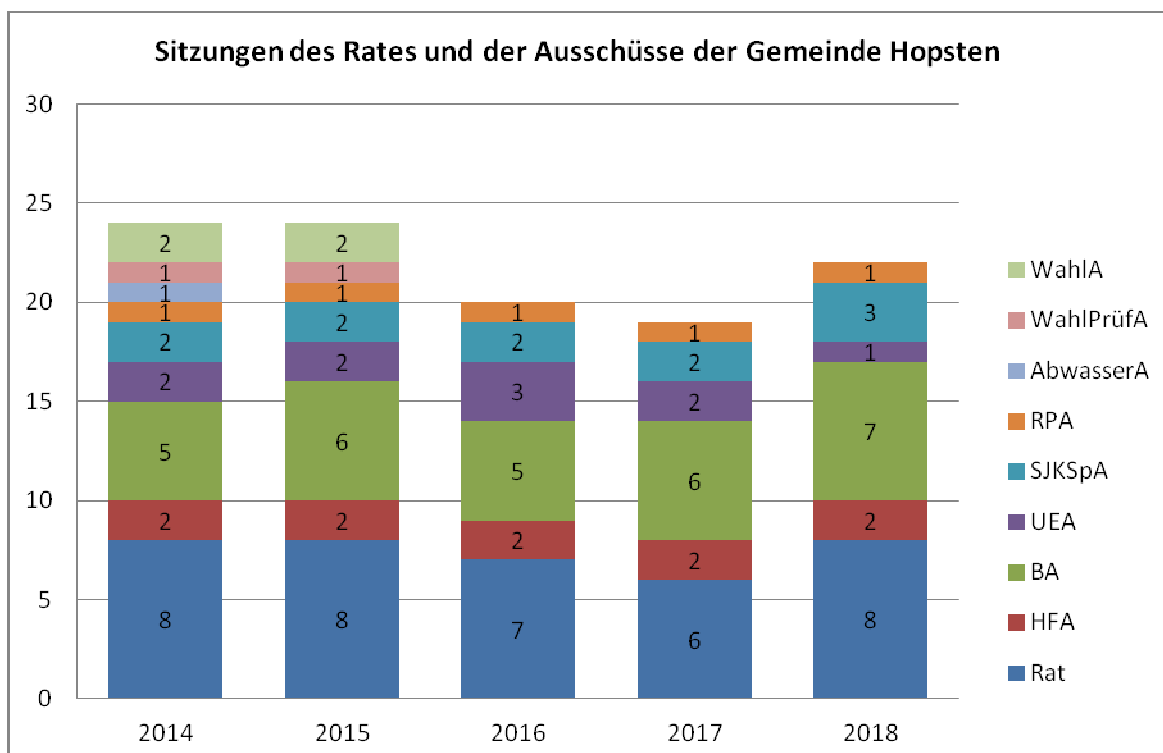
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,700	1,700	1,700	1,700

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2019

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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	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	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	11.503,00	23.675	24.751	24.859	34.735	35.096
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	11.392,00	23.625	24.701	24.809	34.685	35.046
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	111,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	12.003,00	23.675	24.751	24.859	34.735	35.096
11 - Personalaufwendungen	176.725,82	176.054	186.509	152.833	144.958	148.308
501100 Dienstaufwendungen Beamte	96.306,96	99.035	102.002	104.552	107.166	109.845
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	21.766,08	22.692	23.322	23.905	24.503	25.115
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.797,12	1.914	1.938	1.986	2.036	2.087
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.296,80	4.392	4.632	4.748	4.866	4.988
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.197,96	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	36.430,30	32.682	37.740	12.795	1.705	1.782
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	12.930,60	11.489	13.025	997	832	641
12 - Versorgungsaufwendungen	108.165,48	88.747	88.715	88.563	88.388	88.186
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	69.522,20	73.334	73.333	73.333	73.333	73.333
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	27.219,28	13.335	13.335	13.335	13.335	13.335
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	4.226,00	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	7.198,00	2.078	2.047	1.895	1.720	1.518
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.714,57	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.714,57	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	6.380,00	0	0	6.500	0	0
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	6.380,00	0	0	6.500	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.731,92	100.451	100.651	100.751	100.851	100.951
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	86.271,20	89.525	90.675	90.675	90.675	90.675
543100 Geschäftsaufwendungen	2.743,05	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.223,41	0	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	1.350	1.400	1.500	1.600	1.700
549100 Verfügungsmittel	1.300,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200 Fraktionszuwendungen	2.194,26	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
17 = Ordentliche Aufwendungen	386.717,79	366.752	377.375	350.147	335.697	338.945
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-374.714,79	-343.077	-352.624	-325.288	-300.962	-303.849
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - 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 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-374.714,79	-343.077	-352.624	-325.288	-300.962	-303.849
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-374.714,79	-343.077	-352.624	-325.288	-300.962	-303.849
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)	-374.714,79	-343.077	-352.624	-325.288	-300.962	-303.849

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 352.624,00 € (Vorjahr: 343.077,00 €) 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 2019 auf 275.224,00 €.

Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Sachkonto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen in Verbindung mit Repräsentationsverpflichtungen.

Sachkonto 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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,218	2,154	3,104	3,204

Teilergebnisplan 2019

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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.466,09	22.800	24.500	25.500	26.500	27.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.466,09	22.800	24.500	25.500	26.500	27.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.296,67	2.700	2.750	2.750	2.750	2.750
441100 Mieten und Pachten	2.100,67	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
442100 Erträge aus Verkauf	196,00	0	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000,00	600	600	600	600	600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	200	200	200	200
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	200	200	200	200	200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.508,68	7.592	7.382	7.014	6.790	6.527
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	4.183,00	7.092	6.882	6.514	6.290	6.027
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	325,68	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	40.271,44	33.292	34.832	35.464	36.240	36.977
11 - Personalaufwendungen	73.066,94	88.385	110.296	113.164	116.108	119.129
501100 Dienstaufwendungen Beamte	16.291,22	16.754	23.650	24.242	24.848	25.469
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	38.946,27	49.213	60.096	61.598	63.138	64.716
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.105,96	3.932	4.751	4.869	4.991	5.116
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.364,82	10.513	12.886	13.208	13.538	13.877
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	292,04	945	1.295	1.295	1.295	1.295
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.574,61	5.298	5.779	6.038	6.309	6.593
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.492,02	1.730	1.839	1.914	1.989	2.063
12 - Versorgungsaufwendungen	18.651,54	22.445	29.112	29.112	29.112	29.112
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	17.064,54	18.000	24.667	24.667	24.667	24.667
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	4.445	4.445	4.445	4.445	4.445
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.587,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.409,02	51.600	51.600	176.600	51.600	51.600
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.659,03	45.000	45.000	170.000	45.000	45.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	3.675,14	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.074,85	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	52.882,16	52.800	54.500	55.500	56.500	57.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	52.882,16	52.800	54.500	55.500	56.500	57.500
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.786,45	83.100	88.800	90.550	92.300	94.050
542300 Leasing	3.545,76	3.550	7.350	7.350	7.350	7.350
543100 Geschäftsaufwendungen	68.509,53	75.500	77.000	78.600	80.200	81.800
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.731,16	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544600 Versicherungen	0,00	3.000	3.400	3.550	3.700	3.850
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	255.796,11	298.330	334.308	464.926	345.620	351.391
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-215.524,67	-265.038	-299.476	-429.462	-309.380	-314.414

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-215.524,67	-265.038	-299.476	-429.462	-309.380	-314.414
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-215.524,67	-265.038	-299.476	-429.462	-309.380	-314.414
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	15.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-200.524,67	-250.038	-284.476	-414.462	-294.380	-299.414



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	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	12.796,67	2.700	2.750	0	2.750	2.750	2.750
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	222,54	200	200	0	200	200	200
07 + Sonstige Einzahlungen	333,50	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.352,71	3.400	3.450	0	3.450	3.450	3.450
10 - Personalauszahlungen	65.662,75	81.357	102.678	0	105.212	107.810	110.473
11 - Versorgungsauszahlungen	17.064,54	22.445	29.112	0	29.112	29.112	29.112
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.682,04	51.600	51.600	0	176.600	51.600	51.600
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	75.859,83	83.100	88.800	0	90.550	92.300	94.050
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.269,16	238.502	272.190	0	401.474	280.822	285.235
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-173.916,45	-235.102	-268.740	0	-398.024	-277.372	-281.785
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.160,25	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)	1.160,25	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	30.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.513,24	15.000	10.000	0	10.000	5.000	5.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	13.513,24	45.000	10.000	0	10.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-12.352,99	-45.000	-10.000	0	-10.000	-5.000	-5.000

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 284.476,00 € (Vorjahr: 250.038,00 €) 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 3,204. 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 2019 auf 139.408,00 €.

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	= 20.000,00 €
Gesetzesblätter, Bücher, Zeitschriften	= 14.000,00 €
Portokosten und Fernspreckgebühren	= 22.000,00 €
Bekanntmachungskosten	= 5.000,00 €
Reisekosten	= 6.000,00 €
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	= 3.000,00 €
Beiträge an Vereine und Verbände	= 7.000,00 €

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 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 10.000,00 € veranschlagt.

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	2.321,64	2.417	2.492	2.554	2.618	2.683
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.813,82	1.891	1.944	1.992	2.042	2.093
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	149,75	160	162	166	170	174
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	358,07	366	386	396	406	416
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	582,45	740	740	740	740	740
543100 Geschäftsaufwendungen	582,45	740	740	740	740	740
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.904,09	3.157	3.232	3.294	3.358	3.423
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.904,09	-3.157	-3.232	-3.294	-3.358	-3.423
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.904,09	-3.157	-3.232	-3.294	-3.358	-3.423
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.904,09	-3.157	-3.232	-3.294	-3.358	-3.423
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)	-2.904,09	-3.157	-3.232	-3.294	-3.358	-3.423

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 3.232,00 € (Vorjahr: 3.157,00 €) 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 2019 auf 2.492,00 €.

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,600	0,600	0,600	0,600

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	36.874,31	42.555	44.411	45.551	46.721	47.920
501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.611,75	6.205	6.392	6.552	6.716	6.883
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	21.504,35	27.035	27.760	28.454	29.165	29.894
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.139,42	2.180	2.240	2.296	2.353	2.412
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.292,96	4.885	5.610	5.750	5.894	6.041
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	78,93	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.694,30	1.432	1.562	1.632	1.705	1.782
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	552,60	468	497	517	538	558
12 - Versorgungsaufwendungen	6.320,20	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	6.320,20	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.979,87	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.979,87	4.000	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	61.385,48	64.685	69.685	70.685	71.685	72.685
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	56,84	75	75	75	75	75
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	13.768,76	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000
543100 Geschäftsaufwendungen	610,00	610	610	610	610	610
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	46.949,88	0	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	48.000	49.000	50.000	51.000	52.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	108.559,86	117.907	124.763	126.903	129.073	131.272
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-108.559,86	-117.907	-124.763	-126.903	-129.073	-131.272
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-108.559,86	-117.907	-124.763	-126.903	-129.073	-131.272
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-108.559,86	-117.907	-124.763	-126.903	-129.073	-131.272
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.000,00	21.500	22.860	23.500	24.000	24.500

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.000,00	21.500	22.860	23.500	24.000	24.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-85.559,86	-96.407	-101.903	-103.403	-105.073	-106.772



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
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	73.507,11	40.655	42.352	0	43.402	44.478	45.580
11 - Versorgungsauszahlungen	6.320,20	6.667	6.667	0	6.667	6.667	6.667
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.979,87	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	61.557,98	64.685	69.685	0	70.685	71.685	72.685
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.365,16	116.007	122.704	0	124.754	126.830	128.932
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-145.365,16	-116.007	-122.704	0	-124.754	-126.830	-128.932
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	13.375,45	15.000	16.000	0	17.000	18.000	19.000
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)	13.375,45	15.000	16.000	0	17.000	18.000	19.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-13.375,45	-15.000	-16.000	0	-17.000	-18.000	-19.000



Teilfinanzplan 2019

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	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	13.375,45	15.000	16.000	0	17.000	18.000	19.000	0	0
02020.93010 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds	13.375,45	15.000	16.000	0	17.000	18.000	19.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	13.375,45	15.000	16.000	0	17.000	18.000	19.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.375,45	-15.000	-16.000	0	-17.000	-18.000	-19.000	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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 101.903,00 € (Vorjahr: 96.407,00 €) 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 2019 auf 51.078,00 €.

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 (18.270,00 €) 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 2019 auf ca. 16.000,00 €.

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	3,542	3,822	3,291	3,902

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.742,36	5.200	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	2.047,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	18.864,04	33.082	34.340	34.493	34.792	34.987
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	14.485,69	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	4.342,00	15.032	16.290	16.443	16.742	16.937
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	36,35	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	23.606,40	38.282	39.540	39.693	39.992	40.187
11 - Personalaufwendungen	231.376,60	244.118	210.019	174.203	175.888	180.616
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	170.026,12	162.598	146.350	135.715	138.746	140.994
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	13.292,00	33.665	21.569	1.081	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	14.075,01	14.039	12.466	11.051	10.976	11.687
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	33.983,47	33.816	29.634	26.356	26.166	27.935
12 - Versorgungsaufwendungen	4.323,46	4.445	4.445	4.445	4.445	4.445
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	3.212,46	4.445	4.445	4.445	4.445	4.445
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.111,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.090,66	17.135	17.135	17.135	17.135	17.135
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	5,66	500	500	500	500	500
543100 Geschäftsaufwendungen	16.085,00	16.585	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	251.790,72	265.698	231.599	195.783	197.468	202.196
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-228.184,32	-227.416	-192.059	-156.090	-157.476	-162.009
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-228.184,32	-227.416	-192.059	-156.090	-157.476	-162.009
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-228.184,32	-227.416	-192.059	-156.090	-157.476	-162.009

Teilergebnisplan 2019

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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	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)	-228.184,32	-227.416	-192.059	-156.090	-157.476	-162.009

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 192.059,00 € (Vorjahr: 227.416,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.

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

Sachkonto 448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen

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

Sachkonto 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen

Bei den Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren, den Säumniszuschlägen wegen verspäteter Zahlung und den Stundungszinsen werden Einnahmen in Höhe von 18.000,00 € erwartet.

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 3.902. 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 2019 auf 214.464,00 €.

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 2019 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 2023) erfolgt, ist der veranschlagte Betrag in 2019 zwar ergebnis- aber nicht finanzwirksam. Außerdem werden die Beiträge für den Fachverband der Kommunalkassenverwalter hier verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Produkt

01.111.06

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

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

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,140	0,140	0,140	0,572

Bezeichnung	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018	Plan 2019
Anzahl der DV-Arbeitsplätze:	27	27	28	28

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.429,28	13.600	14.000	14.500	15.000	15.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	14.429,28	13.600	14.000	14.500	15.000	15.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
442100 Erträge aus Verkauf	0,00	50	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	50	50	50
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	14.429,28	13.700	14.100	14.600	15.100	15.600
11 - Personalaufwendungen	7.818,25	8.110	35.882	36.779	37.697	38.641
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.143,63	6.357	28.047	28.749	29.467	30.204
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	499,78	522	2.304	2.361	2.420	2.481
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.174,84	1.231	5.531	5.669	5.810	5.956
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.126,42	66.500	83.500	80.500	82.500	84.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	240,23	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	57.886,19	65.000	82.000	79.000	81.000	83.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	14.324,95	14.200	14.000	14.500	15.000	15.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	14.324,95	14.200	14.000	14.500	15.000	15.500
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.064,29	5.000	6.050	6.050	6.050	6.050
543100 Geschäftsaufwendungen	4.064,29	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
544600 Versicherungen	0,00	0	550	550	550	550
17 = Ordentliche Aufwendungen	84.333,91	93.810	139.432	137.829	141.247	144.691
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-69.904,63	-80.110	-125.332	-123.229	-126.147	-129.091
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-69.904,63	-80.110	-125.332	-123.229	-126.147	-129.091
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-69.904,63	-80.110	-125.332	-123.229	-126.147	-129.091
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)	-69.904,63	-80.110	-125.332	-123.229	-126.147	-129.091



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	7.818,25	8.110	35.882	0	36.779	37.697	38.641
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.185,52	66.500	83.500	0	80.500	82.500	84.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	4.528,72	5.000	6.050	0	6.050	6.050	6.050
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.532,49	79.610	125.432	0	123.329	126.247	129.191
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.532,49	-79.510	-125.332	0	-123.229	-126.147	-129.091
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	12.001,15	15.000	100.000	0	60.000	40.000	20.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	12.001,15	15.000	100.000	0	60.000	40.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-12.001,15	-15.000	-100.000	0	-60.000	-40.000	-20.000



Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022		
	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	12.001,15	15.000	100.000	0	60.000	40.000	20.000	0	0
06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware	7.681,45	10.000	50.000	0	30.000	20.000	10.000	0	0
06000.93520 Anschaffung von EDV-Software	4.319,70	5.000	50.000	0	30.000	20.000	10.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	12.001,15	15.000	100.000	0	60.000	40.000	20.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-12.001,15	-15.000	-100.000	0	-60.000	-40.000	-20.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.06 „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“

Das Produkt beinhaltet

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 125.332,00 € (Vorjahr: 80.110,00 €) 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 0,572. 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 2019 auf 35.882,00 €

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 (40.000,00 €), Umlage an die Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW) (7.000,00 €), die Kosten für die Betreuung der EDV-Anlage durch eine Fremdfirma (25.000,00 €) und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung bzw. Pflege des neuen und barrierefreien Internetauftritts (10.000,00 €).

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.) 1.500,00 € 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 2019 50.000,00 € vor. Es ist u.a. die komplette Austausch der Server bzw. teilweise der IT-Infrastruktur, der Austausch einiger PC-Rechner und die Anschaffung eines Plotters geplant.

06000.93520 Anschaffung von EDV-Software

Für die Anschaffung von Anwendungssoftware sieht der Planansatz Mittel in Höhe von 50.000,00 € vor. Der deutliche Anstieg des Haushaltsansatzes ist erforderlich, um mit den Einstieg in die Digitalisierung „Einführung eines Dokumentenmanagements“ zu beginnen. Weiterhin ist der Austausch der MS-Office Software auf allen PC-Rechnern und die Anschaffung weiterer Anwendungssoftware im Rathaus vorgesehen

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,100	0,128	0,128	0,128

Erläuterungen und Hinweise

Bestand an Wohnbau- bzw. Industrie- und Gewerbeflächen der Gemeinde Hopsten am 01.10.2018:

	Hopsten	Schale	Halverde
baureife Wohngrundstücke:	34	2	10
baureife Industrie- und Gewerbeflächen in qm:	22.500	13.000	4.000

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	416,31	417	417	417	417	417
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	416,31	417	417	417	417	417
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.554,79	53.350	52.350	52.350	52.350	52.350
441100 Mieten und Pachten	58.694,79	49.350	49.350	49.350	49.350	49.350
442100 Erträge aus Verkauf	860,00	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	686,49	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	686,49	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	57.693,28	50.050	300.050	50.050	50.050	50.050
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	57.693,28	50.000	300.000	50.000	50.000	50.000
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	118.350,87	104.817	353.817	103.817	103.817	103.817
11 - Personalaufwendungen	7.732,82	7.896	8.098	8.300	8.508	8.721
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.040,69	6.166	6.348	6.507	6.669	6.836
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	467,34	478	492	504	517	530
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.224,79	1.252	1.258	1.289	1.322	1.355
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.240,40	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.240,40	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	416,31	417	417	417	417	417
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	416,31	417	417	417	417	417
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.997,68	3.031	3.131	3.131	3.131	3.131
542200 Mieten und Pachten	1.530,50	1.531	1.531	1.531	1.531	1.531
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.467,18	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	0,00	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.387,21	17.344	17.646	17.848	18.056	18.269
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	102.963,66	87.473	336.171	85.969	85.761	85.548
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	102.963,66	87.473	336.171	85.969	85.761	85.548
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	102.963,66	87.473	336.171	85.969	85.761	85.548
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	877,70	885	885	885	885	885
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	877,70	885	885	885	885	885

Teilergebnisplan 2019

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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	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)	103.841,36	88.358	337.056	86.854	86.646	86.433



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
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	44.948,38	53.350	52.350	0	52.350	52.350	52.350
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	686,49	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.634,87	54.400	53.400	0	53.400	53.400	53.400
10 - Personalauszahlungen	7.732,82	7.896	8.098	0	8.300	8.508	8.721
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.955,70	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	2.997,68	3.031	3.131	0	3.131	3.131	3.131
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.686,20	16.927	17.229	0	17.431	17.639	17.852
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.948,67	37.473	36.171	0	35.969	35.761	35.548
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	173.913,24	360.000	780.000	0	210.000	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)	173.913,24	360.000	780.000	0	210.000	110.000	110.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	682.806,14	115.000	105.000	0	105.000	55.000	55.000
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)	682.806,14	115.000	105.000	0	105.000	55.000	55.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-508.892,90	245.000	675.000	0	105.000	55.000	55.000

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 2019 mit einem Positiv-Saldo von 337.056,00 € (Vorjahr: 88.358,00 €) 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 2019 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 2019 auf 8.098,00 €.

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 2019 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 2019 wurde von einem Verkauf von 30 Baugrundstücken ausgegangen. Es werden insgesamt Einnahmen in Höhe von 770.000,00 € erwartet.

88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschließlich Nebenkosten

Für die Entwicklung von Wohnbaugrundstücken wurden 100.000,00 € in Ansatz gebracht. Hierbei handelt es sich um die Kosten für das neue Baugebiet in Schale bzw. die Entwicklung des Baugebietes „Kreimers Kamp“, 5. Bauabschnitt (B.-Plan, Kompensationsmaßnahmen, Vermessungskosten etc.).

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

02030.34010 Erlöse aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken

Für das Jahr 2019 werden Verkaufserlöse in Höhe von 10.000,00 € veranschlagt.

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

88000.93230 Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens

Für den Erwerb von Grundstücken des Infrastrukturvermögens (Straßen- und Gehwegflächen) werden jährlich pauschal 5.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

01.111.08

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Landesbauordnung, Brandschutzvorschriften, Schulbaurichtlinien, VOB/VOL, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer/innen der gemeindlichen Gebäude

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,300	0,300	0,300	0,600

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 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	14.851,72	25.311	30.029	30.149	30.894	31.657
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.033,76	6.205	6.392	6.552	6.716	6.883
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.136,07	14.725	18.239	18.208	18.663	19.130
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	405,45	1.155	1.446	1.442	1.478	1.515
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.029,54	2.876	3.602	3.597	3.687	3.779
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.694,30	0	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	552,60	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	6.320,20	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	6.320,20	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	21.171,92	31.978	36.696	36.816	37.561	38.324
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.171,92	-31.978	-36.696	-36.816	-37.561	-38.324
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.171,92	-31.978	-36.696	-36.816	-37.561	-38.324
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-21.171,92	-31.978	-36.696	-36.816	-37.561	-38.324
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)	-21.171,92	-31.978	-36.696	-36.816	-37.561	-38.324

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 36.696,00 € (Vorjahr: 31.978,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Gebäudemanagement“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,600. 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 2019 auf 36.696,00 €

Produkt

01.111.09

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

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,380	2,440	2,440	2,840

Erläuterungen und Hinweise

	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ist 10/2018
Kostenpflichtige Einsätze des Bauhofes	5	4	8	10

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.348,38	37.000	38.000	39.000	40.000	41.000
414400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	306,00	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	38.042,38	37.000	38.000	39.000	40.000	41.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.075,54	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.075,54	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.765,68	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	2.215,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.550,68	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-159,35	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	-159,35	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	44.030,25	41.600	42.600	43.600	44.600	45.600
11 - Personalaufwendungen	113.453,42	125.192	157.430	160.805	164.825	168.946
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	88.810,40	97.842	123.121	125.760	128.904	132.127
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.870,63	7.709	9.706	9.913	10.161	10.415
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	17.772,39	19.641	24.603	25.132	25.760	26.404
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.064,62	46.500	52.000	52.500	53.000	53.500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.803,62	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	47.309,74	38.500	40.000	40.500	41.000	41.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	10.951,26	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	39.760,48	40.000	40.000	41.000	42.000	43.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	39.760,48	40.000	40.000	41.000	42.000	43.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.754,10	8.600	9.600	9.700	9.800	9.900
542200 Mieten und Pachten	980,46	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.497,79	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.060,85	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	0,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
544600 Versicherungen	0,00	4.100	4.600	4.700	4.800	4.900
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	2.215,00	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	225.032,62	220.292	259.030	264.005	269.625	275.346
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-181.002,37	-178.692	-216.430	-220.405	-225.025	-229.746
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)	-181.002,37	-178.692	-216.430	-220.405	-225.025	-229.746

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-181.002,37	-178.692	-216.430	-220.405	-225.025	-229.746
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	14.636,81	16.840	16.840	16.840	16.840	16.840
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.636,81	16.840	16.840	16.840	16.840	16.840
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-166.365,56	-161.852	-199.590	-203.565	-208.185	-212.906



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.836,00	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	1.075,54	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	2.550,68	3.000	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	5.462,22	4.600	4.600	0	4.600	4.600	4.600
10 - Personalauszahlungen	113.453,42	125.192	157.430	0	160.805	164.825	168.946
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.410,23	46.500	52.000	0	52.500	53.000	53.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	7.547,06	8.600	9.600	0	9.700	9.800	9.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.410,71	180.292	219.030	0	223.005	227.625	232.346
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-175.948,49	-175.692	-214.430	0	-218.405	-223.025	-227.746
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.280,25	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)	8.280,25	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	150.000	80.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	56.563,95	50.000	150.000	0	150.000	50.000	50.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	56.563,95	200.000	230.000	0	150.000	50.000	50.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-48.283,70	-200.000	-230.000	0	-150.000	-50.000	-50.000

Erläuterungen zum Produkt 01.111.09 „Bauhof“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 199.590,00 € (Vorjahr: 161.852,00 €) 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 2,840. 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 2019 auf 157.430,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Bauhofgebäudes wurden 4.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen

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

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 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 (1.500,00 €) und um die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Beschäftigung von 1 Euro-Jobber (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 150.000,00 € vorgesehen. Es soll u.a. ein Traktor als Ersatz für den Fendt-Geräteträger 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. 240.000,00 € (ohne Eigenleistung) belaufen. Im Jahr 2017 bzw. 2018 wurden bereits Haushaltsmittel in Höhe von 10.000,00 € bzw. 150.000,00 € eingestellt. Zur Ausfinanzierung der Baumaßnahme sieht der Etat 2019 weitere Mittel in Höhe von 80.000,00 € vor.

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,177	0,177	0,177	0,177

Erläuterungen und Hinweise

Zu den Statistiken gehören u.a.:

- Bodennutzungserhebung
- Viehzählung

Wahlen 2019:

- Europawahl (Europäisches Parlament)

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.095,52	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	9.095,52	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	9.095,52	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	10.729,12	10.952	11.089	11.366	11.650	11.942
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	8.365,79	8.545	8.671	8.888	9.110	9.338
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	673,91	694	696	713	731	750
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.689,42	1.713	1.722	1.765	1.809	1.854
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.906,74	1.000	0	0	0	0
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.906,74	1.000	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	11.074,46	0	5.000	7.000	6.000	6.000
543100 Geschäftsaufwendungen	11.074,46	0	5.000	7.000	6.000	6.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.710,32	11.952	16.089	18.366	17.650	17.942
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.614,80	-11.952	-16.089	-18.366	-17.650	-17.942
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.614,80	-11.952	-16.089	-18.366	-17.650	-17.942
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-14.614,80	-11.952	-16.089	-18.366	-17.650	-17.942
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.614,80	-11.952	-16.089	-18.366	-17.650	-17.942

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 16.089,00 € (Vorjahr: 11.952,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Statistiken und Wahlen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,177. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Statistiken und Wahlen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Statistiken und Wahlen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2019 auf 11.089,00 €.

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,667	2,667	2,667	2,665

Kennzahlen

	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ist 10/2018
Zuzüge	424	339	355	352
Wegzüge	345	390	369	330
Geburten	57	73	69	56
Sterbefälle	79	75	72	73
Ummeldungen innerhalb des Gemeindegebietes	337	239	204	207
ausgestellte Bundespersonalausweise	747	775	788	753
ausgestellte Kinderreisepässe	107	76	98	76
ausgestellte Reisepässe	148	166	252	176
ausgestellte vorläufige Ausweisdokumente	115	92	101	61

Kennzahlen	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ist 10/2018
Eheschließungen	24	28	23	25
beurkundete Geburten	0	0	0	0
beurkundete Sterbefälle	39	31	24	46

Teilergebnisplan 2019

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
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
in EUR							
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	55.432,08	54.530	64.030	65.030	66.030	67.030
	431100 Verwaltungsgebühren	55.432,08	54.530	64.030	65.030	66.030	67.030
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	371,60	400	400	400	400	400
	442100 Erträge aus Verkauf	371,60	400	400	400	400	400
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.059,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.059,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	785,04	9.597	10.250	10.696	11.208	11.742
	456100 Bußgelder	635,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	8.527	9.180	9.626	10.138	10.672
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	150,04	70	70	70	70	70
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	57.848,41	65.727	75.880	77.326	78.838	80.372
11 -	Personalaufwendungen	141.482,89	145.139	149.136	152.942	157.050	161.333
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.899,00	6.060	6.242	6.398	6.558	6.722
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	102.938,87	106.155	109.108	111.836	114.632	117.497
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	8.252,62	8.597	8.696	8.914	9.137	9.365
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	20.588,08	21.095	21.618	22.158	22.712	23.280
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	14,82	350	350	350	350	350
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.969,00	2.245	2.428	2.535	2.836	3.208
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	820,50	637	694	751	825	911
12 -	Versorgungsaufwendungen	12.695,61	11.292	11.145	11.112	11.112	11.112
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	6.320,20	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
	514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.152,41	4.445	4.445	4.445	4.445	4.445
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.063,00	0	0	0	0	0
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.160,00	180	33	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.860,91	33.600	39.600	40.600	41.600	42.600
	528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	29.860,91	33.600	36.600	37.600	38.600	39.600
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	200,00	200	200	200	200	200
	539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	200,00	200	200	200	200	200
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.249,89	5.820	10.340	10.340	9.340	9.340
	542200 Mieten und Pachten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	5.199,89	4.720	9.240	9.240	8.240	8.240
	549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,00	100	100	100	100	100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	189.489,30	196.051	210.421	215.194	219.302	224.585
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-131.640,89	-130.324	-134.541	-137.868	-140.464	-144.213
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-131.640,89	-130.324	-134.541	-137.868	-140.464	-144.213
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
in EUR						
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)	-131.640,89	-130.324	-134.541	-137.868	-140.464	-144.213
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)	-131.640,89	-130.324	-134.541	-137.868	-140.464	-144.213

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 134.541,00 € (Vorjahr: 130.324,00 €) 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 2,665. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung. Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten (incl. Versorgungsaufwendungen) im Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2019 auf 160.281,00 €.

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	= 33.000,00 €
die Unterbringung von Fundtieren im Tierheim	= 2.000,00 €

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

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

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören u. a. die Beiträge an Vereine und Verbände, Kosten im Zusammenhang mit der Zwangseinweisung von Menschen nach dem PsychKG, Aufwendungen im Zusammenhang mit der Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Anschaffung und Unterhaltung von „Dog-Stationen“.

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

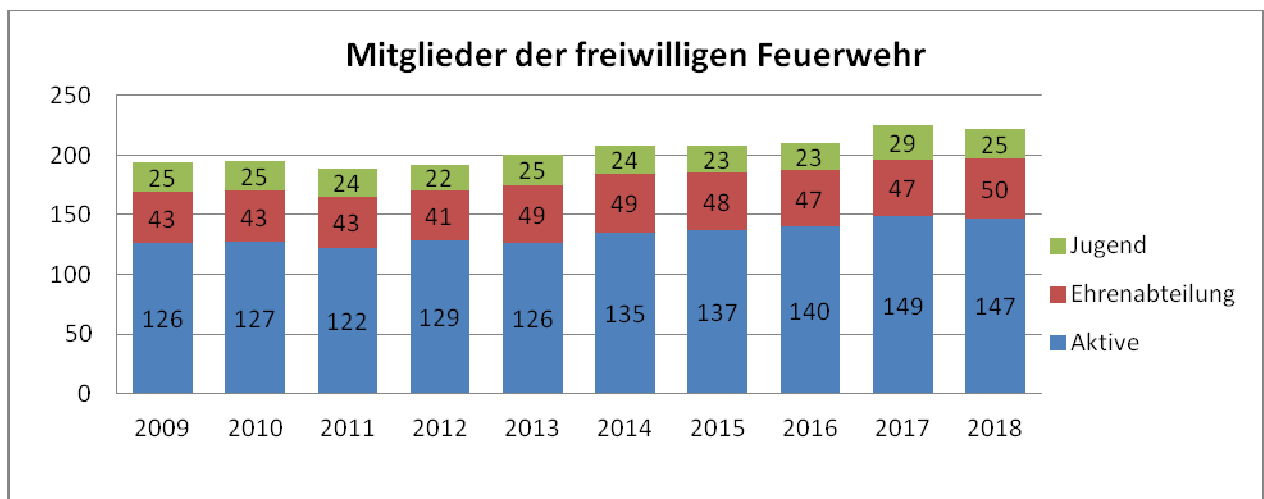
Bevölkerung

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,142	0,142	0,142	0,142

Kennzahlen

	Ist	Ist	Ist	Ist
	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Einsätze	94	44	46	60
davon Fehlalarme	2	1	1	2
Feuerwehrfahrzeuge	11	11	11	11



Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.915,09	110.000	110.000	115.000	120.000	125.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.882,38	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	98.032,71	100.000	100.000	105.000	110.000	115.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.343,44	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.343,44	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.847,30	300	300	300	300	300
442100 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.847,30	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.668,69	7.500	12.000	12.000	12.000	12.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	19.668,69	7.500	12.000	12.000	12.000	12.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	8.128,76	600	600	600	600	600
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	7.701,88	0	0	0	0	0
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	301,88	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	125,00	600	600	600	600	600
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	140.903,28	128.400	132.900	137.900	142.900	147.900
11 - Personalaufwendungen	11.529,66	11.215	11.712	12.082	12.668	13.343
501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.899,00	6.060	6.242	6.398	6.558	6.722
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.347,19	1.395	1.446	1.482	1.519	1.557
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	105,53	108	114	117	120	123
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	373,62	420	438	449	460	472
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	14,82	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.969,00	2.245	2.428	2.535	2.836	3.208
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	820,50	637	694	751	825	911
12 - Versorgungsaufwendungen	6.320,20	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	6.320,20	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.353,77	102.500	87.700	88.200	88.700	89.200
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.877,70	46.000	46.200	46.700	47.200	47.700
525100 Haltung von Fahrzeugen	24.163,33	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	14.268,74	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.044,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	139.243,12	135.000	140.000	145.000	145.000	150.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	114.183,18	120.000	120.000	125.000	130.000	135.000
571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	25.059,94	15.000	20.000	20.000	15.000	15.000
15 - Transferaufwendungen	1.750,00	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.750,00	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.001,13	77.759	91.925	92.325	93.225	93.625
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und	19.961,80	28.354	47.820	47.820	47.820	47.820

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>sonstige Tätigkeit</i>						
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	22.236,42	34.005	27.005	27.005	27.505	27.505
544100 <i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	14.409,15	0	0	0	0	0
544500 <i>sonstige Steuern</i>	0,00	1.300	2.500	2.600	2.700	2.800
544600 <i>Versicherungen</i>	0,00	14.000	14.500	14.800	15.100	15.400
547100 <i>Wertveränderungen bei Sachanlagen</i>	301,88	0	0	0	0	0
547700 <i>Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage</i>	7.701,88	0	0	0	0	0
549900 <i>Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	390,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	305.197,88	334.891	339.754	346.024	348.010	354.585
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-164.294,60	-206.491	-206.854	-208.124	-205.110	-206.685
19 + <i>Finanzerträge</i>	0,00	0	0	0	0	0
20 - <i>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</i>	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-164.294,60	-206.491	-206.854	-208.124	-205.110	-206.685
23 + <i>Außerordentliche Erträge</i>	0,00	0	0	0	0	0
24 - <i>Außerordentliche Aufwendungen</i>	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-164.294,60	-206.491	-206.854	-208.124	-205.110	-206.685
27 + <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	285,71	290	0	0	0	0
481100 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	285,71	290	0	0	0	0
28 - <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-164.008,89	-206.201	-206.854	-208.124	-205.110	-206.685



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	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	10.666,39	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.611,50	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.996,73	300	300	0	300	300	300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.332,00	7.500	12.000	0	12.000	12.000	12.000
07 + Sonstige Einzahlungen	80,00	600	600	0	600	600	600
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.686,62	28.400	32.900	0	32.900	32.900	32.900
10 - Personalauszahlungen	7.255,81	8.333	8.590	0	8.796	9.007	9.224
11 - Versorgungsauszahlungen	6.320,20	6.667	6.667	0	6.667	6.667	6.667
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80.603,01	102.500	87.700	0	88.200	88.700	89.200
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	3.500,00	1.750	1.750	0	1.750	1.750	1.750
15 - Sonstige Auszahlungen	52.046,94	77.759	91.925	0	92.325	93.225	93.625
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.725,96	197.009	196.632	0	197.738	199.349	200.466
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-110.039,34	-168.609	-163.732	0	-164.838	-166.449	-167.566
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	72.110,67	52.500	55.000	0	55.000	55.000	55.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.400,00	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)	79.510,67	52.500	55.000	0	55.000	55.000	55.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	20.000	280.000	520.000	520.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	283.091,14	40.000	80.000	400.000	480.000	40.000	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)	283.091,14	60.000	360.000	920.000	1.000.000	40.000	40.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-203.580,47	-7.500	-305.000	-920.000	-945.000	15.000	15.000



Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 02.126.01/01 Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	67.110,67	52.500	55.000	0	55.000	55.000	55.000	0	0
13000.36100 Landesmittel für den Ausbau der kommunalen Warnsysteme	14.567,98	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.36160 Pauschale aus der Feuerschutzsteuer	52.542,69	52.500	55.000	0	55.000	55.000	55.000	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	67.110,67	52.500	55.000	0	55.000	55.000	55.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	67.110,67	52.500	55.000	0	55.000	55.000	55.000	0	0

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

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.36700 Zuschüsse von privaten Unternehmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Freiwilligen Feuerwehr	5.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	5.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	22.566,30	40.000	80.000	0	80.000	40.000	40.000	0	0
13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	2.653,11	25.000	60.000	0	60.000	25.000	25.000	0	0
13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	19.913,19	15.000	20.000	0	20.000	15.000	15.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	22.566,30	40.000	80.000	0	80.000	40.000	40.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17.566,30	-40.000	-80.000	0	-80.000	-40.000	-40.000	0	0

Maßnahme: 02.126.01/03 Feuerwehrfahrzeuge

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.400,00	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.34500 Erlöse aus dem Verkauf von alten Feuerwehrfahrzeugen	7.400,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	7.400,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	259.509,45	0	0	400.000	400.000	0	0	0	0
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	259.509,45	0	0	400.000	400.000	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	259.509,45	0	0	400.000	400.000	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-252.109,45	0	0	-400.000	-400.000	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	10.000	140.000	260.000	260.000	0	0	10.000	410.000
13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	0,00	10.000	140.000	260.000	260.000	0	0	10.000	410.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	10.000	140.000	260.000	260.000	0	0	10.000	410.000
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000	-140.000	-260.000	-260.000	0	0	-10.000	-410.000

Maßnahme: 02.126.01/06 Baumaßnahme - Feuerwehrgerätehaus Halverde-

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	140.000	260.000	260.000	0	0	10.000	410.000
13000.95020 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Halverde	0,00	10.000	140.000	260.000	260.000	0	0	10.000	410.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	10.000	140.000	260.000	260.000	0	0	10.000	410.000
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000	-140.000	-260.000	-260.000	0	0	-10.000	-410.000

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 206.854,00 € (Vorjahr: 206.201,00 €) 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 Kostenersätze für ordnungsbehördliche Maßnahmen (Brandschau) und die Erstattungen für Einsätze der Freiwilligen Feuerwehr Hopsten (z.B. Ölunfälle) und die sonstigen vermischten Erträge verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Brandschutz“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,142. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Brandschutz“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten (incl. Versorgungsleistungen) im Produkt „Brandschutz“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2019 auf 18.379,00 €.

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.

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 und sein Stellvertreter eine Aufwandsentschädigung. 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 €
Untersuchungskosten, Führerscheine	= 10.000,00 €
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.

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 2019 und auch in den Folgejahren jeweils Einnahmen aus der Feuerschutzsteuer in Höhe von ca. 55.000,00 €.

Maßnahme 02.126.01/02 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Feuerwehr-

13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr

Für die Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen werden im Haushaltsjahr 2019 60.000,00 € zur Verfügung gestellt. Bedingt durch die Umstellung des Sprechfunkes auf Digitaltechnik sollen 48 neue Handsprechfunkgeräte angeschafft und die Funktechnik in den bei ELW´s erweitert werden. Die Kosten hierfür belaufen sich allein auf ca. 60.000,00 € und sollen auf die Jahre 2019 und 2020 aufgeteilt werden.

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

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

Maßnahme 02.126.01/03 Feuerwehrfahrzeuge

13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen

Für die Anschaffung eines Tanklöschfahrzeuges TLF 16/25 (LZ Hopsten) wurde eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 400.000,00 € eingestellt. Die Lieferung und Bezahlung des Fahrzeuges soll erst im Jahr 2020 erfolgen.

Maßnahme 02.126.01/05 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Schale

13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale

Für den Umbau bzw. Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale werden im Jahr 2019 140.000,00 € und im Jahr 2020 260.000,00 € in Ansatz gebracht.

Maßnahme 02.126.01/06 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Halverde

13000.95020 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Halverde

Für den Umbau bzw. Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Halverde werden im Jahr 2019 140.000,00 € und im Jahr 2020 260.000,00 € 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

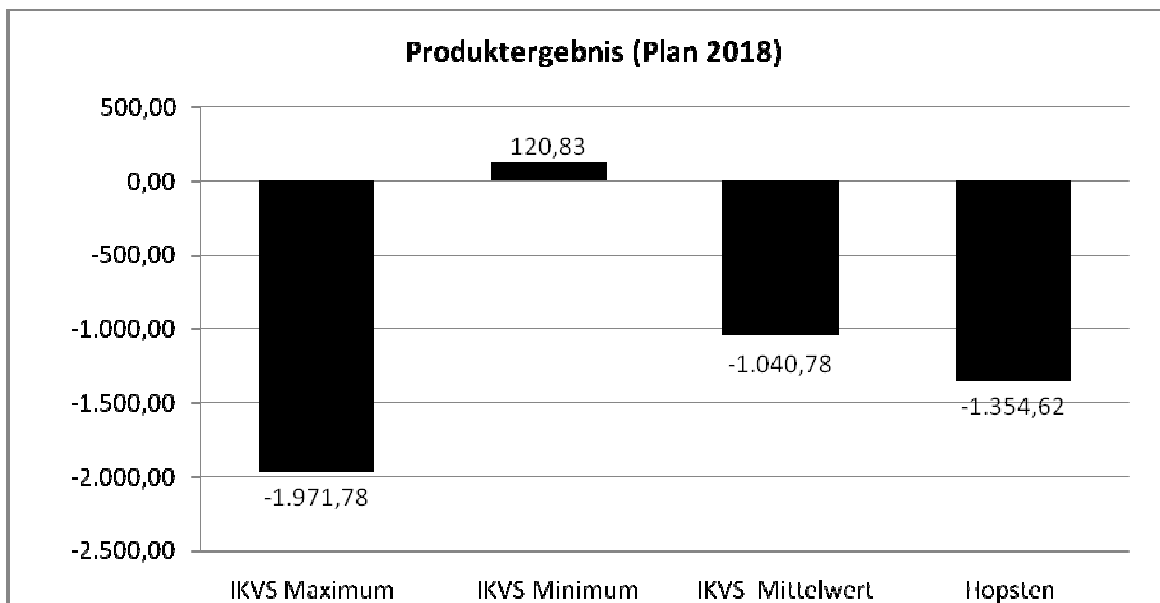
Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

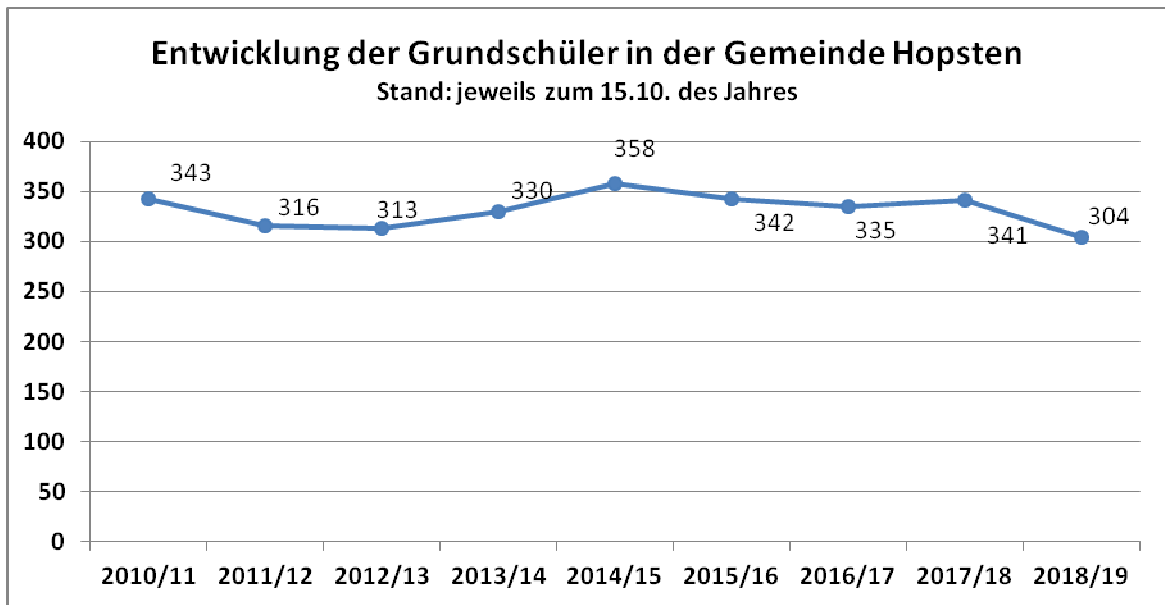
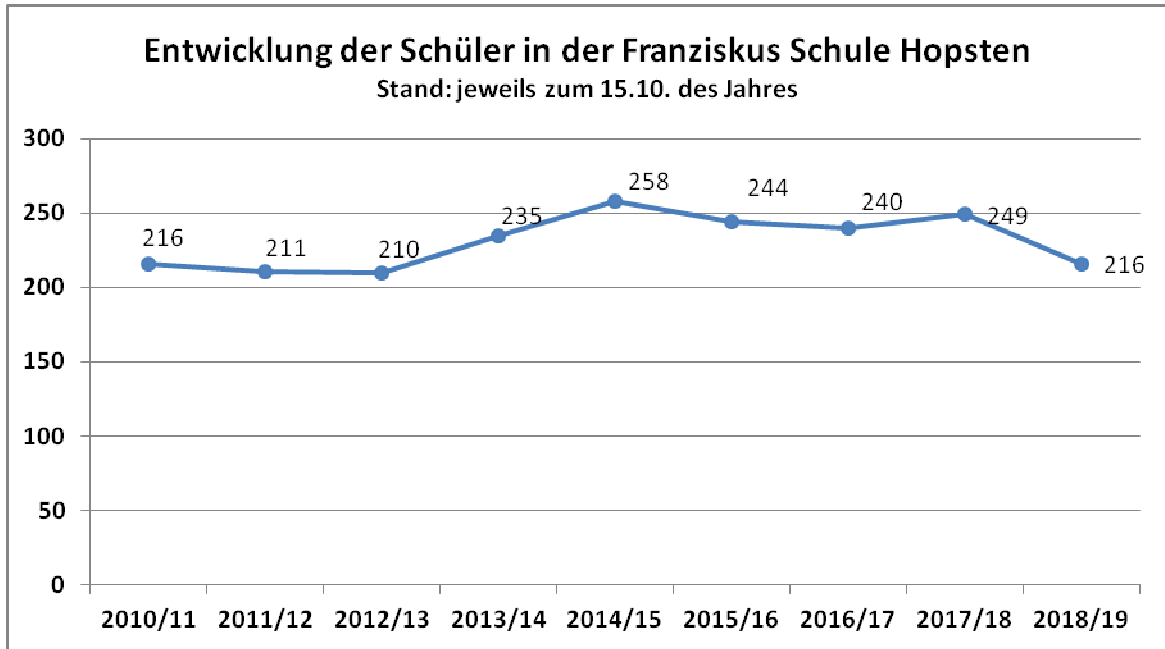
Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	5,717	7,117	7,037	7,546

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

72 Kommunen, bis 15.000 Einwohner





Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151.705,19	206.140	185.640	190.640	195.640	200.640
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	13.972,02	14.000	9.500	9.500	9.500	9.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	87.850,50	107.140	91.140	91.140	91.140	91.140
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	49.882,67	85.000	85.000	90.000	95.000	100.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.470,53	95.000	95.000	96.000	97.000	98.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	92.470,53	95.000	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	189,75	500	500	500	500	500
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	189,75	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	244.365,47	301.640	281.140	287.140	293.140	299.140
11 - Personalaufwendungen	336.141,71	344.010	398.030	407.699	417.924	428.403
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.033,76	6.205	6.392	6.552	6.716	6.883
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	257.813,52	262.405	304.110	311.469	319.256	327.237
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	18.947,08	19.833	26.587	27.232	27.913	28.611
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	50.984,30	53.317	58.532	59.947	61.446	62.982
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	116,15	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.694,30	1.432	1.562	1.632	1.705	1.782
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	552,60	468	497	517	538	558
12 - Versorgungsaufwendungen	6.320,20	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	6.320,20	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.329,37	150.995	135.495	136.495	137.495	138.495
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	61.525,32	98.000	80.000	81.000	82.000	83.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.737,59	5.250	5.250	5.250	5.250	5.250
527100 Lernmittel	6.959,08	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	44.107,38	42.745	42.745	42.745	42.745	42.745
14 - Bilanzielle Abschreibungen	60.024,02	80.000	75.000	80.000	85.000	90.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	60.024,02	80.000	75.000	80.000	85.000	90.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.706,52	43.950	49.700	50.850	52.000	53.150
543100 Geschäftsaufwendungen	21.319,62	26.700	30.700	30.700	30.700	30.700
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	17.170,58	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	0,00	1.300	1.800	1.850	1.900	1.950
544600 Versicherungen	0,00	15.750	17.000	18.100	19.200	20.300
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	216,32	200	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	556.521,82	625.622	664.892	681.711	699.086	716.715
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-312.156,35	-323.982	-383.752	-394.571	-405.946	-417.575
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - 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 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-312.156,35	-323.982	-383.752	-394.571	-405.946	-417.575
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-312.156,35	-323.982	-383.752	-394.571	-405.946	-417.575
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)	-312.156,35	-323.982	-383.752	-394.571	-405.946	-417.575



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	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	101.822,52	121.140	100.640	0	100.640	100.640	100.640
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.008,75	95.000	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	189,75	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.021,02	216.640	196.140	0	197.140	198.140	199.140
10 - Personalauszahlungen	333.444,41	342.110	395.971	0	405.550	415.681	426.063
11 - Versorgungsauszahlungen	6.320,20	6.667	6.667	0	6.667	6.667	6.667
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.989,63	150.995	135.495	0	136.495	137.495	138.495
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	38.571,25	43.950	49.700	0	50.850	52.000	53.150
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	492.325,49	543.722	587.833	0	599.562	611.843	624.375
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-297.304,47	-327.082	-391.693	0	-402.422	-413.703	-425.235
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.785,00	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)	1.785,00	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	160.304,79	60.000	15.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	91.443,54	32.000	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)	251.748,33	92.000	47.000	0	32.000	32.000	32.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-249.963,33	-92.000	-47.000	0	-32.000	-32.000	-32.000

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 383.752 € (Vorjahr: 323.982,00 €) 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 2019 werden Erträge in Höhe von 9.500,00 € erwartet.

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen setzt sich wie folgt zusammen:

Landeszuweisung auf dem Programm „Schule und Kultur“	=	2.440,00 €
Landeszuweisung für die Fort- und Weiterbildung der Lehrkräfte	=	1.200,00 €
Landeszuweisung für Betreuungsmaßnahmen	=	7.500,00 €
<u>Landeszuweisung für die offene Ganztagschule</u>	=	<u>80.000,00 €</u>
Summe:	=	<u>91.140,00 €</u>

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	=	65.000,00 €
<u>Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (lfd. Jahr)</u>	=	<u>20.000,00 €</u>
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 Schul-/Bildungspauschale kann neben investiven Maßnahmen auch für Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen, wie auch für die Zahlung von Mieten eingesetzt werden. Hierfür sind in den Aufwandspositionen (Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen) entsprechende Beträge veranschlagt worden. Die Finanzierung erfolgt über die Schul-/Bildungspauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird. 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 7,546. 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 2019 auf 404.697,00 €.

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 2019 wurden 20.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien verbucht. Für das Jahr 2019 werden Aufwendungen in Höhe von 60.000,00 € 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 7.500,00 € 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	= 4.000,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	= 7.000,00 €
die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	= 1.000,00 €
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 544500 sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Franziskus Schule Hopsten“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulgebäude und dem Schulinventar. Gemäß § 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.

21000.95130 Anlegung von zusätzlichen Parkflächen ander Franziskus-Schule Hopsten

An der Franziskus-Schule Hopsten sollen zusätzliche Parkflächen angelegt werden. Die Kosten werden auf ca. 15.000,00 € 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

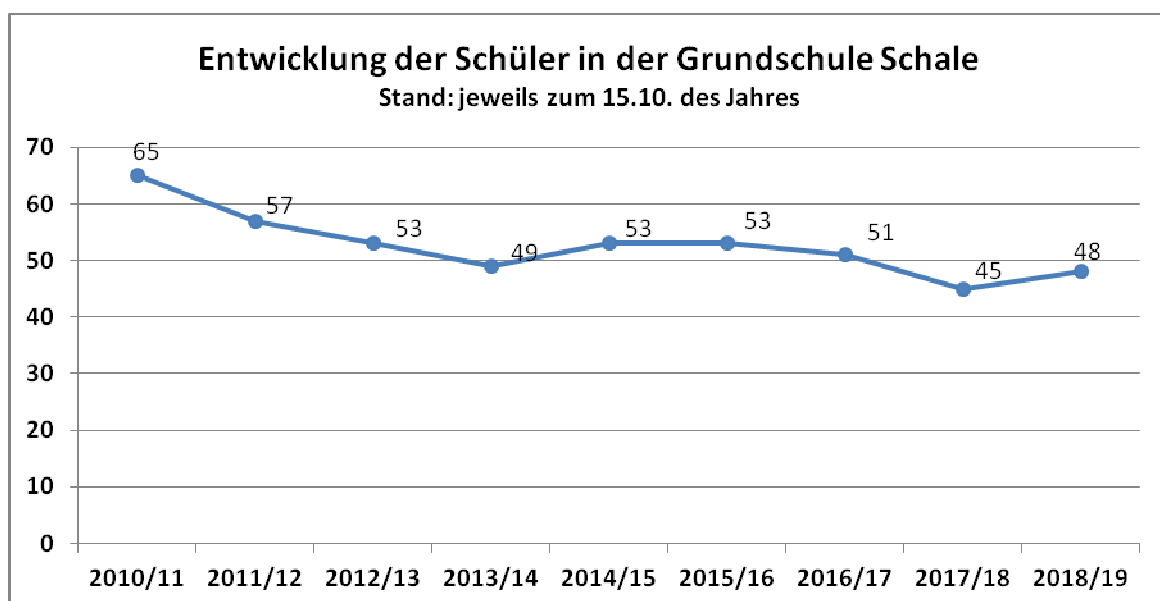
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,295	1,290	1,370	1,370

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.979,41	27.500	52.500	33.500	34.500	35.500
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	2.110,50	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	18.368,91	20.000	45.000	26.000	27.000	28.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.168,33	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.168,33	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
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	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	37.650,14	39.100	63.100	44.100	45.100	46.100
11 - Personalaufwendungen	58.920,91	60.648	64.774	66.393	68.052	69.754
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	45.771,09	47.148	50.398	51.658	52.949	54.273
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.540,59	3.676	3.925	4.023	4.123	4.227
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.609,23	9.824	10.451	10.712	10.980	11.254
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.608,94	21.600	44.600	25.100	25.600	26.100
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.774,41	19.000	42.000	22.500	23.000	23.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	556,23	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
527100 Lernmittel	1.278,30	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	21.809,62	23.000	23.500	24.500	25.500	26.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	21.809,62	23.000	23.500	24.500	25.500	26.500
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.417,35	9.350	9.100	9.250	9.400	9.550
543100 Geschäftsaufwendungen	1.821,38	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.595,97	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	0,00	850	500	500	500	500
544600 Versicherungen	0,00	3.900	4.000	4.150	4.300	4.450
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	104.756,82	114.598	141.974	125.243	128.552	131.904
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-67.106,68	-75.498	-78.874	-81.143	-83.452	-85.804
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-67.106,68	-75.498	-78.874	-81.143	-83.452	-85.804
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-67.106,68	-75.498	-78.874	-81.143	-83.452	-85.804
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-67.106,68	-75.498	-78.874	-81.143	-83.452	-85.804



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	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	10.039,12	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.200,83	10.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
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	19.742,35	19.100	18.100	0	18.100	18.100	18.100
10 - Personalauszahlungen	58.920,91	60.648	64.774	0	66.393	68.052	69.754
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.002,53	21.600	44.600	0	25.100	25.600	26.100
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	6.417,16	9.350	9.100	0	9.250	9.400	9.550
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.340,60	91.598	118.474	0	100.743	103.052	105.404
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-63.598,25	-72.498	-100.374	0	-82.643	-84.952	-87.304
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	15.179,03	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)	15.179,03	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-15.179,03	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000



Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022		
	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	15.179,03	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
21030.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	14.562,99	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
21030.93530 Anschaffung von EDV-Software	616,04	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	15.179,03	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-15.179,03	-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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 78.874,00 € (Vorjahr: 75.498,00 €) 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	= 15.000,00 €
<u>Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)</u>	<u>= 30.000,00 €</u>
Summe:	= <u>45.000,00 €</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 Schul-/Bildungspauschale kann neben investiven Maßnahmen auch für Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen, wie auch für die Zahlung von Mieten eingesetzt werden. Hierfür ist in der Aufwandspositionen (Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen) ein entsprechender Betrag veranschlagt worden. Die Finanzierung erfolgt über die Schul/Bildungspauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird. Im früheren kameralen Haushalt erfolgte eine Zuführung vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt.

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hierbei handelt es sich um 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 2019 auf 64.774,00 €.

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 2019 wurden insgesamt 32.000,00 € veranschlagt.

Kosten für den lfd. Unterhaltungsaufwand GS Schale	= 5.000,00 €
Kosten für den lfd. Unterhaltungsaufwand Gymnastikhalle	= 25.000,00 €

In der Gymnastikhalle Schale sollen die sanitären Anlagen erneuert werden.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien verbucht. Für das Jahr 2019 werden Aufwendungen in Höhe von 12.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Es handelt sich hierbei um die anfallenden Kosten für die Unterhaltung der Geräte und Ausstattungsgegenstände der 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 544500 sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

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 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

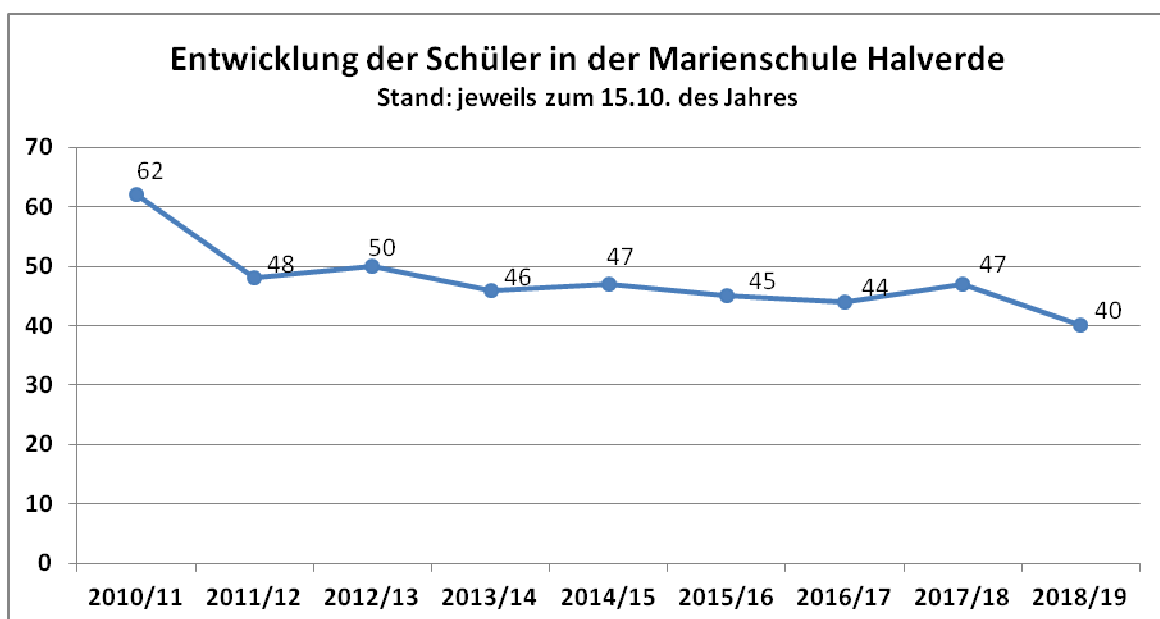
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,185	0,180	0,210	0,210

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.798,96	26.100	105.000	31.000	32.000	33.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	42.298,96	18.600	97.500	23.500	24.500	25.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.410,33	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.410,33	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	56.209,29	34.200	113.100	39.100	40.100	41.100
11 - Personalaufwendungen	10.193,76	10.071	11.904	12.201	12.505	12.819
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	8.068,53	7.938	9.408	9.643	9.884	10.131
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	562,20	561	665	681	698	716
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.563,03	1.572	1.831	1.877	1.923	1.972
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.352,77	33.500	111.600	37.100	37.600	38.100
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	51.636,19	31.000	109.000	34.500	35.000	35.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	415,98	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
527100 Lernmittel	1.300,60	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	24.909,46	26.000	26.500	27.500	28.500	29.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	24.909,46	26.000	26.500	27.500	28.500	29.500
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.216,47	20.300	22.000	22.200	22.400	22.600
543100 Geschäftsaufwendungen	18.038,91	16.000	17.000	17.000	17.000	17.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.018,13	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	0,00	750	1.100	1.150	1.200	1.250
544600 Versicherungen	0,00	3.450	3.800	3.950	4.100	4.250
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159,43	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	110.672,46	89.871	172.004	99.001	101.005	103.019
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-54.463,17	-55.671	-58.904	-59.901	-60.905	-61.919
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-54.463,17	-55.671	-58.904	-59.901	-60.905	-61.919
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-54.463,17	-55.671	-58.904	-59.901	-60.905	-61.919

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126,76	130	130	130	130	130
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126,76	130	130	130	130	130
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-54.336,41	-55.541	-58.774	-59.771	-60.775	-61.789



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	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	7.500,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.341,33	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	13.841,33	15.600	15.600	0	15.600	15.600	15.600
10 - Personalauszahlungen	10.193,76	10.071	11.904	0	12.201	12.505	12.819
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.780,13	33.500	111.600	0	37.100	37.600	38.100
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	26.233,87	20.300	22.000	0	22.200	22.400	22.600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.207,76	63.871	145.504	0	71.501	72.505	73.519
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75.366,43	-48.271	-129.904	0	-55.901	-56.905	-57.919
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	792,14	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)	792,14	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	13.431,88	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)	13.431,88	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-12.639,74	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000



Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	792,14	0	0	0	0	0	0	0	0
21040.36800 Zuschuss des Fördervereins der Mariengrundschule Halverde zur Anschaffung von Spielgeräten für den Schulhof	792,14	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	792,14	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	13.431,88	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	4.021,58	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	9.410,30	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	13.431,88	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-12.639,74	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.03 „Mariengrundschule Halverde“

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

Zu den Aufgaben gehört

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

Im Produkt „Mariengrundschule Halverde“ sind auch sämtliche Betreuungsformen (Schule von acht bis eins) erfasst.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 58.774,00 € (Vorjahr: 55.541,00€) 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	= 12.500,00 €
<u>Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (lfd. Jahr)</u>	<u>= 85.000,00 €</u>
Summe:	<u>= 97.500,00 €</u>

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

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hierbei handelt es sich um 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 2019 auf 11.904,00 €.

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 2019 wurden insgesamt 85.000,00 € veranschlagt. In der Gymnastikhalle Halverde sollen die sanitären Anlagen und die Duschräume erneuert werden.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien. Für das Jahr 2019 beträgt der Ansatz 24.000,00 €. Die Reinigung der GS Halverde erfolgt seit dem Jahr 2014 durch eine Fremdfirma.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 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 1.100,00 € 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	=	13.000,00 €
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 544500 sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hierzu gehören die Versicherungsbeiträge für das Gebäude der Grundschule Halverde, der Schulgymnastikhalle sowie die Beiträge zur Schülerunfall- und -haftpflicht-versicherung.

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 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

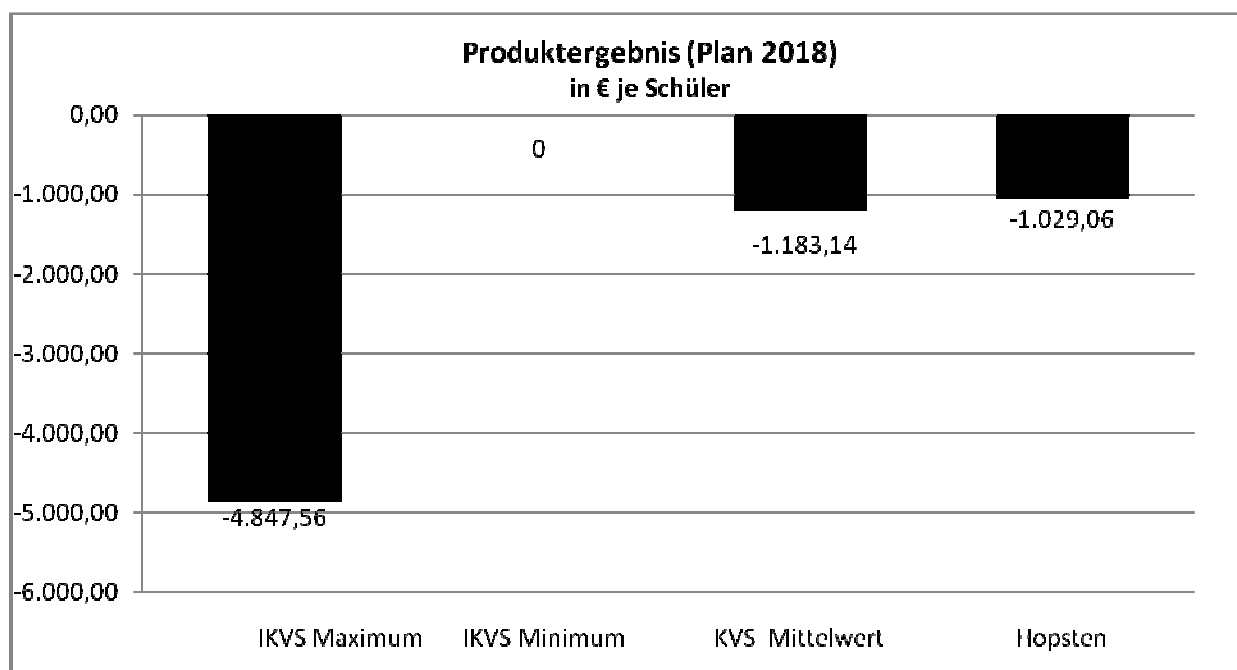
Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

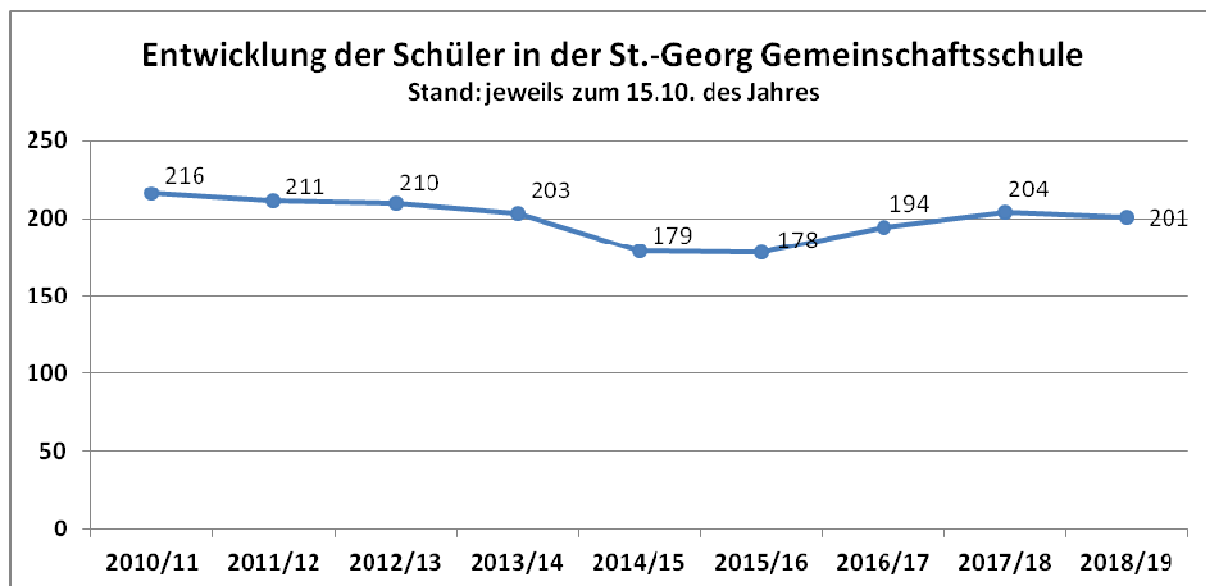
Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,543	1,484	1,584	2,279

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

72 Kommunen, bis 15.000 Einwohner





Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.178,80	226.200	196.200	176.200	181.200	186.200
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	11.094,10	83.700	16.200	16.200	16.200	16.200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	127.084,70	142.500	180.000	160.000	165.000	170.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.294,36	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.294,36	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	165,57	250	250	250	250	250
442100 Erträge aus Verkauf	165,57	50	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.107,88	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	24.107,88	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	142,33	500	300	300	300	300
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	142,33	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	164.888,94	264.450	234.250	214.250	219.250	224.250
11 - Personalaufwendungen	68.467,34	81.270	118.789	149.860	153.630	157.496
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.033,76	6.205	6.392	6.552	6.716	6.883
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	47.309,13	56.736	86.297	110.232	112.988	115.813
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.725,58	4.488	6.807	8.688	8.905	9.128
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.625,64	12.059	17.381	22.406	22.966	23.540
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	78,93	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.694,30	1.432	1.562	1.632	1.705	1.782
12 - Versorgungsaufwendungen	6.320,20	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	6.320,20	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.838,29	169.750	172.250	171.250	173.250	175.250
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	80.144,50	155.000	156.000	155.000	157.000	159.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.207,09	4.750	6.250	6.250	6.250	6.250
527100 Lernmittel	10.486,70	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	153.001,32	163.000	160.000	170.000	175.000	180.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	153.001,32	163.000	160.000	170.000	175.000	180.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.618,06	43.400	45.500	49.200	49.900	50.600
543100 Geschäftsaufwendungen	19.903,80	26.700	27.700	28.700	28.700	28.700
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	15.138,42	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	0,00	1.400	1.400	2.000	2.100	2.200
544600 Versicherungen	0,00	15.000	16.100	18.200	18.800	19.400
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	575,84	300	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	361.245,21	464.087	503.206	546.977	558.447	570.013
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-196.356,27	-199.637	-268.956	-332.727	-339.197	-345.763
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-196.356,27	-199.637	-268.956	-332.727	-339.197	-345.763

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-196.356,27	-199.637	-268.956	-332.727	-339.197	-345.763
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	76.500,66	83.000	83.000	0	0	0
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	76.500,66	83.000	83.000	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-55.836,05	-60.000	-60.000	0	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-55.836,05	-60.000	-60.000	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-175.691,66	-176.637	-245.956	-332.727	-339.197	-345.763



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.094,10	83.700	16.200	0	16.200	16.200	16.200
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.052,36	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	171,47	250	250	0	250	250	250
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.107,88	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
07 + Sonstige Einzahlungen	142,33	500	300	0	300	300	300
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.568,14	121.950	54.250	0	54.250	54.250	54.250
10 - Personalauszahlungen	66.277,64	79.838	117.227	0	148.228	151.925	155.714
11 - Versorgungsauszahlungen	6.320,20	6.667	6.667	0	6.667	6.667	6.667
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100.805,47	169.750	172.250	0	171.250	173.250	175.250
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	35.912,93	43.400	45.500	0	49.200	49.900	50.600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	209.316,24	299.655	341.644	0	375.345	381.742	388.231
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-171.748,10	-177.705	-287.394	0	-321.095	-327.492	-333.981
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	35.634,19	25.000	258.000	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)	35.634,19	25.000	258.000	0	15.000	15.000	15.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-35.634,19	-25.000	-258.000	0	-15.000	-15.000	-15.000



Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	35.634,19	25.000	258.000	0	15.000	15.000	15.000	0	180.000
21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	7.403,31	5.000	8.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
21500.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	28.230,88	20.000	70.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
21500.93540 Einrichtung eines neuen naturwissenschaftlichen Fachraumes im Schulzentrum Hopsten	0,00	0	180.000	0	0	0	0	0	180.000
Summe der investiven Auszahlungen	35.634,19	25.000	258.000	0	15.000	15.000	15.000	0	180.000
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-35.634,19	-25.000	-258.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	-180.000

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 245.956,00 € (Vorjahr: 176.637,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen setzt sich wie folgt zusammen:

Zuwendung für die Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer	= 1.200,00 €
<u>Landesmittel für das Förderprogramm „Geld oder Stelle“</u>	<u>= 15.000,00 €</u>
Summe:	<u>= 16.200,00 €</u>

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 Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)	= 60.000,00 €

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 Schul-/Bildungspauschale kann neben investiven Maßnahmen auch für Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen, wie auch für die Zahlung von Mieten eingesetzt werden. Hierfür ist in der Aufwandspositionen (Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen) ein entsprechender Betrag veranschlagt worden. Die Finanzierung erfolgt über die Schul/Bildungspauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird. Im früheren 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 2,279. 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 2019 auf 125.456,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung bzw. Sanierung des Gebäudes der Hauptschule Hopsten. U. a. soll der Flurbereich des Altbaus (u.a. Deckenabhängung) saniert werden und der EDV-Raum soll neue Fenster erhalten. Darüber hinaus sind weitere Umbaumaßnahmen geplant. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 55.000,00 €. Für das Jahr 2019 sind insgesamt 60.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien veranschlagt. Für das Jahr 2019 werden Aufwendungen in Höhe von 96.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

Entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes hat der Schulträger gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Diese belaufen sich für den Bereich der Hauptschulen auf 78,00 € je Schüler. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil in Höhe von einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Für die Hauptschule Hopsten wurden 10.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	= 4.000,00 €
die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	= 2.000,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	= 1.500,00 €
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>27.700,00 €</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 544500 sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hierzu gehören die Versicherungsbeiträge für das Gebäude der Hauptschule Hopsten sowie die Beiträge zur Schülerunfall- und –haftpflichtversicherung.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „St.-Georg Gemeinschaftshauptschule“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulgebäude und dem Schulinventar. Gemäß § 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 70.000,00 € vor. Es sollen u.a. der EDV-Raum mit neuer Technik ausgestattet bzw. weitere Smartboards angeschafft werden.

21500.93540 Errichtung eines neuen naturwissenschaftlichen Fachraumes

Im Schulzentrum Hopsten soll ein neuer naturwissenschaftlicher Fachraum eingerichtet werden. Die Kosten werden auf ca. 180.000,00 € geschätzt. Die Finanzierung erfolgt größtenteils mit Mitteln aus dem Programm „Gute Schule 2020“

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

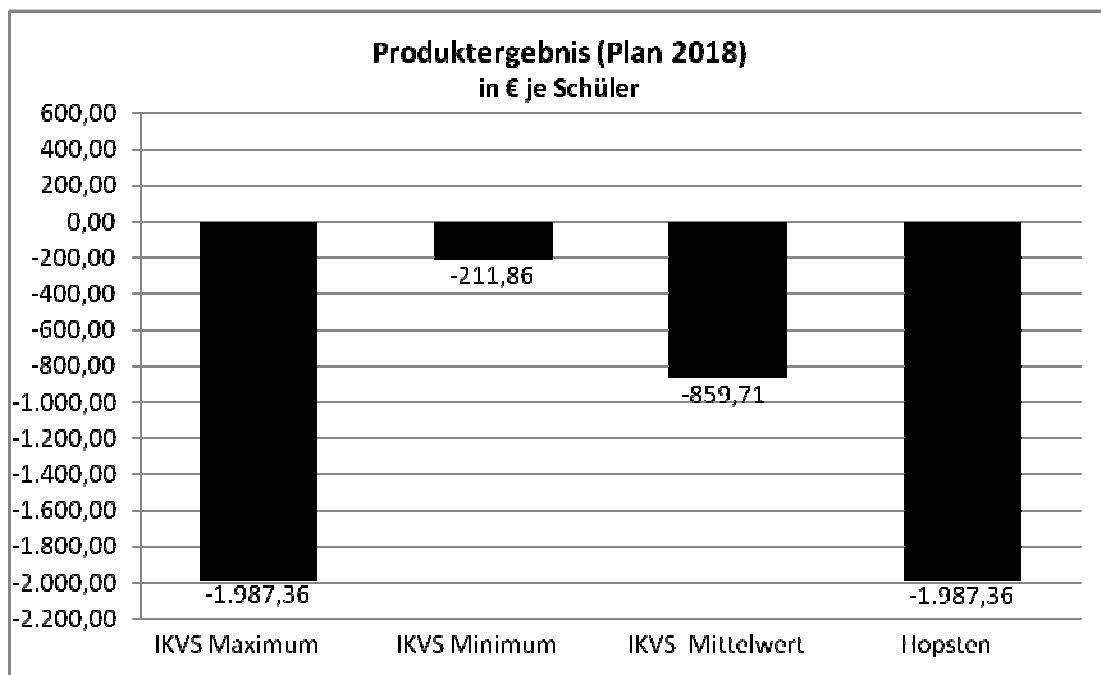
Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

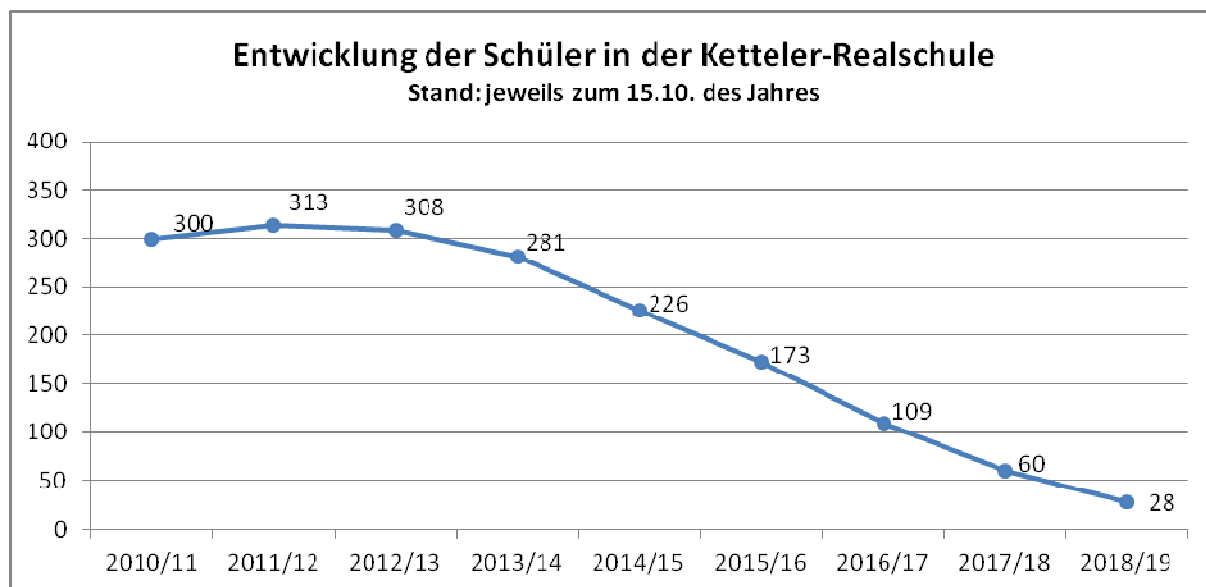
Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,653	1,750	1,610	0,555

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

72 Kommunen, bis 15.000 Einwohner





Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.519,12	19.500	14.850	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.936,00	5.500	2.850	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.583,12	14.000	12.000	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	165,52	100	100	0	0	0
442100 Erträge aus Verkauf	165,52	50	50	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12,02	200	100	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	12,02	200	100	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	27.696,66	19.800	15.050	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	97.447,86	83.205	33.108	2.666	2.781	2.898
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.033,76	6.205	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	68.824,04	57.356	23.714	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.404,87	4.542	1.872	0	0	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	14.306,76	12.384	4.966	0	0	0
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	78,93	350	0	0	0	0
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.694,30	1.432	1.562	1.632	1.705	1.782
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.105,20	936	994	1.034	1.076	1.116
12 - Versorgungsaufwendungen	6.320,20	6.667	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	6.320,20	6.667	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.218,48	70.250	37.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	73.061,44	65.000	36.000	0	0	0
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.608,94	2.250	1.000	0	0	0
527100 Lernmittel	548,10	3.000	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.977,10	9.000	7.000	0	0	0
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	8.977,10	9.000	7.000	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	33.300,00	42.400	52.000	60.000	60.000	60.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	33.300,00	42.400	52.000	60.000	60.000	60.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.602,19	24.900	15.850	4.000	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	7.421,05	16.300	9.750	0	0	0
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	11.081,14	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	0,00	500	500	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	7.900	5.400	4.000	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100,00	200	200	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	239.865,83	236.422	144.958	66.666	62.781	62.898
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-212.169,17	-216.622	-129.908	-66.666	-62.781	-62.898
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - 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 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-212.169,17	-216.622	-129.908	-66.666	-62.781	-62.898
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-212.169,17	-216.622	-129.908	-66.666	-62.781	-62.898
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.836,05	60.000	60.000	0	0	0
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.836,05	60.000	60.000	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-76.500,66	-83.000	-83.000	0	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-76.500,66	-83.000	-83.000	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-232.833,78	-239.622	-152.908	-66.666	-62.781	-62.898



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	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	6.936,00	5.500	2.850	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	171,42	100	100	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.008,99	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	12,02	200	100	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.128,43	5.800	3.050	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	94.152,96	80.837	30.552	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	6.320,20	6.667	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.636,27	70.250	37.000	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	33.300,00	42.400	52.000	0	60.000	60.000	60.000
15 - Sonstige Auszahlungen	18.487,14	24.900	15.850	0	4.000	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230.896,57	225.054	135.402	0	64.000	60.000	60.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-221.768,14	-219.254	-132.352	0	-64.000	-60.000	-60.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	13.000	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	13.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-13.000	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 03.215.01/01
Betriebs- und Geschäftsausstattung -Realschule-

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	13.000	0	0	0	0	0	0	0
22000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	0,00	3.000	0	0	0	0	0	0	0
22000.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	13.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-13.000	0	0	0	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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 152.908,00 € (Vorjahr: 239.622,00 €) 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“ bzw. Zuwendungen des Landes NRW für die Fort- und Weiterbildung von Lehrkräften.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	=	7.000,00 €
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 Schul-/Bildungspauschale kann neben investiven Maßnahmen auch für Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen, wie auch für die Zahlung von Mieten eingesetzt werden. Hierfür ist in der Aufwandspositionen (Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen) ein entsprechender Betrag veranschlagt worden. Die Finanzierung erfolgt über die Schul/Bildungspauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird. Im früheren kameralen Haushalt erfolgte eine Zuführung vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt.

Sachkonto 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 0,555. 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 2019 auf 33.108,00 €.

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 2019 sind insgesamt 5.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien veranschlagt. Für das Jahr 2019 werden Aufwendungen in Höhe von 31.000,00 € 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 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	=	500,00 €
die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	=	250,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	=	150,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	=	2.000,00 €
das Fortbildungsbudget	=	350,00 €
Kosten für die Betreuungsmaßnahme „Geld oder Stelle“	=	2.500,00 €
der Geschäftsbedarf	=	4.000,00 €
Summe:	=	<u>9.750,00 €</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 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für das Gebäude der Ketteler-Realschule verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hierzu gehören die 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.

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

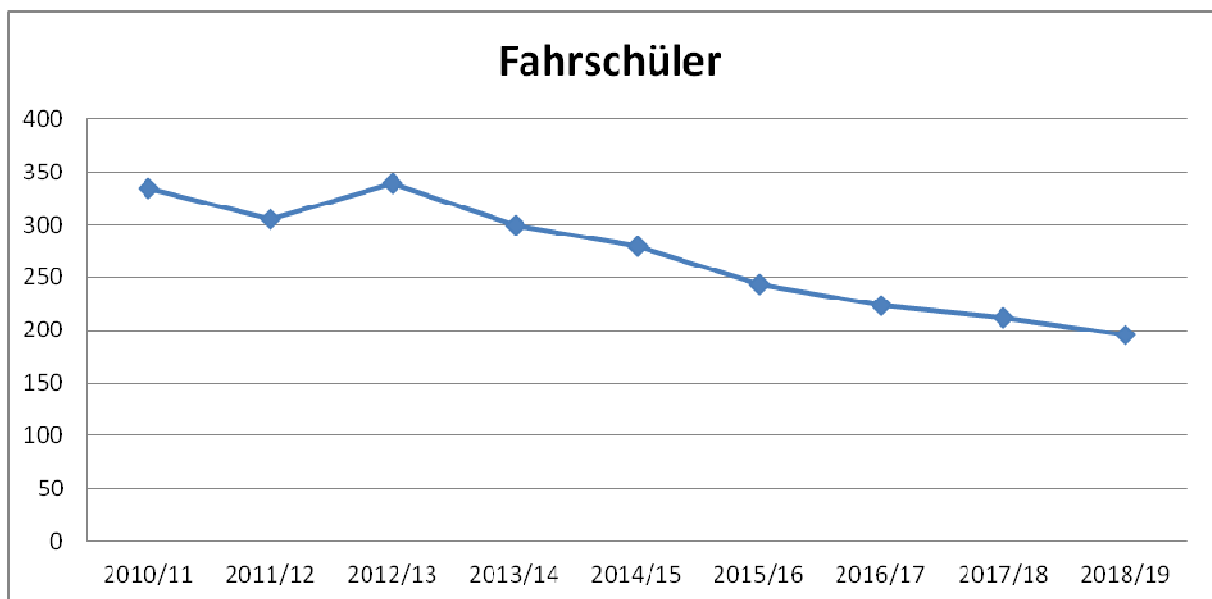
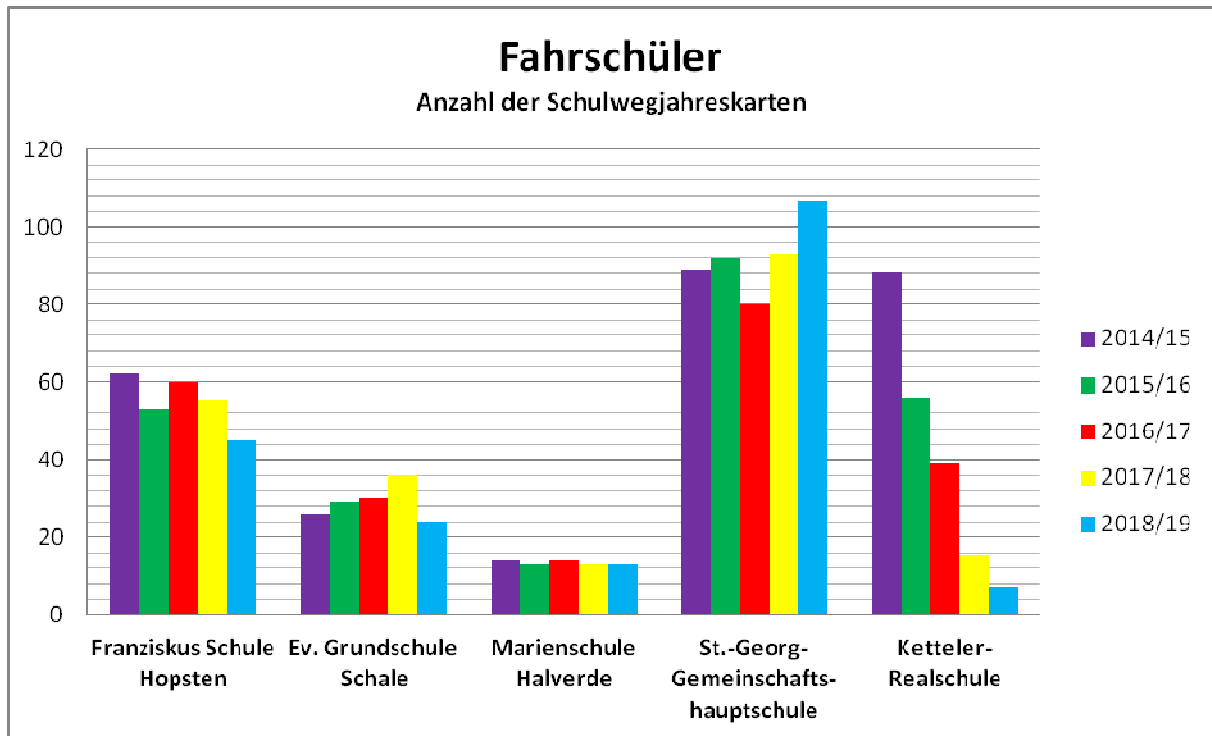
Schülerinnen und Schüler der Schulen in Trägerschaft der Gemeinde Hopsten

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

Erläuterungen und Hinweise

Fahrschüler (Schulwegjahreskarten)	2016/2017	Schuljahr 2017/2018	2018/2019
Franziskus Schule Hopsten	60	55	45
Evangelische Grundschule Schale	30	36	24
Marienschule Halverde	14	13	13
St.-Georg-Gemeinschaftshauptschule	80	93	107
Ketteler-Realschule	39	15	7
Gesamtanzahl der Schulwegjahreskarten:	223	212	196



Teilergebnisplan 2019**03.241.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	2.688,05	2.100	2.600	2.600	2.600	2.600
448000 Erstattungen vom Bund	-55,20	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.648,25	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	95,00	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	2.688,05	2.100	2.600	2.600	2.600	2.600
11 - Personalaufwendungen	3.382,29	3.411	3.561	3.650	3.741	3.834
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.639,01	2.704	2.776	2.845	2.917	2.989
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	214,05	218	224	230	235	241
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	529,23	489	561	575	589	604
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.956,84	188.000	175.000	167.000	169.000	171.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	198.956,84	188.000	175.000	167.000	169.000	171.000
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	202.339,13	191.411	178.561	170.650	172.741	174.834
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-199.651,08	-189.311	-175.961	-168.050	-170.141	-172.234
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-199.651,08	-189.311	-175.961	-168.050	-170.141	-172.234
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-199.651,08	-189.311	-175.961	-168.050	-170.141	-172.234
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)	-199.651,08	-189.311	-175.961	-168.050	-170.141	-172.234

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 175.961,00 € (Vorjahr: 189.311,00 €) 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 2019 auf 3.561,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Durch die Umstellung der Betriebsführerschaft für die Buslinien in der Gemeinde Hopsten werden seit dem Jahr 2012 nicht unerhebliche Kosteneinsparungen erzielt. Außerdem reduzieren sich die Aufwendungen durch das Auslaufen der Realschule. Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung belaufen sich im Jahr 2018 auf voraussichtlich 188.000,00 € und verteilen sich wie folgt:

Grundschulen	= 74.000,00 €
Hauptschule	= 91.000,00 €
Realschule	= 10.000,00 €

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.124,48	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
448100 Erstattungen vom Land	0,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	18.124,48	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	18.124,48	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.862,38	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.862,38	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	10.000	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	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.862,38	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-737,90	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)	-737,90	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)	-737,90	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)	-737,90	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 2019 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 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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,096	0,096	0,096	0,096

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	3.842,84	3.933	4.375	4.483	4.596	4.711
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.007,08	3.077	3.434	3.519	3.607	3.698
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	233,02	239	267	274	281	288
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	602,74	617	674	690	708	725
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	14.394,72	14.730	15.700	16.485	17.310	18.200
531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	14.394,72	14.730	15.700	16.485	17.310	18.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.237,56	18.763	20.175	21.068	22.006	23.011
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.237,56	-18.763	-20.175	-21.068	-22.006	-23.011
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-18.237,56	-18.763	-20.175	-21.068	-22.006	-23.011
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-18.237,56	-18.763	-20.175	-21.068	-22.006	-23.011
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-18.237,56	-18.763	-20.175	-21.068	-22.006	-23.011

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 20.176,00 € (Vorjahr: 18.763,00 €) 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 2019 auf 4.375,00 €.

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

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden die sächlichen Kosten der Volkshochschule verbucht.

Produkt

04.281.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,064

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	86,84	200	200	200	200	200
442100 Erträge aus Verkauf	86,84	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	86,84	200	200	200	200	200
11 - Personalaufwendungen	2.229,75	2.283	3.310	3.393	3.478	3.564
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.754,27	1.794	2.584	2.649	2.715	2.783
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	145,64	151	213	218	224	229
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	329,84	338	513	526	539	552
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	164,94	200	200	200	200	200
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	164,94	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	747,13	2.500	1.300	100	100	100
542200 Mieten und Pachten	450,00	600	0	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	297,13	1.900	1.300	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.141,82	4.983	4.810	3.693	3.778	3.864
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.054,98	-4.783	-4.610	-3.493	-3.578	-3.664
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.054,98	-4.783	-4.610	-3.493	-3.578	-3.664
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.054,98	-4.783	-4.610	-3.493	-3.578	-3.664
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)	-3.054,98	-4.783	-4.610	-3.493	-3.578	-3.664

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 4.610,00 € (Vorjahr 4.783,00 €) 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 0,064. 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 2019 auf 3.310,00 €.

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 2019 wird für die Gemeinde Hopsten mit einem Aufwand von 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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,902	2,212	2,202	1,652

Erläuterungen und Hinweise

	2015	2016	2017	10/2018
Bedarfsgemeinschaften SGB II	97	94	94	77

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.492,13	73.000	70.000	70.000	70.000	70.000
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	72.492,13	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.000,00	3.000	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	75.492,13	73.000	70.000	70.000	70.000	70.000
11 - Personalaufwendungen	116.673,82	117.059	104.927	107.681	110.857	114.236
501100 Dienstaufwendungen Beamte	10.028,21	10.302	10.611	10.877	11.149	11.427
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	78.204,90	79.311	69.177	70.906	72.679	74.496
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.196,52	6.308	5.509	5.646	5.787	5.932
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.776,84	15.643	13.729	14.072	14.424	14.784
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	25,20	595	595	595	595	595
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	5.047,30	3.816	4.127	4.309	4.821	5.453
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.394,85	1.084	1.179	1.276	1.402	1.549
12 - Versorgungsaufwendungen	10.744,34	11.333	11.333	11.333	11.333	11.333
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	10.744,34	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	108.857,32	140.000	130.000	130.000	130.000	130.000
546100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	108.857,32	140.000	130.000	130.000	130.000	130.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	236.275,48	268.392	246.260	249.014	252.190	255.569
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-160.783,35	-195.392	-176.260	-179.014	-182.190	-185.569
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-160.783,35	-195.392	-176.260	-179.014	-182.190	-185.569
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-160.783,35	-195.392	-176.260	-179.014	-182.190	-185.569
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2019

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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	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)	-160.783,35	-195.392	-176.260	-179.014	-182.190	-185.569

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 176.260,00 € (Vorjahr: 195.392,00 €) 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 2019 werden hier Einnahmen in Höhe von 70.000,00 € erwartet.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,652. 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 2019 auf 116.260,00 €.

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 2019 wird eine Finanzierungsbeteiligung in Höhe von 130.000,00 € 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

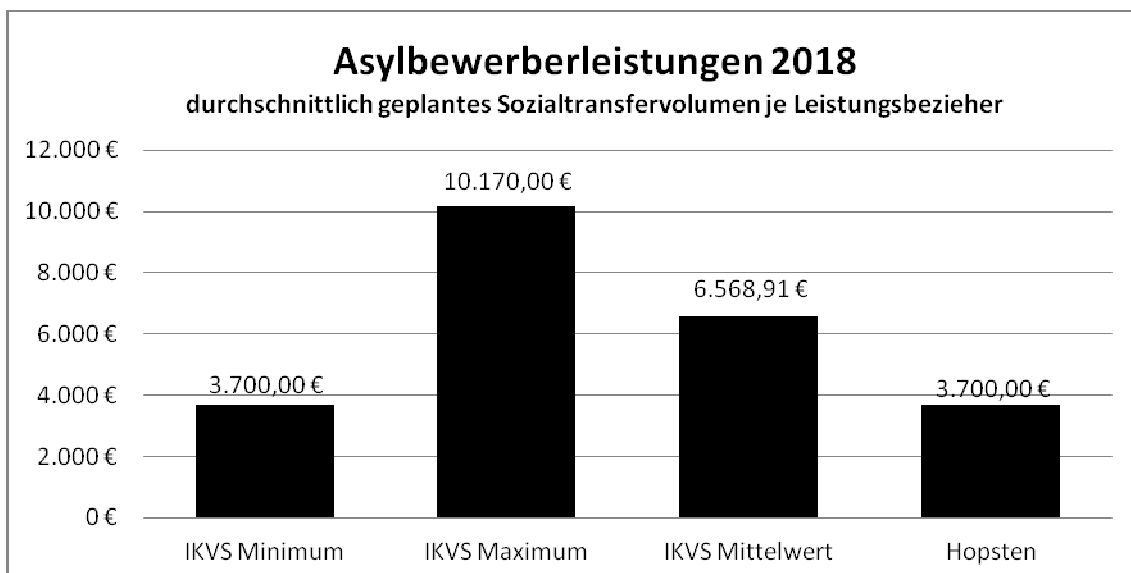
Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,508	1,168	1,448	1,385

Erläuterungen und Hinweise

72 Kommunen, bis 15.000 Einwohner



Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
in EUR						
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	654.711,34	450.000	400.000	300.000	300.000	300.000
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	2.613,34	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	652.098,00	450.000	400.000	300.000	300.000	300.000
03 + Sonstige Transfererträge	802,39	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-526,15	500	500	500	500	500
429100 Andere sonstige Transfererträge	1.328,54	1.000	500	500	500	500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.533,04	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	53.533,04	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
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	709.046,77	551.500	501.000	401.000	401.000	401.000
11 - Personalaufwendungen	84.945,67	90.803	93.084	95.600	98.702	102.065
501100 Dienstaufwendungen Beamte	14.747,45	15.150	15.605	15.995	16.395	16.805
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	47.098,63	53.016	53.759	55.103	56.480	57.892
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.473,14	4.337	4.381	4.490	4.603	4.718
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.112,40	10.219	10.659	10.925	11.198	11.478
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	40,30	875	875	875	875	875
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	7.422,50	5.612	6.070	6.336	7.090	8.019
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	2.051,25	1.594	1.735	1.876	2.061	2.278
12 - Versorgungsaufwendungen	15.800,50	16.667	16.667	16.667	16.667	16.667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	15.800,50	16.667	16.667	16.667	16.667	16.667
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.697,41	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.697,41	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	708.447,24	629.000	579.000	579.000	579.000	579.000
533900 Sonstige soziale Leistungen	708.447,24	629.000	579.000	579.000	579.000	579.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	300,00	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
543100 Geschäftsaufwendungen	300,00	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
17 = Ordentliche Aufwendungen	811.190,82	739.420	691.901	694.417	697.519	700.882
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-102.144,05	-187.920	-190.901	-293.417	-296.519	-299.882
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-102.144,05	-187.920	-190.901	-293.417	-296.519	-299.882
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-102.144,05	-187.920	-190.901	-293.417	-296.519	-299.882
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2019

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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
in EUR						
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-102.144,05	-187.920	-190.901	-293.417	-296.519	-299.882

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 190.901,00 € (Vorjahr: 187.920,00 €) 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 34 Flüchtlinge ab. Für die geduldeten Flüchtlinge wird zurzeit noch keine Pauschale gezahlt. Diese Aufwendungen sind von der Gemeinde zu tragen.

Außerdem wurden Zuweisungen des Landes NRW zur Entlastung der Kommunen bei Maßnahmen zur Integration von Flüchtlingen in Höhe von 50.000,00 € eingestellt.

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 1,385. 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 2019 auf 101.945,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die anteiligen Personalkosten für die Geschäftsführung des Solidarfonds sind dem Kreis Steinfurt zu erstatten. Für das Jahr 2019 werden Aufwendungen in Höhe von 1.700,00 € 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 2018 bezogen 60 Asylbewerber (Dezember Vorjahr: 127 Asylbewerber) Leistungen nach dem AsylbLG. Hier muss die weitere Entwicklung im Jahr 2019 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 (bis 2018)
Produkt	05.315.01	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber (bis 2018)
Verantwortliche Person (en)		Herr Veltin

Beschreibung

- Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

Auftragsgrundlage

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Asylbewerber

Personaleinsatz

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

Teilergebnisplan 2019**05.315.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.677,01	18.000	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	17.677,01	18.000	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260.940,97	220.000	0	0	0	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	260.940,97	220.000	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.387,68	7.600	0	0	0	0
441100 Mieten und Pachten	6.600,00	6.600	0	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.787,68	1.000	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.373,32	5.000	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	5.373,32	5.000	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	373,82	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	373,82	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	292.752,80	250.600	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	66.259,24	68.562	0	0	0	0
501100 Dienstaufwendungen Beamte	8.848,51	9.090	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	41.001,66	43.263	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.526,68	2.719	0	0	0	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.175,91	8.642	0	0	0	0
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	22,23	525	0	0	0	0
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.453,50	3.367	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.230,75	956	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	9.480,30	10.000	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.480,30	10.000	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.287,25	190.000	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	216.267,18	180.000	0	0	0	0
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.020,07	10.000	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	55.363,58	80.000	0	0	0	0
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	55.363,58	80.000	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.204,95	123.500	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	134.082,50	110.000	0	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	357,30	500	0	0	0	0
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	9.765,15	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	0,00	3.000	0	0	0	0
544600 Versicherungen	0,00	10.000	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	495.595,32	472.062	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-202.842,52	-221.462	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)	-202.842,52	-221.462	0	0	0	0
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2019**05.315.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	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)	-202.842,52	-221.462	0	0	0	0
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	2.086,14	3.000	0	0	0	0
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.086,14	3.000	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-200.756,38	-218.462	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.315.01 „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“

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

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

Produkt

05.333.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.333	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
Produkt	05.333.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
Verantwortliche Person (en)		Herr Veltin

Beschreibung

- Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes und Gewährung von Hilfen in besonderen Lebenslagen in Form von finanziellen Mitteln bzw. persönlicher Hilfe nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) XII
- Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen
- Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch, XII. Teil, Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,167	0,167	0,167	0,244

Erläuterungen und Hinweise

	2015	2016	2017	10/2018
Bezieher von Sozialhilfe bzw. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	54	67	63	55

Teilergebnisplan 2019**05.333.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	6.470,00	18.489	18.603	17.829	17.799	17.206
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	6.470,00	18.489	18.603	17.829	17.799	17.206
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	6.470,00	18.489	18.603	17.829	17.799	17.206
11 - Personalaufwendungen	10.381,02	10.443	15.461	15.863	16.316	16.795
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.179,85	1.212	1.248	1.280	1.312	1.344
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.604,01	6.751	10.542	10.806	11.076	11.353
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	566,42	580	893	915	938	961
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.232,66	1.254	2.083	2.135	2.188	2.243
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	40,18	70	70	70	70	70
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	593,80	449	486	507	567	642
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	164,10	127	139	150	165	182
12 - Versorgungsaufwendungen	27.025,12	10.223	10.223	10.223	10.223	10.223
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	1.264,04	1.333	1.333	1.333	1.333	1.333
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	23.828,08	8.890	8.890	8.890	8.890	8.890
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.933,00	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	37.406,14	21.666	26.684	27.086	27.539	28.018
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.936,14	-3.177	-8.081	-9.257	-9.740	-10.812
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-30.936,14	-3.177	-8.081	-9.257	-9.740	-10.812
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-30.936,14	-3.177	-8.081	-9.257	-9.740	-10.812

Teilergebnisplan 2019**05.333.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	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)	-30.936,14	-3.177	-8.081	-9.257	-9.740	-10.812

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

Das Produkt umfasst

- die Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes und die Gewährung von -hilfen in besonderen Lebenslagen durch die Gewährung von finanziellen Mitteln bzw. persönlichen Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) XII
- die Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen
- die Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen

Kostenträger der Leistungen nach dem SGB XII ist der Kreis Steinfurt. Die Gemeinde Hopsten ist im Rahmen der Delegationssatzung für die Aufgabendurchführung zuständig.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 8.081,00 € (Vorjahr: 3.177,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,244. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2019 auf 25.684,00 €.

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,391	0,391	0,416	0,301

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	23.264,22	24.731	18.458	18.919	19.392	19.876
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	18.201,49	19.428	14.395	14.755	15.124	15.502
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.563,23	1.665	1.216	1.246	1.277	1.309
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.408,14	3.638	2.847	2.918	2.991	3.065
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	91,36	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	23.264,22	24.731	18.458	18.919	19.392	19.876
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.264,22	-24.731	-18.458	-18.919	-19.392	-19.876
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.264,22	-24.731	-18.458	-18.919	-19.392	-19.876
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-23.264,22	-24.731	-18.458	-18.919	-19.392	-19.876
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-23.264,22	-24.731	-18.458	-18.919	-19.392	-19.876

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 18.458,00 € (Vorjahr: 24.731,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Wohngeld“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,301. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Wohngeld“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Wohngeld“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2019 auf 18.458,00 €.

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,465	0,465	0,298	0,253

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
in EUR						
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	22.730,12	23.152	21.332	21.980	22.957	24.050
501100 Dienstaufwendungen Beamte	8.848,51	9.090	9.363	9.597	9.837	10.083
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.376,08	7.236	5.290	5.422	5.558	5.679
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	520,04	589	421	432	443	454
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.269,22	1.389	1.050	1.076	1.103	1.130
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	32,02	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.453,50	3.367	3.642	3.802	4.254	4.812
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.230,75	956	1.041	1.126	1.237	1.367
12 - Versorgungsaufwendungen	9.480,30	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.480,30	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	5.000	5.000	5.000	5.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25,20	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	25,20	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	32.235,62	33.252	36.432	37.080	38.057	39.150
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-32.235,62	-33.252	-36.432	-37.080	-38.057	-39.150
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-32.235,62	-33.252	-36.432	-37.080	-38.057	-39.150
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-32.235,62	-33.252	-36.432	-37.080	-38.057	-39.150
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-32.235,62	-33.252	-43.932	-44.580	-45.557	-46.650

Erläuterungen zum Produkt 05.351.02 „Sonstige soziale Leistungen“

Das Produkt umfasst die Beratung, Aufnahme/Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Sozialversicherung und in Angelegenheiten nach dem Schwerbehindertengesetz, Erziehungsgeldgesetz, Unterhaltssicherungsgesetz, Bundesausbildungsförderungsgesetz, Bundesversorgungsgesetz, Angelegenheiten der Rundfunkgebührenbefreiung und die Gewährung von gemeindlichen Zuschüssen zu den Restmüllgebühren aus sozialen Gründen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 43.932,00 € (Vorjahr: 33.252,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Sonstige soziale Leistungen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,253. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Sonstige soziale Leistungen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung. Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Sonstige soziale Leistungen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2019 auf 31.332,00 €.

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Erfasst werden hier die vom Rat beschlossenen Zuschüsse zu den Restmüllgebühren aus sozialen Gründen.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die interne Verrechnung der Aufwendungen für die Sozialtonne mit dem Produkt 11.537.01 „Abfallbeseitigung“.

Produkt

05.375.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)
Produkt	05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)
Verantwortliche Person (en)		Herr Veltin

Beschreibung

- Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

Auftragsgrundlage

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ratsbeschlüsse

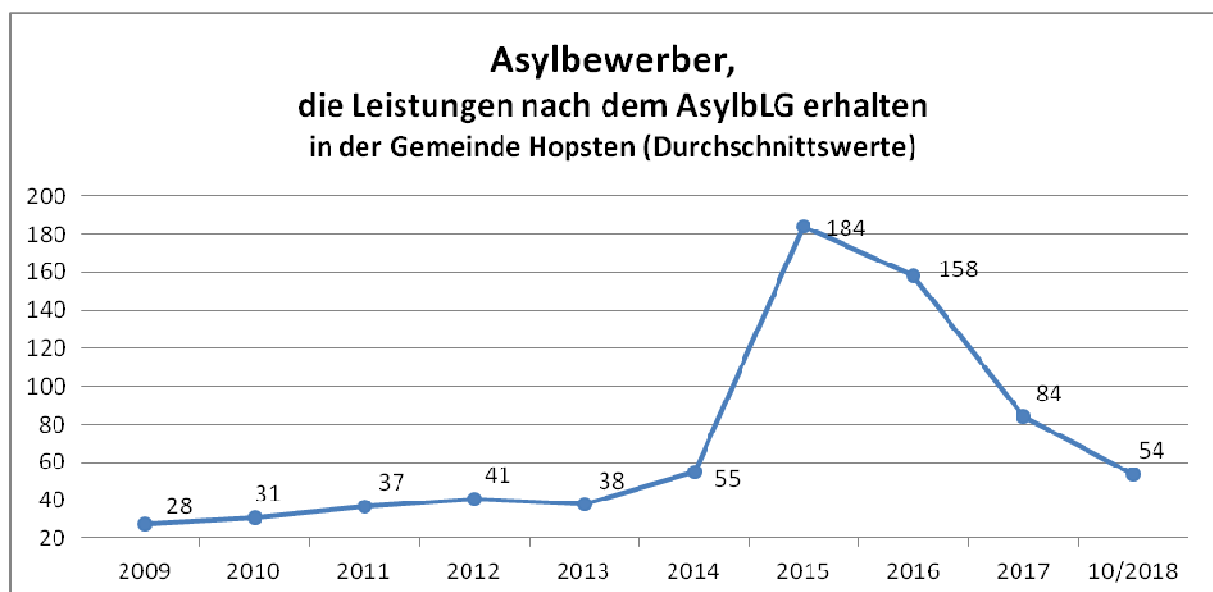
Zielgruppe

Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,510	1,170	1,200	1,020

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2019**05.375.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)
Produkt: 05.375.01 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	18.000	18.000	18.000	18.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	18.000	18.000	18.000	18.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	220.000	220.000	220.000	220.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	220.000	220.000	220.000	220.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	35.300	7.100	7.100	7.100
441100 Mieten und Pachten	0,00	0	34.800	6.600	6.600	6.600
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	500	500	500	500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
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	278.300	250.100	250.100	250.100
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	60.459	61.837	63.810	65.943
501100 Dienstaufwendungen Beamte	0,00	0	9.363	9.597	9.837	10.083
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	0,00	0	36.664	37.386	38.321	39.279
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	0,00	0	2.133	2.171	2.225	2.281
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	0	7.091	7.230	7.411	7.596
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	0	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	3.642	3.802	4.254	4.812
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	0,00	0	1.041	1.126	1.237	1.367
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	180.000	180.000	170.000	170.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	170.000	170.000	165.000	165.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	0	10.000	10.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	70.000	70.000	70.000	70.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	70.000	70.000	70.000	70.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	114.500	114.500	114.500	114.500
542200 Mieten und Pachten	0,00	0	105.000	105.000	105.000	105.000
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	500	500	500	500
544500 sonstige Steuern	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
544600 Versicherungen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	434.959	436.337	428.310	430.443
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	-156.659	-186.237	-178.210	-180.343
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	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	-156.659	-186.237	-178.210	-180.343
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2019**05.375.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)
Produkt: 05.375.01 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	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)	0,00	0	-156.659	-186.237	-178.210	-180.343
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	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)	0,00	0	-153.659	-183.237	-175.210	-177.343

Erläuterungen zum Produkt 05.375.01 „Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer“ (ab 2019)

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

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 153.659,00 € (Vorjahr: 218.462,00 €) 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 2019 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 Aussiedler und Ausländer“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,020 Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2019 auf 70.459,00 €.

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 2019 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 weiterer Objekt veranschlagt. Es werden Aufwendungen in Höhe von 140.000,00 € 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 2019 auf voraussichtlich 105.000,00 €.

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 543100 Geschäftsaufwendungen

Bei den Geschäftsaufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um die Fahrtkostenerstattungen für den Hausmeister der Flüchtlingsunterkünfte.

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für die Wohnungen von Flüchtlingen verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hier werden die Versicherungsbeiträge (Gebäudeversicherung) für die Asylwohnungen verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“ besteht im Wesentlichen aus der Aa-Schule, dem Zweistock „Kreimer“, Altenteiler Kreimer und die neu erworbenen Objekte Leyendecker, Wesselmann, Westermann/Niemann und Schlüter. 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

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)

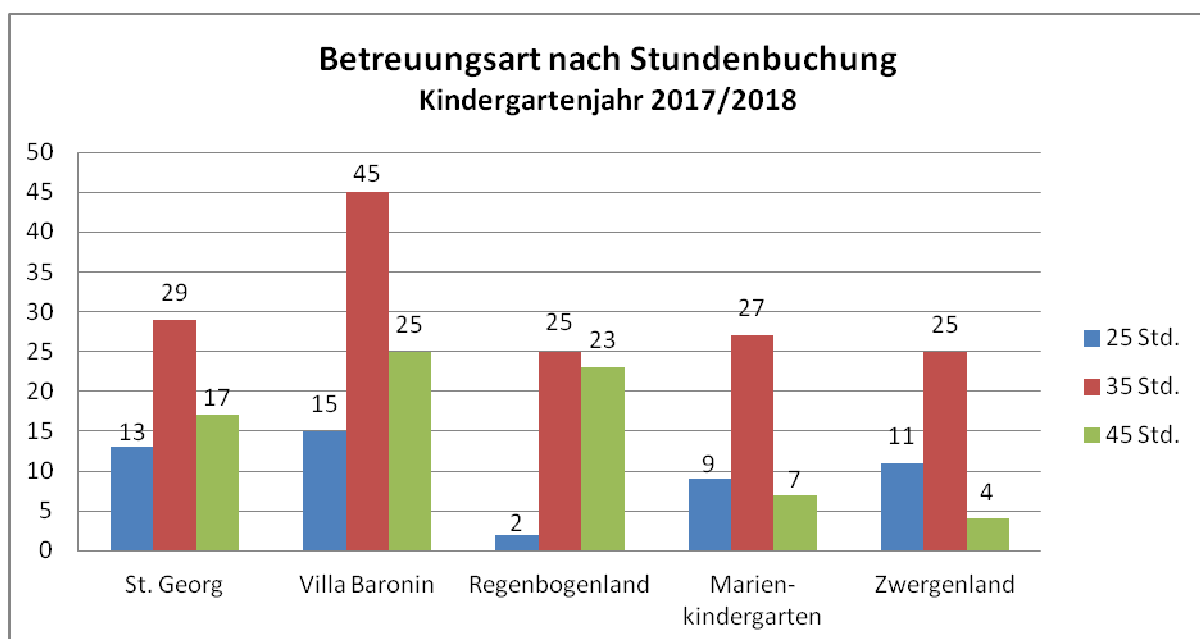
Zielgruppe

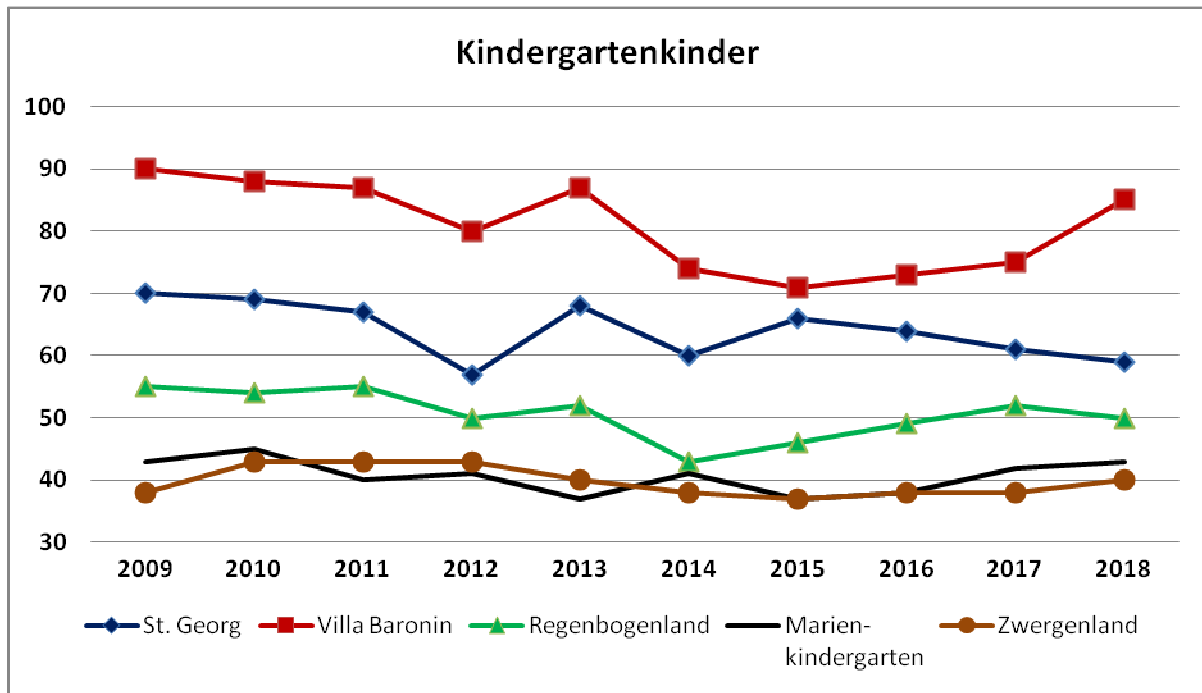
Kinder mit Betreuungsbedarf, Erziehungsberechtigte und Tagespflegepersonen

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,410	0,410	0,522	0,459

Erläuterungen und Hinweise





Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	27.709,84	32.885	29.533	30.279	31.066	31.877
501100 Dienstaufwendungen Beamte	589,52	606	624	640	656	672
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	20.916,96	25.036	22.277	22.834	23.405	23.990
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.803,03	2.136	1.870	1.917	1.965	2.014
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.951,87	4.784	4.415	4.525	4.639	4.754
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	69,51	35	35	35	35	35
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	296,90	224	243	253	284	321
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	82,05	64	69	75	82	91
12 - Versorgungsaufwendungen	632,02	667	667	667	667	667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	632,02	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	119.575,04	120.660	140.660	150.660	160.660	170.660
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	118.919,59	120.000	140.000	150.000	160.000	170.000
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	168.712,20	175.012	191.660	202.406	213.193	224.004
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-147.754,31	-154.054	-170.702	-181.448	-192.235	-203.046
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-147.754,31	-154.054	-170.702	-181.448	-192.235	-203.046
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-147.754,31	-154.054	-170.702	-181.448	-192.235	-203.046
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2019

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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	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)	-147.754,31	-154.054	-170.702	-181.448	-192.235	-203.046



Teilfinanzplan 2019

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt	06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
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	27.282,51	32.597	29.221	0	29.951	30.700	31.465
11 - Versorgungsauszahlungen	632,02	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	118.895,24	120.000	140.000	0	150.000	160.000	170.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	146.809,77	153.264	169.888	0	180.618	191.367	202.132
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-146.809,77	-153.264	-169.888	0	-180.618	-191.367	-202.132
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	50.000	180.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	50.000	180.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-50.000	-180.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 06.361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
 Produkt: 06.361.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 06.361.01/01
Kindertagesstätten

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	50.000	180.000	0	0	0	0	50.000	230.000
46400.98800 Investitionszuschuss für den Bau bzw. Ausbau von Kindertagesstätten (Schaffung von U3-Plätzen)	0,00	50.000	150.000	0	0	0	0	50.000	200.000
46400.98820 Investiver Zuschuss an den Träger des Kindergartens "Villa Baronin" für eine Baumaßnahme am vorhandenen Gebäude	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	50.000	180.000	0	0	0	0	50.000	230.000
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-50.000	-180.000	0	0	0	0	-50.000	-230.000

Erläuterungen zum Produkt 06.361.01 „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“

Das Produkt umfasst

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 170.702,00 € (Vorjahr: 154.054,00 €) 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 0,459. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2019 auf 30.200,00 €.

Sachkonto 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche

Die Gemeinde Hopsten gewährt Zuschüsse für folgende Kindertageseinrichtungen:

Kindergarten Villa Baronin in Hopsten (4 Kindergartengruppen)	= 65.000,00 €
Kindergarten St.-Georg Hopsten (4 Kindergartengruppen)	= 5.000,00 €
Kindergarten „Regenbogenland“ in Hopsten (3 Kindergartengruppen)	= 25.000,00 €
Evgl. Kindergarten in Schale (3 Kindergartengruppen)	= 25.000,00 €
Kindergarten „St. Marien“ in Halverde (2 Kindergartengruppen)	= 20.000,00 €
Gesamtsumme:	= <u>140.000,00 €</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 150.000,00 € in Ansatz gebracht.

46400.98820 Investiver Zuschuss an den Träger des Kindergartens Villa Baronin für eine Baumaßnahme am vorhandenen Gebäude

Der westliche Giebel des Anbaus (Richtung Professor-Vershofen-Straße) weist deutlich sichtbare Schäden am Putz auf und sollte dringend saniert werden. Vorläufige Kostenschätzungen belaufen sich auf ca. 30.000,00 €. Dieser Betrag wurde vorsorglich als Investitionszuschuss eingestellt.

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	2016	2017	2018	2019
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 €)	5.000,00	4.954,65	5.041,84	7.488,38

Teilergebnisplan 2019**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
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.451,41	33.580	33.430	33.530	33.630	33.730
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.155,59	10.295	10.295	10.295	10.295	10.295
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	21.702,89	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700
	414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	239,20	235	235	235	235	235
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.353,73	1.350	1.200	1.300	1.400	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	350,00	0	500	500	500	500
	448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	350,00	0	500	500	500	500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	33.801,41	33.580	33.930	34.030	34.130	34.230
11 -	Personalaufwendungen	41.864,47	41.228	42.741	47.083	48.403	49.793
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.949,50	3.030	3.121	3.199	3.279	3.361
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	29.180,03	28.686	29.604	32.873	33.695	34.537
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.315,81	2.370	2.430	2.698	2.766	2.835
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.516,96	5.526	5.850	6.496	6.658	6.825
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	7,42	175	175	175	175	175
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.484,50	1.122	1.214	1.267	1.418	1.604
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	410,25	319	347	375	412	456
12 -	Versorgungsaufwendungen	3.160,10	3.333	3.333	3.333	3.333	3.333
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	3.160,10	3.333	3.333	3.333	3.333	3.333
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.704,26	7.050	8.050	8.050	8.050	8.050
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.622,98	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.541,28	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
	528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	540,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	6.257,09	6.400	6.300	6.400	6.500	6.600
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.257,09	6.400	6.300	6.400	6.500	6.600
15 -	Transferaufwendungen	10.666,44	13.000	10.500	10.500	10.500	10.500
	531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	10.666,44	13.000	10.500	10.500	10.500	10.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	821,40	6.190	6.680	6.690	6.700	6.710
	541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	400	400	400	400
	543100 Geschäftsaufwendungen	648,55	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	172,85	0	0	0	0	0
	544500 sonstige Steuern	0,00	110	220	230	240	250
	544600 Versicherungen	0,00	80	60	60	60	60
17 =	Ordentliche Aufwendungen	68.473,76	77.201	77.604	82.056	83.486	84.986
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-34.672,35	-43.621	-43.674	-48.026	-49.356	-50.756
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	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)	-34.672,35	-43.621	-43.674	-48.026	-49.356	-50.756
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-34.672,35	-43.621	-43.674	-48.026	-49.356	-50.756
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	3.128,54	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.128,54	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-676,86	-800	-800	-800	-800	-800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-676,86	-800	-800	-800	-800	-800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-32.220,67	-41.221	-41.274	-45.626	-46.956	-48.356

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 41.274,00 € (Vorjahr: 41.221,00 €) 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 2019 auf 46.074,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Beim Jugendtreff im ehemaligen Feuerwehrgerätehaus fallen Kosten für die laufende Unterhaltung an. Der Ansatz für das Jahr 2019 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 3.000,00 € 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 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Hierbei handelt es sich um Fortbildungskosten für die Mitarbeiter der Jugendarbeit.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören u.a. die Aufwendungen für Telefon-/Internetgebühren (Jugendtreff Hopsten) in Höhe von 1.000,00 € und Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Jugendprojekt „KuKuG“ in Höhe von 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 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für das Gebäude des Jugendtreffs Hopsten verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Es handelt sich hierbei Versicherungsbeiträge für das Gebäude/Inventar des Jugendtreffs Hopsten.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Maßnahmen zur Förderung der Jugendarbeit“ besteht im Wesentlichen aus dem Gebäude des Jugendtreffs einschließlich des Inventars. Gemäß § 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 Markfort

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,684	0,887	0,894	0,870

Erläuterungen und Hinweise

Zu den Spielplätzen gehören:

Hopsten

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

OT Schale

- Jahnstraße
- Zum Aatal
- Raitgorn

OT Halverde

- Großer Esch
- Halverde West

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.866,17	1.850	1.900	2.000	2.100	2.200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.866,17	1.850	1.900	2.000	2.100	2.200
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	1.866,17	1.850	1.900	2.000	2.100	2.200
11 - Personalaufwendungen	38.639,84	39.403	39.666	40.221	41.228	42.258
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	30.385,48	31.013	30.992	31.425	32.211	33.016
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.508,86	2.557	2.526	2.561	2.626	2.691
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.745,50	5.833	6.148	6.235	6.391	6.551
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.466,28	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	2.466,28	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.866,17	1.850	1.900	2.000	2.100	2.200
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.866,17	1.850	1.900	2.000	2.100	2.200
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	188,27	250	850	900	950	1.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	188,27	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	0,00	250	850	900	950	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	43.160,56	46.503	47.416	48.121	49.278	50.458
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.294,39	-44.653	-45.516	-46.121	-47.178	-48.258
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-41.294,39	-44.653	-45.516	-46.121	-47.178	-48.258
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-41.294,39	-44.653	-45.516	-46.121	-47.178	-48.258
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89,52	90	90	90	90	90
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89,52	90	90	90	90	90
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-41.204,87	-44.563	-45.426	-46.031	-47.088	-48.168



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	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	38.639,84	39.403	39.666	0	40.221	41.228	42.258
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.871,71	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	188,27	250	850	0	900	950	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.699,82	44.653	45.516	0	46.121	47.178	48.258
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.699,82	-44.653	-45.516	0	-46.121	-47.178	-48.258
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	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)	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt: 06.366.01 Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022		
	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	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
58000.95100 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 45.426,00 € (Vorjahr: 44.563,00 €) 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 0,870. 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 2019 auf 39.666,00 €.

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 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für die öffentlichen Spiel- und Bolzplätze verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ besteht im Wesentlichen aus den Kinderspielplätzen in der Gemeinde Hopsten. Gemäß § 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	2016	2017	2018	2019
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 €
2018 (Plan)	141.912,00 €

Teilergebnisplan 2019**07.411.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	90.974,00	143.000	125.000	131.000	131.000	131.000
539100 Sonstige Transferaufwendungen	90.974,00	0	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	143.000	125.000	131.000	131.000	131.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	90.974,00	143.000	125.000	131.000	131.000	131.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-90.974,00	-143.000	-125.000	-131.000	-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)	-90.974,00	-143.000	-125.000	-131.000	-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)	-90.974,00	-143.000	-125.000	-131.000	-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)	-90.974,00	-143.000	-125.000	-131.000	-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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 125.000,00 € (Vorjahr: 143.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 539100 Sonstige Transferaufwendungen

Nach der Neufassung des § 19 Abs. 1 des Krankenhausgesetzes des Landes NRW werden die Gemeinden seit dem Haushaltsjahr 2002 an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 20 % beteiligt. Diese Quote wurde ab dem Haushaltsjahr 2007 auf 40 % angehoben. Für die Berechnung ist die Einwohnerzahl maßgebend.

In der Kameralistik wurde die Krankenhausinvestitionsumlage unter dem Begriff der „Investitionsförderungsmaßnahme“ dem Vermögenshaushalt zugeordnet und stellte sich damit investiv dar. Da sich jedoch mit der Zahlung der Krankenhausinvestitionsumlage für die Gemeinde Hopsten keine veränderte Vermögensposition ergibt, insbesondere auch keine einklagbare Gegenleistungsverpflichtung des Landes geschuldet wird, besteht keine Aktivierungsmöglichkeit in der kommunalen Bilanz. Dies bedeutet, dass die Krankenhausinvestitionsumlage im NKF aus Sicht der Gemeinden einen Aufwand darstellt und damit im Ergebnisplan abzubilden ist. Dies belastet den Haushaltsausgleich entsprechend.

Da seit Jahren die Investitionsförderung der Krankenhäuser in Nordrhein-Westfalen nicht ausreicht, hat die neue Landesregierung bereits im Jahr 2017 die Investitionsfördermittel um 250 Mio. Euro aufgestockt. Diese zusätzlichen Mittel sollen mit dem gesetzlich vorgesehenen Automatismus einer kommunalen Beteiligung in Höhe von 40 Prozent = 100 Mio. Euro aufgebracht werden. Dies bedeutet für die Gemeinde Hopsten Mehraufwendungen in einer Größenordnung von jährlich ca. 40.000,00 €. Im Haushaltsjahr 2019 werden die Kommunen mit insgesamt 250 Mio. Euro an der Krankenhausinvestitionsförderung beteiligt. Der Haushaltsansatz für das Jahr 2019 bzw. der Folgejahre wurde 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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,020	0,020	0,020	0,020

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.028,57	1.050	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	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
11 - Personalaufwendungen	1.616,48	1.658	1.696	1.738	1.782	1.826
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.274,91	1.302	1.340	1.374	1.408	1.443
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	103,47	106	109	111	114	117
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	238,10	250	247	253	260	266
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	18.630	18.630	18.630	18.630	18.630
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	12.580,00	17.580	17.580	17.580	17.580	17.580
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	1.028,57	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.225,05	20.288	20.326	20.368	20.412	20.456
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.196,48	-19.238	-19.276	-19.318	-19.362	-19.406
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.196,48	-19.238	-19.276	-19.318	-19.362	-19.406
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-14.196,48	-19.238	-19.276	-19.318	-19.362	-19.406
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)	-14.196,48	-19.238	-19.276	-19.318	-19.362	-19.406

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 19.276,00 € (Vorjahr: 19.238,00 €) 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 2019 auf 1.696,00 €.

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

Die Investitionszuschüsse an den Reitverein Hopsten bzw. an die Sportvereine werden entsprechend der in den Zuwendungsbescheiden festgesetzten Nutzungsdauer aufgelöst. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP). Die Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Produkt

08.424.01

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.01	Sportfreianlagen
Verantwortliche Person (en)		Herr Raschke

Beschreibung

- Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege von Sportfreianlagen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine, Schulen

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.602,87	105.000	79.000	56.000	58.000	60.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	40.602,87	105.000	79.000	56.000	58.000	60.000
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	42.338,96	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	10.984,80	0	0	0	0	0
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	31.354,16	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	82.941,83	105.000	79.000	56.000	58.000	60.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.456,54	71.000	71.000	46.000	46.000	46.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	44.395,75	70.000	70.000	45.000	45.000	45.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	60,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	62.074,51	63.000	60.000	61.000	62.000	63.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	62.074,51	63.000	60.000	61.000	62.000	63.000
15 - Transferaufwendungen	5.780,56	30.000	21.000	22.000	23.000	24.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	5.780,56	30.000	21.000	22.000	23.000	24.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.388,88	4.700	4.850	4.900	4.950	5.000
542200 Mieten und Pachten	4.049,92	4.200	4.250	4.300	4.350	4.400
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
544500 sonstige Steuern	0,00	0	100	100	100	100
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	31.354,16	0	0	0	0	0
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	10.984,80	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	158.700,49	168.700	156.850	133.900	135.950	138.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-75.758,66	-63.700	-77.850	-77.900	-77.950	-78.000
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)	-75.758,66	-63.700	-77.850	-77.900	-77.950	-78.000
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)	-75.758,66	-63.700	-77.850	-77.900	-77.950	-78.000

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	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)	-75.758,66	-63.700	-77.850	-77.900	-77.950	-78.000



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
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	44.917,22	71.000	71.000	0	46.000	46.000	46.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	4.049,92	4.700	4.850	0	4.900	4.950	5.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.967,14	75.700	75.850	0	50.900	50.950	51.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.967,14	-75.700	-75.850	0	-50.900	-50.950	-51.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.454,21	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	335.450,88	14.500	5.000	0	35.710	50.250	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	338.905,09	14.500	5.000	0	35.710	50.250	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-338.905,09	-14.500	-5.000	0	-35.710	-50.250	0

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 77.850,00 € (Vorjahr: 63.700,00 €) 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 2019 soll u.a. auf dem Sportplatz in Halverde weitere Teile der Zaunanlage erneuert werden (Kosten ca. 25.000,00 €). Für das Jahr 2019 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 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden Geschäftsaufwendungen im Zusammenhang mit dem Betrieb von Sportanlagen verbucht.

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

Hier werden die Abgaben für die Sportplätze verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

56010.98860 Investiver Zuschuss an den Sportverein Schale zur Anschaffung eines Beregnungswagens

Der Sportverein Schale möchte für die Sportplätze einen mobilen Beregnungswagen anschaffen. Die Kosten belaufen sich auf ca. 5.000,00 €. Aus Mitteln der Sportpauschale soll dem Sportverein Schale 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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,300	0,300	0,300	0,300

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.725,69	207.000	117.000	253.000	49.000	50.000
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	3.919,50	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	63.000	45.000	180.000	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	92.806,19	144.000	72.000	73.000	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	0,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.059,50	15.100	15.100	16.100	16.100	16.100
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	14.059,50	15.000	15.000	16.000	16.000	16.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.761,78	50	50	50	50	50
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	1.750,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	11,78	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	143,59	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	143,59	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	112.690,56	222.250	132.250	269.250	65.250	66.250
11 - Personalaufwendungen	16.709,91	17.031	17.529	17.967	18.417	18.877
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	13.063,80	13.314	13.743	14.087	14.439	14.800
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.018,88	1.062	1.089	1.116	1.144	1.173
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.627,23	2.655	2.697	2.764	2.834	2.904
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.794,49	263.000	198.000	329.000	106.000	108.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.301,55	140.000	70.000	200.000	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	101.431,45	120.000	125.000	127.000	104.000	106.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.061,49	3.000	3.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	89.225,99	90.000	90.000	91.000	92.000	93.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	89.225,99	90.000	90.000	91.000	92.000	93.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.013,53	6.250	7.600	7.850	8.100	8.350
543100 Geschäftsaufwendungen	828,97	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.184,56	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	0,00	3.000	4.100	4.200	4.300	4.400
544600 Versicherungen	0,00	2.250	2.500	2.650	2.800	2.950
17 = Ordentliche Aufwendungen	233.743,92	376.281	313.129	445.817	224.517	228.227
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-121.053,36	-154.031	-180.879	-176.567	-159.267	-161.977
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-121.053,36	-154.031	-180.879	-176.567	-159.267	-161.977
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	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)	-121.053,36	-154.031	-180.879	-176.567	-159.267	-161.977
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	697,12	825	825	825	825	825
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	697,12	825	825	825	825	825
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.128,54	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.128,54	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-123.484,78	-156.406	-183.254	-178.942	-161.642	-164.352



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
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	12.063,27	63.000	45.000	0	180.000	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	0,00	100	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.265,25	15.100	15.100	0	16.100	16.100	16.100
07 + Sonstige Einzahlungen	11,78	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.340,30	78.250	60.250	0	196.250	16.250	16.250
10 - Personalauszahlungen	16.709,91	17.031	17.529	0	17.967	18.417	18.877
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	126.650,85	263.000	198.000	0	329.000	106.000	108.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	6.032,63	6.250	7.600	0	7.850	8.100	8.350
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.393,39	286.281	223.129	0	354.817	132.517	135.227
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-122.053,09	-208.031	-162.879	0	-158.567	-116.267	-118.977
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	30.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.332,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.332,00	102.000	52.000	0	2.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.332,00	-102.000	-22.000	0	-2.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.332,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
56000.93500 Erwerb von Ausstattung- und Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten	1.332,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	1.332,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.332,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0

Maßnahme: 08.424.02/02
Baumaßnahmen -Sporthallen und
Umkleidegebäude-

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
56000.36100 Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KinFG) für den Anbau zusätzlicher Geräteraume an die Sporthalle Hopsten	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0	100.000	150.000
56000.95000 Erweiterung der Sporthalle Hopsten um eine barrierefreie WC-Anlage und Anbau von zusätzlichen Geräteraumen	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0	100.000	150.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0	100.000	150.000
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-100.000	-20.000	0	0	0	0	-100.000	-150.000

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 183.254,00 € (Vorjahr: 156.406,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Mit Mitteln aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KInFG) sollen in der Sporthalle Hopsten die Trennvorhänge ausgetauscht 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	=	25.000,00 €
Summe:	=	<u>72.000,00 €</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 2019 auf 17.529,00 €.

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. 820.000,00 €. Für das Haushaltsjahr 2019 ist der Austausch der Trennvorhänge 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 2019 40.000,00 € 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 2019 werden Aufwendungen in Höhe von 85.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Für alle Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung des Inventars und der Ausstattungsgegenstände der Sporthalle Hopsten wurden 3.000,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören u.a. die Aufwendungen für Telefon Sporthalle Hopsten bzw. Umkleidegebäude/DGH Halverde.

Sachkonto 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 544500 Sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für die Sporthalle Hopsten und die Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hier werden die Versicherungsbeiträge für die Sporthalle Hopsten und die Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Sporthallen und Umkleidegebäude“ besteht im Wesentlichen aus der Sporthalle Hopsten einschl. Inventar und den Umkleidegebäuden in den Ortschaften Hopsten, Schale und Halverde. Gemäß § 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 2019 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. 150.000,00 € geschätzt. Zur Ausfinanzierung der Maßnahmen wurden im HJ 2019 weitere 50.000,00 € eingestellt.

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,245	1,245	1,245	0,845

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	5.658,84	500	1.000	1.000	1.000	1.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	5.658,84	500	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	5.658,84	500	1.000	1.000	1.000	1.000
11 - Personalaufwendungen	63.628,19	66.795	49.528	51.133	52.412	53.723
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	49.825,07	52.229	38.797	40.089	41.092	42.119
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.971,72	4.185	3.129	3.258	3.339	3.423
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.831,40	10.381	7.602	7.786	7.981	8.181
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	16.559,07	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
543100 Geschäftsaufwendungen	16.559,07	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	80.187,26	96.795	79.528	81.133	82.412	83.723
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-74.528,42	-96.295	-78.528	-80.133	-81.412	-82.723
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-74.528,42	-96.295	-78.528	-80.133	-81.412	-82.723
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-74.528,42	-96.295	-78.528	-80.133	-81.412	-82.723
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-74.528,42	-96.295	-78.528	-80.133	-81.412	-82.723

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 78.528,00 € (Vorjahr: 96.295,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448700 Erstattung von privaten Unternehmen

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,845. 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 2019 auf 49.528,00 €.

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 2019 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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,676	1,694	1,794	1,243

Kennzahlen

	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ist 10/2018
Genehmigungsfreistellungsverfahren	16	17	16	8
Bauanträge / Bauvorhaben	75	91	72	55
Summe	91	108	88	63

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	10.583,00	8.504	8.887	9.128	9.381	9.806
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	10.583,00	8.454	8.837	9.078	9.331	9.756
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	10.583,00	8.504	8.887	9.128	9.381	9.806
11 - Personalaufwendungen	83.337,82	98.622	70.333	72.490	74.334	76.223
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.033,76	6.205	6.392	6.552	6.716	6.883
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	58.631,13	70.513	48.198	49.726	50.969	52.243
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.598,68	5.542	3.791	3.937	4.035	4.136
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.748,42	14.112	9.543	9.776	10.021	10.271
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	78,93	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.694,30	1.432	1.562	1.632	1.705	1.782
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	552,60	468	497	517	538	558
12 - Versorgungsaufwendungen	18.313,23	11.681	11.576	11.393	11.182	11.112
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	6.320,20	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	8.509,03	4.445	4.445	4.445	4.445	4.445
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.484,00	569	464	281	70	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	101.651,05	110.303	81.909	83.883	85.516	87.335
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-91.068,05	-101.799	-73.022	-74.755	-76.135	-77.529
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-91.068,05	-101.799	-73.022	-74.755	-76.135	-77.529
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-91.068,05	-101.799	-73.022	-74.755	-76.135	-77.529
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2019

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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
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)	-91.068,05	-101.799	-73.022	-74.755	-76.135	-77.529

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 73.022,00 € (Vorjahr: 101.799,00 €) 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 1,243. 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 2019 auf 70.333,00 €.

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,064	0,064	0,064

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	3.866,74	3.948	4.049	4.150	4.254	4.360
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.020,59	3.083	3.174	3.253	3.335	3.418
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	233,67	239	246	252	258	265
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	612,48	626	629	645	661	677
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	3.866,74	3.948	4.049	4.150	4.254	4.360
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.866,74	-3.948	-4.049	-4.150	-4.254	-4.360
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.866,74	-3.948	-4.049	-4.150	-4.254	-4.360
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.866,74	-3.948	-4.049	-4.150	-4.254	-4.360
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.866,74	-3.948	-4.049	-4.150	-4.254	-4.360

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 4.049,00
€ (Vorjahr: 3.948,00 €) 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 2019 auf 4.049,00 €.

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,100	0,100	0,100	0,100

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der eingetragenen Baudenkmäler: 45

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	7.261,14	7.541	7.753	7.946	8.146	8.349
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.700,44	5.912	6.079	6.231	6.387	6.546
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	462,73	482	495	507	520	533
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.097,97	1.147	1.179	1.208	1.239	1.270
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207,11	5.700	5.700	200	200	200
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	207,11	5.700	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	210	210	210	210
544500 sonstige Steuern	0,00	0	210	210	210	210
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.468,25	13.241	13.663	8.356	8.556	8.759
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.468,25	-13.241	-13.663	-8.356	-8.556	-8.759
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.468,25	-13.241	-13.663	-8.356	-8.556	-8.759
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.468,25	-13.241	-13.663	-8.356	-8.556	-8.759
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)	-7.468,25	-13.241	-13.663	-8.356	-8.556	-8.759

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 13.663,00 € (Vorjahr: 13.241,00 €) 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 2019 auf 7.753,00 €.

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. 5.500,00 €.

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

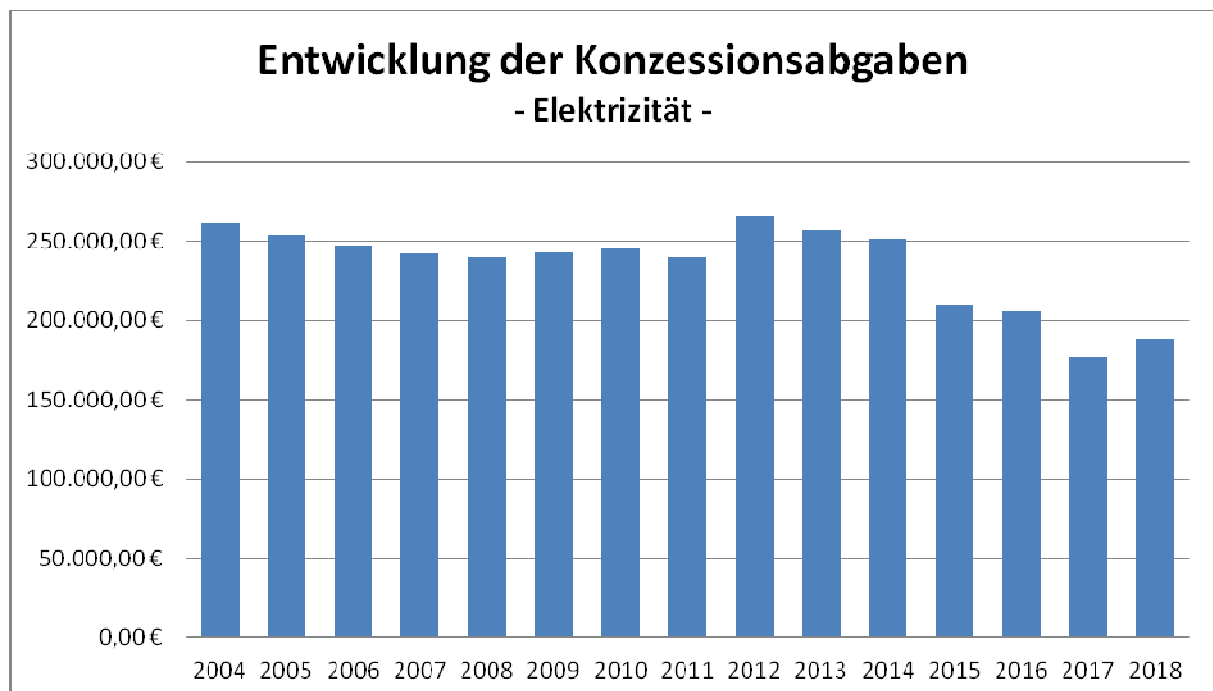
Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	177.181,78	210.000	200.000	200.000	200.000	200.000
451100 Konzessionsabgaben	177.181,78	210.000	200.000	200.000	200.000	200.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	178.181,78	211.000	201.000	201.000	201.000	201.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	178.181,78	211.000	201.000	201.000	201.000	201.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	178.181,78	211.000	201.000	201.000	201.000	201.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	178.181,78	211.000	201.000	201.000	201.000	201.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	178.181,78	211.000	201.000	201.000	201.000	201.000

Erläuterungen zum Produkt 11.531.01 „Elektrizitätsversorgung“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Positiv-Saldo von 201.000,00 € (Vorjahr: 211.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Mit den Betreibern eines privaten Windparks und einer Biogasanlage hat die Gemeinde Hopsten Vereinbarungen zur Inanspruchnahme von gemeindlichen Wegeflächen abgeschlossen. Hierfür erhält die Gemeinde Hopsten jährlich eine pauschale Entschädigung in Höhe von 1.000,00 €.

Sachkonto 451100 Konzessionsabgaben

Das jährliche Aufkommen aus der Konzessionsabgabe für Strom liegt bei ca. 200.000,00 €.

Produkt

11.532.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.532	Gasversorgung
Produkt	11.532.01	Gasversorgung
Verantwortliche Person (en)		Herr Rutemöller

Beschreibung

- Sicherstellung der Gasversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

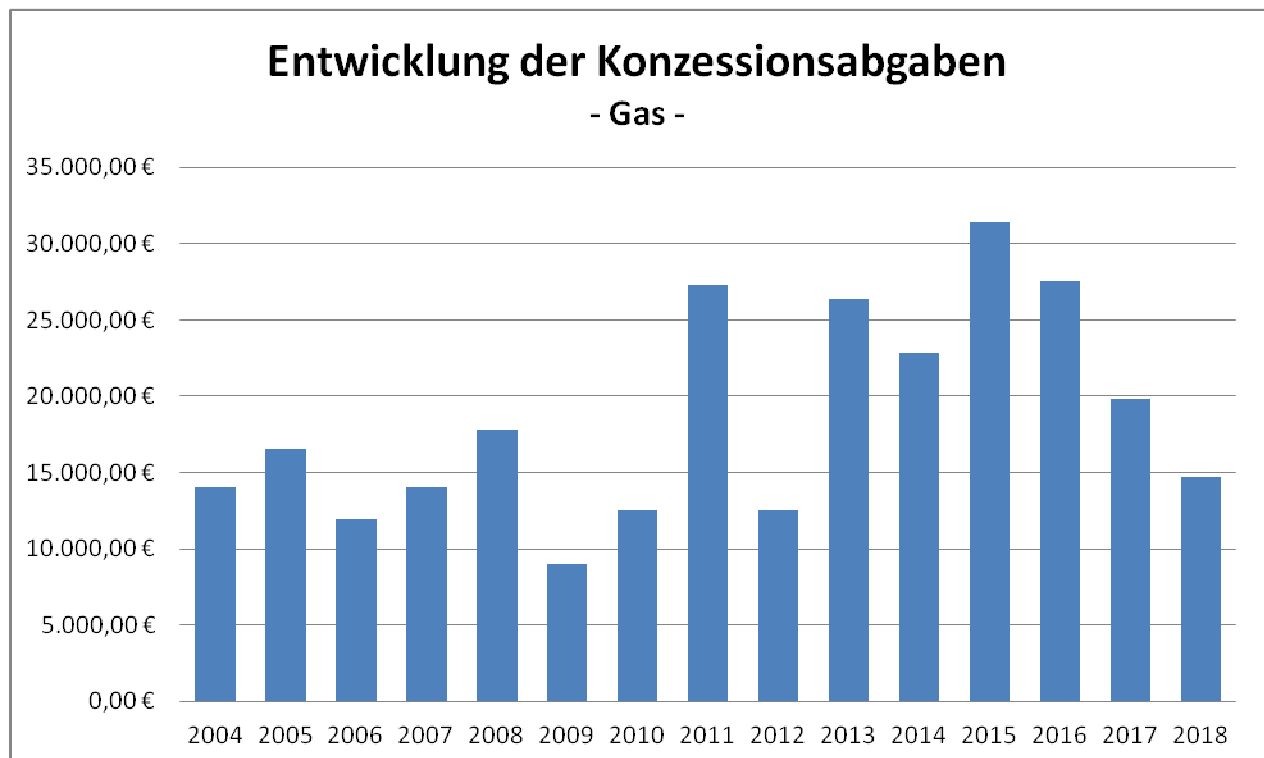
Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	19.837,61	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
451100 Konzessionsabgaben	19.837,61	20.000	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	19.837,61	20.000	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)	19.837,61	20.000	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)	19.837,61	20.000	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)	19.837,61	20.000	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)	19.837,61	20.000	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 2019 mit einem Positiv-Saldo von 20.000,00 € (Vorjahr 20.000,00 €) 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	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	10.000	10.000	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	10.000	10.000	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	10.000	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-10.000	-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	-10.000	-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	-10.000	-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	-10.000	-10.000	0	0	0



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
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	10.000	10.000	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-10.000	-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	215.000	215.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	215.000	215.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-215.000	-215.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 11.536.01/01
Versorgung mit Informations- und
Telekommunikationsinfrastruktur

<i>Summe der investiven Einzahlungen</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	215.000	215.000	0	0	0	0	215.000	430.000
81500.98800 Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich	0,00	215.000	215.000	0	0	0	0	215.000	430.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	215.000	215.000	0	0	0	0	215.000	430.000
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-215.000	-215.000	0	0	0	0	-215.000	-430.000

Erläuterungen zum Produkt 11.536.01 „Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur“

Das Produkt umfasst alle Aufgaben der Gemeinde Hopsten im Zusammenhang mit dem Breitbandausbau.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 10.000,00 € (Vorjahr: 10.000,00 €) 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 Rutemöller / Herr Gohmann

Beschreibung

- Hausabfuhr und Entsorgung / Verwertung der kommunalen Abfälle (Restmüll, Sperrmüll, Bioabfall und Altpapier) sowie Bewirtschaftung der Containerstandplätze für Altglas und Elektroaltgeräte
- Bewirtschaftung Wertstoffhof Hopsten sowie der Nebenstellen Schale und Halverde
- Abfallberatung

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG), Abfallentsorgungssatzung

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

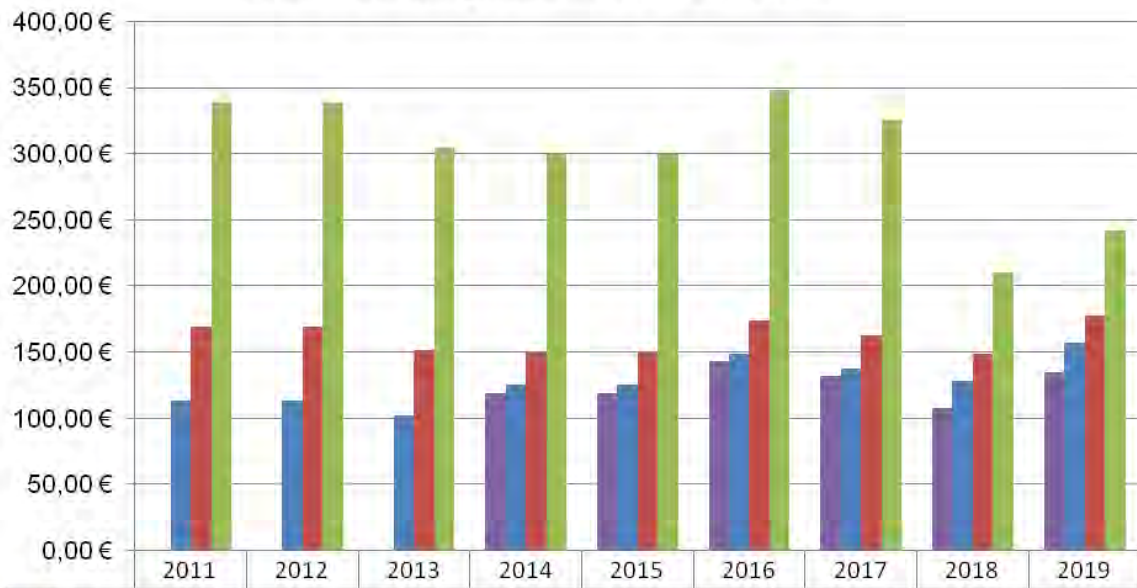
Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,046	0,703	0,706	0,710

Erläuterungen und Hinweise

	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ist 09/2018
Restmüllaufkommen in Tonnen	571,18	583,43	596,05	531,64
Altpapieraufkommen in Tonnen	492,26	465,10	499,07	366,91
Sperrmüllaufkommen in Tonnen	244,85	320,91	328,95	249,01
Biomüllaufkommen in Tonnen	692,18	717,70	731,32	534,05

Entwicklung der Müllgebühren

ab 2014 Einheitsgebühr inkl. 80 l Bioabfalltonne



■ 40-Liter	- €	- €	- €	119,00	119,00	143,00	132,00	108,00	135,00
■ 80-Liter	113,00	113,00	102,00	125,00	125,00	149,00	138,00	128,00	157,00
■ 120-Liter	169,50	169,50	152,00	150,00	150,00	174,00	163,00	149,00	178,00
■ 240-Liter	339,00	339,00	304,00	300,00	300,00	348,00	326,00	210,00	242,00

Teilergebnisplan 2019**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
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
in EUR							
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	403.351,75	386.397	439.382	458.516	483.223	503.651
	432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	386.587,03	351.397	439.382	458.516	483.223	503.651
	438100 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich</i>	16.764,72	35.000	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.619,64	69.035	54.580	54.580	49.580	49.580
	442100 <i>Erträge aus Verkauf</i>	695,60	0	500	500	500	500
	446100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	71.924,04	69.035	54.080	54.080	49.080	49.080
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	475.971,39	455.432	493.962	513.096	532.803	553.231
11 -	Personalaufwendungen	32.261,40	30.087	35.372	36.256	37.163	38.091
	501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	25.317,27	23.623	27.623	28.313	29.021	29.746
	502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	2.053,19	1.932	2.247	2.303	2.361	2.420
	503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	4.890,94	4.532	5.502	5.640	5.781	5.925
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	417.419,99	400.555	439.450	457.200	475.500	494.500
	524100 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	468,27	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	416.951,72	395.555	436.450	454.200	472.500	491.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	449.681,39	430.642	474.822	493.456	512.663	532.591
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	26.290,00	24.790	19.140	19.640	20.140	20.640
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	26.290,00	24.790	19.140	19.640	20.140	20.640
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)	26.290,00	24.790	19.140	19.640	20.140	20.640
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	7.500	7.500	7.500	7.500
	481100 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	0,00	0	7.500	7.500	7.500	7.500
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.290,00	-24.790	-26.640	-27.140	-27.640	-28.140
	581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-26.290,00	-24.790	-26.640	-27.140	-27.640	-28.140
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 2019 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 425.882,00 €, den Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes in Höhe von 13.000,00 € und Gebühren aus dem Verkauf von Beistell- und Stärkesäcken (500,00 €).

Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Für das Haushaltsjahr 2019 ist zum Ausgleich des Gebührenhaushalts keine Entnahme aus der Abfallbeseitigungsrücklage vorgesehen.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Erlöse aus der Verwertung des Altpapiers (45.000,00 €) und die Vergütung des Dualen Systems Deutschland für die Einrichtung und Unterhaltung von Containerstandorten (9.080,00 €) verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Abfallbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,710. 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 2019 auf 35.372,00 €.

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	= 226.800,00 €
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten des Wertstoffhofes	= 39.500,00 €
Mülldeponiegebühren (Rest-, Sperr- und Biomüll)	= 170.150,00 €
Summe:	= <u>436.450,00 €</u>

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Aufwendungen für die Sozialtonne mit dem Produkt 05.351.02 „Sonstige soziale Leistungen“.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Es handelt sich hierbei um die Erstattung von Sach- und Verwaltungskosten (23.350,00 €) 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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	3,090	2,790	2,455	2,455

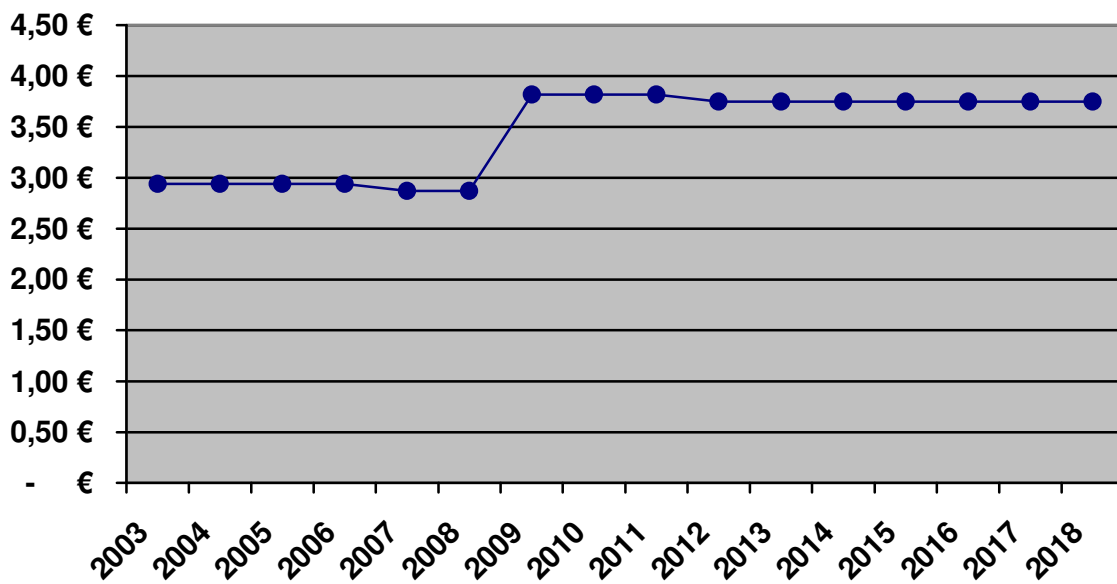
Erläuterungen und Hinweise

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 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.303,22	94.000	95.000	96.000	97.000	97.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	94.303,22	94.000	95.000	96.000	97.000	97.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	912.129,34	977.143	1.025.359	1.047.568	1.049.746	1.038.610
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	811.236,36	868.143	910.359	976.568	977.746	966.610
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	68.784,00	69.000	70.000	71.000	72.000	72.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	32.108,98	40.000	45.000	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.394,96	4.350	4.350	4.350	4.350	4.350
441100 Mieten und Pachten	9.394,96	4.350	4.350	4.350	4.350	4.350
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.303,07	140.000	85.000	60.000	60.000	60.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	20.303,07	140.000	85.000	60.000	60.000	60.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.471,39	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	1.129,39	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	342,00	500	500	500	500	500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-799,28	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	-799,28	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.036.802,70	1.216.993	1.211.209	1.209.418	1.212.596	1.201.460
11 - Personalaufwendungen	172.337,14	198.693	193.349	149.545	138.876	141.904
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	134.742,33	136.748	125.181	110.145	107.804	110.853
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	0,00	22.850	30.405	7.241	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.828,47	11.612	11.002	9.444	9.153	9.124
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	26.766,34	27.483	26.761	22.715	21.919	21.927
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265.332,92	566.650	443.810	470.310	429.810	431.810
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	154.359,53	181.400	198.060	201.060	204.060	204.560
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	18.271,69	17.500	30.500	37.500	37.500	37.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	1.934,09	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.619,16	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	86.148,45	362.000	207.500	224.000	180.500	182.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	275.652,03	273.100	280.000	285.000	290.000	295.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	275.652,03	273.100	280.000	285.000	290.000	295.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.437,81	52.500	53.505	54.005	54.555	54.555
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	180,00	750	750	750	750	750
543100 Geschäftsaufwendungen	25.552,69	28.750	28.950	28.950	29.000	29.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	21.552,15	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	0,00	0	305	305	305	305
544600 Versicherungen	0,00	22.500	23.000	23.500	24.000	24.000
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152,97	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	760.759,90	1.090.943	970.664	958.860	913.241	923.269
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	276.042,80	126.050	240.545	250.558	299.355	278.191
19 + Finanzerträge	0,00	100	50	50	50	50
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	100	50	50	50	50
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	100	50	50	50	50
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	276.042,80	126.150	240.595	250.608	299.405	278.241
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	276.042,80	126.150	240.595	250.608	299.405	278.241
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	28.647,11	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.647,11	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-143.072,93	-142.000	-147.000	-149.000	-151.000	-153.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-143.072,93	-142.000	-147.000	-149.000	-151.000	-153.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	161.616,98	15.150	124.595	132.608	179.405	156.241

Teilfinanzplan 2019**11.538.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	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	800.477,03	868.143	910.359	0	976.568	977.746	966.610
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.394,96	4.350	4.350	0	4.350	4.350	4.350
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	33.103,07	140.000	85.000	0	60.000	60.000	60.000
07 + Sonstige Einzahlungen	2.105,92	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100	50	0	50	50	50
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	845.080,98	1.014.093	1.001.259	0	1.042.468	1.043.646	1.032.510
10 - Personalauszahlungen	172.337,14	175.843	162.944	0	165.153	169.281	149.145
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	260.393,50	589.410	450.810	0	470.310	429.810	431.810
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	33.758,00	52.500	53.505	0	54.005	54.555	54.555
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	466.488,64	817.753	667.259	0	689.468	653.646	635.510
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	378.592,34	196.340	334.000	0	353.000	390.000	397.000
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	52.261,05	130.000	120.000	0	50.000	40.000	40.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	52.261,05	130.000	120.000	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	84.403,17	140.000	145.000	50.000	135.000	80.000	155.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.871,50	52.000	52.000	0	52.000	82.000	52.000
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)	110.274,67	192.000	197.000	50.000	187.000	162.000	207.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-58.013,62	-62.000	-77.000	-50.000	-137.000	-122.000	-167.000



Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
 Produkt: 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 11.538.01/01 Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	52.261,05	130.000	120.000	0	50.000	40.000	40.000	0	0
70000.35000 Kanalisationsanschlußbeiträge	52.261,05	130.000	120.000	0	50.000	40.000	40.000	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	52.261,05	130.000	120.000	0	50.000	40.000	40.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	52.261,05	130.000	120.000	0	50.000	40.000	40.000	0	0

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

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	24.778,55	50.000	50.000	0	50.000	80.000	50.000	0	30.000
70000.93510 Beschaffung von Fahrzeugen für die Abwasserbeseitigung	0,00	0	0	0	0	30.000	0	0	30.000
70000.93520 Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	24.778,55	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	24.778,55	50.000	50.000	0	50.000	80.000	50.000	0	30.000
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-24.778,55	-50.000	-50.000	0	-50.000	-80.000	-50.000	0	-30.000

Maßnahme: 11.538.01/03 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.738,15	140.000	145.000	50.000	135.000	80.000	155.000	0	130.000
70000.95110 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Hümmlinger Esch", 1. BA	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen	37.106,24	120.000	60.000	0	80.000	75.000	150.000	0	0
70000.96020 Verlegung des SW-Kanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I", 1. Bauabschnitt	12.881,91	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
70000.96050 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Oewenworth", 2. Bauabschnitt	3.750,00	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96080 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. Bauabschnitt	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	0
70000.96085 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 5. BA	0,00	0	50.000	50.000	50.000	0	0	0	100.000
Summe der investiven Auszahlungen	53.738,15	140.000	145.000	50.000	135.000	80.000	155.000	0	130.000
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-53.738,15	-140.000	-145.000	-50.000	-135.000	-80.000	-155.000	0	-130.000

Maßnahme: 11.538.01/04 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Abwasserbeseitigung-

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.092,95	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
70000.93500 Beschaffung von Geräten (BGA) und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung	1.092,95	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	1.092,95	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.092,95	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.538.01 „Schmutzwasserbeseitigung“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Positiv-Saldo von 124.595,00 € (Vorjahr: 15.150,00 €) 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 2019 ohne Erhöhung der Gebühren aber mit einer Entnahme aus der Gebühnerrücklage (45.000,00 €) 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 2019 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 45.000,00 € 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 2019 auf 193.349,00 €.

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 Erschwerungsbeiträge 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 544500 Sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für die Gebäude der Kläranlagen bzw. die Kfz.-Steuer für das Fahrzeug der Ver- und Entsorger verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Verbucht werden hier die Beiträge für die Versicherung der Gebäude und der technischen Anlagen.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Tätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 461700 Zinserträge von Kreditinstituten

Hier werden die Zinseinnahmen aus Geldanlagen verbucht.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Fäkalien aus den privaten Grundstücksentwässerungsanlagen werden vom Abfuhrunternehmer der Kläranlage Hopsten zugeführt und dort behandelt. Hierfür hat der Gebührenhaushalt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ an den Gebührenhaushalt „Schmutzwasserbeseitigung“ ein entsprechend Kosten deckendes Entgelt zu zahlen. Diese Zahlung erfolgt als innere Verrechnung.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erstattung von Sach- und Verwaltungskosten an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“, die Erstattung der anteiligen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen an das Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ und die Umbuchung der kalkulatorischen Zinsen an das Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ werden hier verbucht.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 11.538.01/01 Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

70000.35000 Kanalanschlussbeiträge

An Kanalanschlussbeiträgen (Schmutzwasserkanäle) aus der Veräußerung von Bauplätzen, Flächen in Industrie- und Gewerbegebieten bzw. bei Kanalanschlüssen im Außenbereich per Druckrohrleitung werden Einzahlungen in Höhe von 120.000,00 € 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 Halverde) über Druckrohrleitungen werden im Jahr 2019 60.000,00 € veranschlagt.

70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung

Für die Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung werden für das Jahr 2019 5.000,00 € eingestellt.

70000.96085 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet „Kreimers Kamp“, 5. Bauabschnitt

Die Kosten für die Verlegung eines SW-Kanals zur Erschließung des Baugebietes „Kreimers Kamp“, 5. Bauabschnitt belaufen sich auf ca. 100.000,00 €. Im Haushaltsjahr 2019 werden 50.000,00 € und eine VE in Höhe von 50.000,00 € zu Lasten des HJ 2020 veranschlagt.

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

Die Kosten für die Verlegung eines SW-Kanals zur Erschließung des Baugebietes „Hümmlinger Esch“, 1. Bauabschnitt belaufen sich auf ca. 30.000,00 €.

Maßnahme 11.538.01/04 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Abwasserbeseitigung-

70000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung

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

Produkt **11.538.02**

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung
Verantwortliche Person (en)		Herr Rutmöller / 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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,420	0,920	0,820	0,920

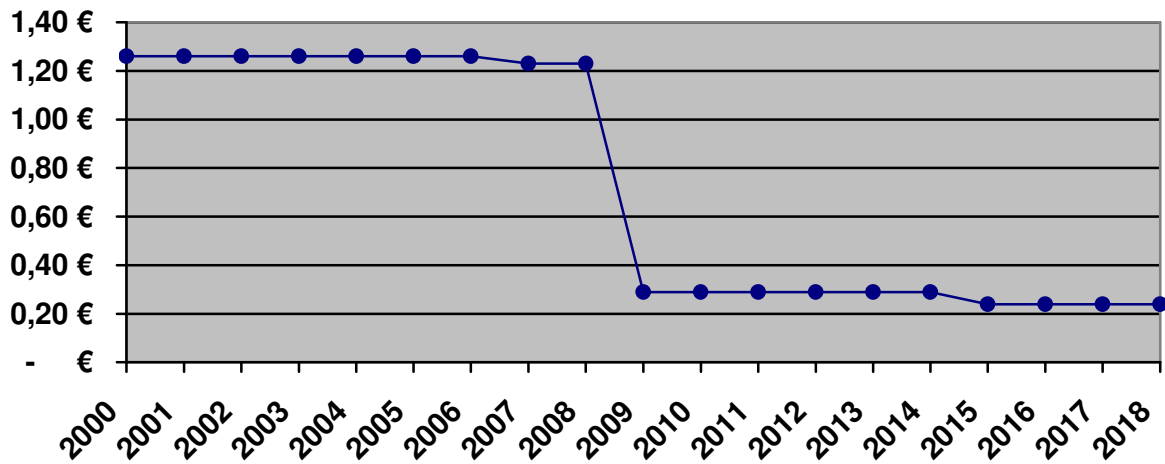
Erläuterungen und Hinweise

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 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.906,34	31.000	31.500	32.000	32.500	32.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30.906,34	31.000	31.500	32.000	32.500	32.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	242.764,07	283.000	272.137	274.791	269.042	283.703
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	234.213,34	234.500	203.137	205.291	204.042	208.703
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	8.550,73	8.500	9.000	9.500	10.000	10.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	40.000	60.000	60.000	55.000	65.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.124,84	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.124,84	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	254,99	100	100	100	100	100
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	254,99	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	275.050,24	314.100	303.737	306.891	301.642	316.303
11 - Personalaufwendungen	54.594,19	65.026	64.173	50.571	47.536	48.582
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	42.683,48	45.256	42.438	37.538	36.957	37.977
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	0,00	6.821	9.076	2.161	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.421,75	3.811	3.688	3.189	3.111	3.112
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.488,96	9.138	8.971	7.683	7.468	7.493
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.684,10	68.550	77.990	58.490	49.340	69.840
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.692,66	30.800	32.740	33.240	24.090	24.590
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	851,00	10.500	10.500	10.500	10.500	30.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	640,44	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	9.500,00	26.000	33.500	13.500	13.500	13.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	67.171,20	68.300	70.000	71.000	72.000	72.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	67.171,20	68.300	70.000	71.000	72.000	72.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.167,64	10.095	10.200	10.220	10.240	10.260
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	60,00	250	250	250	250	250
543100 Geschäftsaufwendungen	4.901,73	9.380	9.450	9.470	9.490	9.510
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	298,49	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	0,00	0	35	35	35	35
544600 Versicherungen	0,00	365	365	365	365	365
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
549990 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	11.907,42	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	166.617,13	211.971	222.363	190.281	179.116	200.682
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	108.433,11	102.129	81.374	116.610	122.526	115.621
19 + Finanzerträge	0,00	50	50	50	50	50
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	50	50	50	50	50
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	50	50	50	50	50
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	108.433,11	102.179	81.424	116.660	122.576	115.671
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	108.433,11	102.179	81.424	116.660	122.576	115.671
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-67.851,20	-69.500	-70.000	-70.500	-71.000	-71.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-67.851,20	-69.500	-70.000	-70.500	-71.000	-71.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	40.581,91	32.679	11.424	46.160	51.576	44.671



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
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	232.966,82	234.500	203.137	0	205.291	204.042	208.703
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.124,84	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	234.091,66	234.650	203.287	0	205.441	204.192	208.853
10 - Personalauszahlungen	54.594,19	58.205	55.097	0	55.231	56.612	50.743
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.678,01	126.490	97.990	0	78.490	69.340	69.840
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	1.760,75	10.095	10.200	0	10.220	10.240	10.260
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.032,95	194.790	163.287	0	143.941	136.192	130.843
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.058,71	39.860	40.000	0	61.500	68.000	78.010
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	1.381,28	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)	1.381,28	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	143.034,58	5.000	35.000	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)	143.034,58	5.000	35.000	0	5.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-141.653,30	-4.000	-34.000	0	-4.000	-4.000	-4.000



Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 11.538.01/03 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
70010.96060 Verlegung des RW-Kanals im Baugebiet "Hümmlinger Esch", 1. BA	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000

Maßnahme: 11.538.02/01 Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.381,28	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
70010.35000 Kanalanschlussbeiträge	1.381,28	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	1.381,28	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)	1.381,28	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0

Maßnahme: 11.538.02/02 Niederschlagswasserbeseitigungsmaßnahmen

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	143.034,58	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
70010.96000 Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung	7.192,92	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
70010.96030 Bau eines Regenwasserkanals an der L504 (Ibbenbürener Straße)	10.756,99	0	0	0	0	0	0	0	0
70010.96040 Bau eines Regenwasserkanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I"	37.900,94	0	0	0	0	0	0	0	0
70010.96050 Bau eines Regenrückhalte/Regenklärbeckens im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I"	87.183,73	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	143.034,58	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-143.034,58	-5.000	-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 2019 mit einem Positiv-Saldo von 11.424,00 € (Vorjahr: 32.679,00 €) 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 2019 durch eine Entnahme aus der Gebührenrücklage in Höhe von 60.000,00 € 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 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 2019 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 60.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,920. 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 2019 auf 64.173,00 €.

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 Mischwasserkanälen. 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 544500 Sonstige Steuern

Hier wird die Kfz.-Steuer für das Fahrzeug der Ver- und Entsorger verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Verbucht werden hier die anteiligen Beiträge für die Versicherung des Gebäudes und der technischen Anlagen (Kläranlage Schale).

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Tätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 461700 Zinserträge von Kreditinstituten

Hier werden die Zinseinnahmen aus Geldanlagen verbucht.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erstattung von Sach- und Verwaltungskosten an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“, die Erstattung der anteiligen Aufwendungen für Abschreibungen an das Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ und die Umbuchung der kalkulatorischen Zinsen an das Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ werden hier verbucht.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 11.538.02/01 Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

70010.35000 Kanalanschlussbeiträge

An Kanalanschlussbeiträgen (Regenwasserkanäle) aus der Veräußerung von Bauplätzen durch die Gemeinde werden Einzahlungen in Höhe von 1.000,00 € erwartet. Die Erhebung von Kanalanschlussbeiträgen für Regenwasserkanäle kommt 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 2019 1.000,00 € eingestellt.

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

Die Kosten für die Verlegung eines RW-Kanals zur Erschließung des Baugebietes „Hümmlinger Esch“, 1. Bauabschnitt belaufen sich auf ca. 30.000,00 €.

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

- Schadloose Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Satzung der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,030	0,030	0,015	0,015

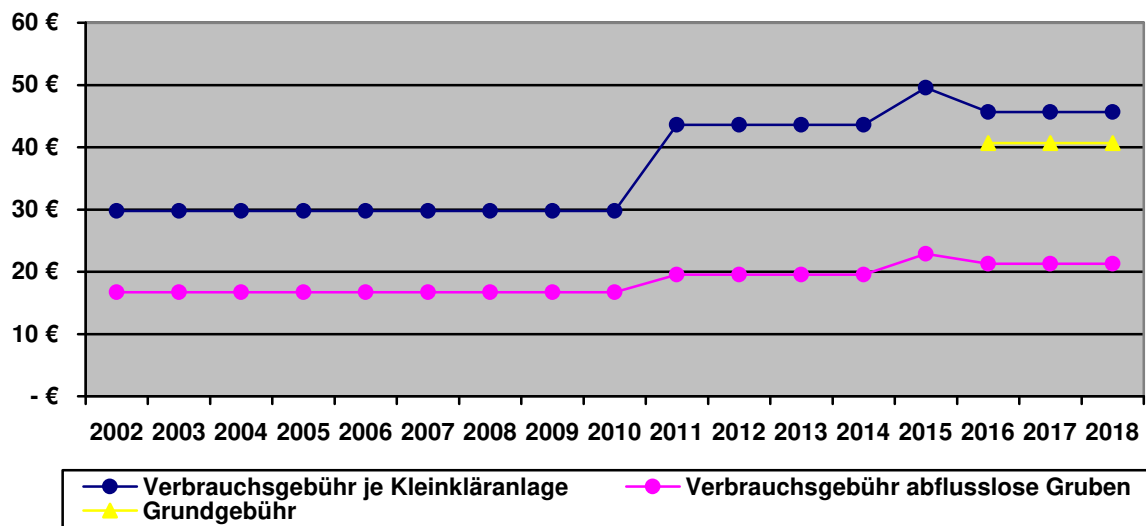
Erläuterungen und Hinweise

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 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.898,32	13.771	13.651	13.685	13.720	12.664
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.898,32	13.771	13.651	13.685	13.720	12.664
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1,58	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	1,58	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	10.899,90	13.771	13.651	13.685	13.720	12.664
11 - Personalaufwendungen	1.922,85	2.495	2.712	686	59	40
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.496,56	1.076	950	225	3	19
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	0,00	1.024	1.361	324	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	120,14	110	114	40	18	7
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	306,15	285	287	97	38	14
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.858,76	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.858,76	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 Geschäftsaufwendungen	270,00	300	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.051,61	7.795	8.012	5.986	5.359	5.340
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.848,29	5.976	5.639	7.699	8.361	7.324
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.848,29	5.976	5.639	7.699	8.361	7.324
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	3.848,29	5.976	5.639	7.699	8.361	7.324
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.986,15	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.986,15	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.137,86	-1.024	-1.361	699	1.361	324

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 1.361,00 € (Vorjahr: 1.024,00 €) 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 2019 auf 2.712,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich um die Vergütung des Fremunternehmers, der mit der Abfuhr des aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen zu entsorgenden Abwassers beauftragt ist. Außerdem werden hier die Aufwendungen des Fremunternehmers 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 Markfort

Beschreibung

- Planung, Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
- Erhebung von Erschließungs- und Straßenbaubeiträgen

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz, Baugesetzbuch Kommunalabgabengesetz, Satzungen der Gemeinde Hopsten, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,050	2,050	2,200	2,350

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.720,70	338.295	339.795	62.500	67.500	72.500
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	56.720,70	56.000	57.500	62.500	67.500	72.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230.291,98	231.000	232.000	234.000	236.000	238.000
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	230.291,98	231.000	232.000	234.000	236.000	238.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.940,77	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.940,77	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	290.953,45	571.895	574.395	299.100	306.100	313.100
11 - Personalaufwendungen	99.514,00	112.330	123.819	126.291	129.448	132.685
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	77.839,77	87.802	96.929	98.865	101.336	103.870
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.096,94	6.956	7.681	7.833	8.029	8.230
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.577,29	17.572	19.209	19.593	20.083	20.585
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.911,34	539.460	562.960	351.300	253.300	255.300
521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	2.890,39	313.660	313.660	100.000	0	0
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	18.988,09	0	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	96.422,49	107.300	90.800	91.800	92.800	93.800
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	68.378,65	105.000	145.000	146.000	147.000	148.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.564,19	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.667,53	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	370.979,72	372.000	375.000	380.000	385.000	390.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	370.979,72	372.000	375.000	380.000	385.000	390.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	4.800	0	0	0	0
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	4.800	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.715,03	9.000	9.500	9.500	9.500	9.500
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.715,03	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	0,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
544800 Schadensfälle	0,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	672.120,09	1.037.590	1.071.279	867.091	777.248	787.485
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-381.166,64	-465.695	-496.884	-567.991	-471.148	-474.385
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-381.166,64	-465.695	-496.884	-567.991	-471.148	-474.385
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	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)	-381.166,64	-465.695	-496.884	-567.991	-471.148	-474.385
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	55,67	60	0	0	0	0
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55,67	60	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-381.110,97	-465.635	-496.884	-567.991	-471.148	-474.385



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
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	4.777,80	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
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	4.777,80	284.895	284.895	0	2.600	2.600	2.600
10 - Personalauszahlungen	99.514,00	112.330	123.819	0	126.291	129.448	132.685
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	168.066,68	539.460	562.960	0	351.300	253.300	255.300
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	4.800	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	6.715,03	9.000	9.500	0	9.500	9.500	9.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.295,71	665.590	696.279	0	487.091	392.248	397.485
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-269.517,91	-380.695	-411.384	0	-484.491	-389.648	-394.885
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	141.153,23	135.000	755.000	0	205.000	85.000	85.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	141.153,23	135.000	855.000	0	205.000	85.000	85.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	120.255,13	870.000	575.000	0	220.000	575.000	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	34.884,62	345.000	185.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	155.139,75	1.215.000	760.000	0	220.000	575.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-13.986,52	-1.080.000	95.000	0	-15.000	-490.000	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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 496.884,00 € (Vorjahr: 465.695,00 €) 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 soll der Fahrbahnbelag der Kolpingstraße in Hopsten erneuert 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 2,350. 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 2019 auf 123.819,00 €.

Sachkonto 521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens

Die Erneuerung des Fahrbahnbelages der Kolpingstraße soll 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 (45.000,00 €) und die Niederschlagswassergebühr für die Straßenoberflächenentwässerung (45.800,00 €) verbucht.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens

Für die Unterhaltung der Gemeindestraßen wurden (100.000,00 €), für die Unterhaltung von Gehwegen (20.000,00 €), die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (25.000,00 €) eingestellt.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 528100 Sonstige Sachleistungen

Bei diesem Sachkonto werden die Aufwendungen für den Winterdienst verbucht. Es wurden unverändert Mittel in Höhe von 10.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ besteht im Wesentlichen aus dem gesamten innerörtlichen Straßennetz einschl. der Gehwege an klassifizierten Straßen und der Straßenbeleuchtung. Gemäß § 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 544500 Sonstige Steuern

Hier werden die Abgaben für Wegeflächen verbucht.

Sachkonto 544800 Schadensfälle

Hierüber werden die Aufwendungen für Schadensfälle (Straßenbeleuchtung) abgewickelt.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 12.541.01/01 Erschließungsbeiträge

63000.35020 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)

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

63000.35030 Erschließungsbeiträge (Ablöseverträge)

Beim Verkauf von Wohnbaugrundstücken werden auch die Erschließungsbeiträge für das Baugrundstück per Ablösevertrag sofort fällig. Aus dem Verkauf von Wohnbaugrundstücken werden für das Jahr 2019 Erschließungsbeiträge in Höhe von 750.000,00 € 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 2019 wurden 20.000 € in Ansatz gebracht.

Maßnahme 12.541.01/03 Radwegebau

63000.36110 Landesmittel für den Bau des Radweges an der L 504 (Ibbenbürener Straße)

Für den Bau eines Radweges an der L 504 Ibbenbürener Straße (2. Bauabschnitt) werden Landesmittel in Höhe von 100.000,00 € erwartet.

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 100.000,00 €. Für das HJ 2019 werden 50.000,00 € in Ansatz gebracht und im Zuge des Jahresabschlusses 2018 wird eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 50.000,00 € (Planansatz 2018) gebildet.

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 insgesamt 480.000,00 €. Zur Ausfinanzierung der Maßnahme werden im HJ 2019 noch Haushaltsmittel in Höhe von 135.000,00 € benötigt. Dem stehen als Einnahme Landesmittel in Höhe von 100.000,00 € gegenüber.

Maßnahme 12.541.01/05 Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Hopsten

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

Im Jahr 2019 kommt evtl. die Erschließung des 5. Bauabschnitts im Baugebiet „Kreimers Kamp“ zum Tragen. Für den Bau der Erschließungsstraße (incl. Entwässerungssystem über Rigolen) werden voraussichtlich Kosten in Höhe von ca. 400.000,00 € anfallen. Im Haushaltsplan 2019 werden bereits 200.000,00 € und eine VE in Höhe von 200.000,00 € zu Lasten des Haushaltsjahres 2020 eingestellt.

Maßnahme 12.541.01/10 Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Schale

63000.95725 Erschließungsstraßen im Baugebiet „Hümmlinger Esch“, 1. Bauabschnitt

Für das Jahr 2019 ist die Erschließung des 1. Bauabschnitts im Baugebiet „Hümmlinger Esch“ geplant. Für den Bau der Erschließungsstraße werden voraussichtlich Kosten in Höhe von ca. 55.000,00 € anfallen.

Maßnahme 12.541.01/13 Städtebauliche Maßnahmen

63000.95570 Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten

Für die Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten wurden vorsorglich 300.000,00 € in Ansatz gebracht. Über die Art und Weise des Ausbaus bzw. der Erneuerung muss politisch noch entschieden werden.

Produkt

12.541.02

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.02	Wirtschaftswege
Verantwortliche Person (en)		Herr Markfort

Beschreibung

- Planung, Bau und Unterhaltung von Wirtschaftswegen
- Erhebung von Erschließungs- und Straßenbaubeiträgen

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz, Baugesetzbuch Kommunalabgabengesetz, Satzungen der Gemeinde Hopsten, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2017	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,450	0,500	0,650	0,700

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	560.152,70	545.000	545.000	550.000	555.000	560.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	560.152,70	545.000	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	2.608,48	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.608,48	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	150,00	300	300	300	300	300
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	150,00	300	300	300	300	300
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	562.911,18	550.300	550.300	555.300	560.300	565.300
11 - Personalaufwendungen	22.446,49	34.594	43.837	44.932	46.055	47.207
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	17.600,79	27.122	34.259	35.115	35.993	36.893
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.444,76	2.222	2.803	2.873	2.944	3.018
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.400,94	5.250	6.775	6.944	7.118	7.296
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.487,68	71.500	131.500	131.500	131.500	131.500
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	57.997,57	70.000	130.000	130.000	130.000	130.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.490,11	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	591.037,90	600.000	595.000	600.000	605.000	610.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	591.037,90	600.000	595.000	600.000	605.000	610.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	15.000	0	0	0	0
544800 Schadensfälle	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	672.972,07	726.094	775.337	781.432	787.555	793.707
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-110.060,89	-175.794	-225.037	-226.132	-227.255	-228.407
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-110.060,89	-175.794	-225.037	-226.132	-227.255	-228.407
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-110.060,89	-175.794	-225.037	-226.132	-227.255	-228.407
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)	-110.060,89	-175.794	-225.037	-226.132	-227.255	-228.407



Teilfinanzplan 2019

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
		2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
		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	9.849,39	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	150,00	300	300	0	300	300	300
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.999,39	5.300	5.300	0	5.300	5.300	5.300
10 -	Personalauszahlungen	22.446,49	34.594	43.837	0	44.932	46.055	47.207
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.526,05	71.500	131.500	0	131.500	131.500	131.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	20.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.972,54	126.094	180.337	0	181.432	182.555	183.707
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.973,15	-120.794	-175.037	0	-176.132	-177.255	-178.407
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	235.748,76	150.000	770.000	0	0	150.000	350.000
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)	235.748,76	150.000	770.000	0	0	150.000	350.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-235.748,76	-150.000	-770.000	0	0	-150.000	-350.000



Teilfinanzplan 2019

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	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	235.748,76	150.000	770.000	0	0	150.000	350.000	0	670.000
63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen	235.748,76	150.000	300.000	0	0	150.000	150.000	0	0
78000.95000 Erneuerung der Rüschedorfer Straße in Hopsten	0,00	0	270.000	0	0	0	0	0	270.000
78000.95010 Erneuerung der Bonnikestraße (Teilstück)	0,00	0	200.000	0	0	0	200.000	0	400.000
Summe der investiven Auszahlungen	235.748,76	150.000	770.000	0	0	150.000	350.000	0	670.000
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-235.748,76	-150.000	-770.000	0	0	-150.000	-350.000	0	-670.000

Erläuterungen zum Produkt 12.541.02 „Wirtschaftswege“

Das Produkt umfasst die Planung, den Bau und die Unterhaltung von Wirtschaftsweegen, Brücken und Durchlässen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 225.037,00 € (Vorjahr: 175.794,00 €) 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 0,700. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Wirtschaftswege“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Wirtschaftswege“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2019 auf 43.837,00 €.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege wurde ein Betrag in Höhe von 100.000,00 € 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 544800 Schadensfälle

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

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Wirtschaftswege“ besteht im Wesentlichen aus dem gesamten Netz an Wirtschaftswegen und den Brücken. Gemäß § 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 2019 wurde ein Betrag in Höhe von 300.000,00 € veranschlagt.

78000.95000 Erneuerung der Rüschorfer Straße in Hopsten

Die Rüschorfer Straße soll ab der Franziskus-Schule Hopsten bis zur Schaler Straße eine neue Decke erhalten und mit einer Wasserführung versehen werden. Die Gesamtkosten der Maßnahmen werden auf ca. 270.000,00 € geschätzt.

78000.95010 Erneuerung der Bonnikestraße in Hopsten (Teilstück)

Die Decke der Bonnikestraße soll in einem 1. Bauabschnitt von der Aa-Brücke bis zum Abzweig „St.-Annen-Straße“ erneuert werden. Die Kosten für diese Maßnahme werden auf ca. 200.000,00 € geschätzt. Das Reststück bis zur Hörsteler Straße ist in der Finanzplanung für das Jahr 2022 vorgesehen.

Produkt

12.542.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Kreistagsbeschlüsse, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer, Straßenanlieger

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Kreisstraßen im Gemeindegebiet Hopsten:

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

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.304,93	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.304,93	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	3.304,93	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	3.304,93	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	3.304,93	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.304,93	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 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
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	20.000	25.000	0	135.000	250.000	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	20.000	25.000	0	135.000	250.000	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-20.000	-25.000	0	-135.000	-250.000	0



Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 12.542 Kreisstraßen
 Produkt: 12.542.01 Kreisstraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022		
	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	20.000	25.000	0	135.000	250.000	0	20.000	430.000
65000.96040 Kostenanteil an der Umlegung der Kreisstraße 37 (Teilstück Herthaseestraße)	0,00	20.000	25.000	0	135.000	250.000	0	20.000	430.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	20.000	25.000	0	135.000	250.000	0	20.000	430.000
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-20.000	-25.000	0	-135.000	-250.000	0	-20.000	-430.000

Erläuterungen zum Produkt 12.542.01 „Kreisstraßen“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 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 2019 wurden anteilige Planungskosten in Höhe von 25.000,00 € veranschlagt. Der Gesamtkostenanteil beläuft sich für die Gemeinde Hopsten auf 420.000,00 €.

Produkt

12.543.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.543	Landesstraßen
Produkt	12.543.01	Landesstraßen
Verantwortliche Person (en)		Herr Raschke

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Einzelvereinbarungen mit dem Landesbetrieb Straßenbau NRW

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer, Straßenanlieger

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 GemHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Erläuterungen und Hinweise

Landstraßen im Gemeindegebiet Hopsten:

- L 504 Ibbenbürener Straße/Schapener Straße bis zur Landesgrenze
- L 593 Rheiner Straße/Ketteler Straße/Marktstraße/Halverder Straße/Hauptstraße/
Eschhuiser Straße/Raiffeisenstraße/Frerener Straße bis zur Landesgrenze
- L 595 Westerbauer Richtung Recke
- L 599 Recker Straße
- L 833 Hörsteler Straße

Teilergebnisplan 2019**12.543.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.543 Landesstraßen
Produkt: 12.543.01 Landesstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	405,24	0	6.500	6.500	6.500	6.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	405,24	0	6.500	6.500	6.500	6.500
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	405,24	0	6.500	6.500	6.500	6.500
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	405,24	0	6.500	6.500	6.500	6.500
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	405,24	0	6.500	6.500	6.500	6.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	405,24	0	6.500	6.500	6.500	6.500
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 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)	0,00	0	0	0	0	0

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	2016	2017	2018	2019
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 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	15.710,65	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	15.710,65	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	15.710,65	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
11 - Personalaufwendungen	641,74	656	670	687	704	722
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	499,51	510	524	537	551	565
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	40,12	41	42	43	44	45
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	102,11	105	104	107	109	112
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.379,45	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.379,45	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	7.021,19	7.256	7.270	7.287	7.304	7.322
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8.689,46	8.444	8.430	8.413	8.396	8.378
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	8.689,46	8.444	8.430	8.413	8.396	8.378
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	8.689,46	8.444	8.430	8.413	8.396	8.378
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.346,81	-13.550	-13.550	-13.550	-13.550	-13.550
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.346,81	-13.550	-13.550	-13.550	-13.550	-13.550
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.657,35	-5.106	-5.120	-5.137	-5.154	-5.172

Erläuterungen zum Produkt 12.545.01 „Straßenreinigung“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 5.120,00 € (Vorjahr: 5.106,00 €) 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 2019 auf 670,00 €.

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	2016	2017	2018	2019
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 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.841,49	13.850	13.850	13.850	13.850	13.850
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.841,49	13.850	13.850	13.850	13.850	13.850
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	13.841,49	13.850	13.850	13.850	13.850	13.850
11 - Personalaufwendungen	2.508,17	2.538	2.643	2.713	2.791	2.873
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.810,42	1.861	1.918	1.966	2.015	2.065
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	23,68	105	105	105	105	105
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	508,29	430	469	489	509	533
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	165,78	142	151	153	162	170
12 - Versorgungsaufwendungen	1.896,06	1.998	2.000	2.000	2.000	2.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	1.896,06	1.998	2.000	2.000	2.000	2.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69,40	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	69,40	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.522,25	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	17.522,25	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.995,88	26.136	26.243	26.313	26.391	26.473
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.154,39	-12.286	-12.393	-12.463	-12.541	-12.623
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.154,39	-12.286	-12.393	-12.463	-12.541	-12.623
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-8.154,39	-12.286	-12.393	-12.463	-12.541	-12.623
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)	-8.154,39	-12.286	-12.393	-12.463	-12.541	-12.623

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 12.393,00 € (Vorjahr: 12.286,00 €) 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 2019 auf 4.643,00 €.

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 Markfort

Beschreibung

- Durchführung der Grün- und Freiflächenpflege

Auftragsgrundlage

BauGB, BauO NW, LBodSchG, LWG, LG NW

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,910	0,910	0,910	1,160

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.970,00	0	270	0	0	0
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	2.970,00	0	270	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	2.970,00	100	370	100	100	100
11 - Personalaufwendungen	37.235,82	41.334	57.556	58.994	60.469	61.981
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	29.106,50	32.278	45.045	46.171	47.325	48.508
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.249,96	2.510	3.575	3.664	3.756	3.850
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.879,36	6.546	8.936	9.159	9.388	9.623
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.312,83	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.312,83	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	42.548,65	51.334	67.556	68.994	70.469	71.981
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.578,65	-51.234	-67.186	-68.894	-70.369	-71.881
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-39.578,65	-51.234	-67.186	-68.894	-70.369	-71.881
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-39.578,65	-51.234	-67.186	-68.894	-70.369	-71.881
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)	-39.578,65	-51.234	-67.186	-68.894	-70.369	-71.881

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 67.186,00 € (Vorjahr: 51.234,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich hierbei um Erstattungen von Versicherungen für eingetretene Schadensfälle.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Park- und Grünanlagen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,160. 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 2019 auf 57.556,00 €.

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,067	0,067	0,058	0,058

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	191.325,34	191.400	198.300	198.300	198.300	198.300
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	191.325,34	191.400	198.300	198.300	198.300	198.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.695,36	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.695,36	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	194.020,70	194.100	201.000	201.000	201.000	201.000
11 - Personalaufwendungen	4.324,55	4.595	1.005	23	27	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.150,01	3.062	489	16	19	0
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	271,00	618	347	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	258,93	265	51	2	2	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	644,61	650	118	5	6	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	194.003,00	234.210	201.810	201.810	201.810	201.810
543100 Geschäftsaufwendungen	194.003,00	234.210	201.810	201.810	201.810	201.810
17 = Ordentliche Aufwendungen	198.327,55	238.805	202.815	201.833	201.837	201.810
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.306,85	-44.705	-1.815	-833	-837	-810
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.306,85	-44.705	-1.815	-833	-837	-810
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-4.306,85	-44.705	-1.815	-833	-837	-810
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)	-4.306,85	-44.705	-1.815	-833	-837	-810

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 1.815,00 € (Vorjahr: 44.705,00 €) 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 2019 auf 1.005,00 €.

Produkt

13.553.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen
Verantwortliche Person (en)		Frau Moss

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger/innen der Gemeinde Hopsten und Hinterbliebene

Personaleinsatz

Jahr	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,010

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	641,77	656	670	687	704	722
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	499,54	510	524	537	551	565
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	40,12	41	42	43	44	45
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	102,11	105	104	107	109	112
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	459,90	1.370	1.370	1.370	1.370	1.370
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	459,90	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	1.101,67	2.026	2.040	2.057	2.074	2.092
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	220,70	-706	-720	-737	-754	-772
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	220,70	-706	-720	-737	-754	-772
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	220,70	-706	-720	-737	-754	-772
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)	220,70	-706	-720	-737	-754	-772

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 720,00 € (Vorjahr: 706,00 €) 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 2019 auf 670,00 €.

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,550	0,550	0,050	0,150

Teilergebnisplan 2019**14.561.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	3.630,32	3.771	11.123	11.399	11.685	11.977
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.850,01	2.956	8.717	8.934	9.158	9.387
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	231,43	241	704	721	739	758
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	548,88	574	1.702	1.744	1.788	1.832
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	3.630,32	18.771	26.123	26.399	26.685	26.977
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.630,32	-18.771	-26.123	-26.399	-26.685	-26.977
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.630,32	-18.771	-26.123	-26.399	-26.685	-26.977
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.630,32	-18.771	-26.123	-26.399	-26.685	-26.977
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)	-3.630,32	-18.771	-26.123	-26.399	-26.685	-26.977

Erläuterungen zum Produkt 14.561.01 „Umweltschutzmaßnahmen“

Das Produkt beinhaltet die Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 26.123,00 € (Vorjahr: 18.771,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,150. 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 2019 auf 11.123,00 €.

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 2019 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. Hieraus werden u.a. die Aufwendungen für die Bezuschussung der Thermografiegutachten (75,00 € pro Fall für max. 75 Anträge im Jahr 2019) verbucht.

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.132,29	21.133	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.132,29	21.133	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	21.132,29	21.133	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	18.863,98	5.000	5.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.863,98	5.000	5.000	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	23.235,29	23.283	2.150	2.150	2.150	2.150
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.103,00	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	21.132,29	21.133	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.291,02	15.755	15.755	15.755	15.755	15.755
543100 Geschäftsaufwendungen	24.291,02	15.755	15.755	15.755	15.755	15.755
17 = Ordentliche Aufwendungen	66.390,29	44.038	22.905	17.905	17.905	17.905
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-45.258,00	-22.905	-22.905	-17.905	-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)	-45.258,00	-22.905	-22.905	-17.905	-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)	-45.258,00	-22.905	-22.905	-17.905	-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)	-45.258,00	-22.905	-22.905	-17.905	-17.905	-17.905

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 22.905,00 € (Vorjahr: 44.038,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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 €

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	3.446,11	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.446,11	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.446,11	3.100	3.600	3.600	3.600	3.600
11 - Personalaufwendungen	3.208,11	3.280	3.350	3.434	3.520	3.608
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.497,57	2.551	2.621	2.687	2.754	2.823
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	200,20	205	208	213	219	224
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	510,34	524	521	534	547	561
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.124,43	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
543100 Geschäftsaufwendungen	8.124,43	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.332,54	10.280	13.350	13.434	13.520	13.608
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.886,43	-7.180	-9.750	-9.834	-9.920	-10.008
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.886,43	-7.180	-9.750	-9.834	-9.920	-10.008
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.886,43	-7.180	-9.750	-9.834	-9.920	-10.008
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)	-7.886,43	-7.180	-9.750	-9.834	-9.920	-10.008

Erläuterungen zum Produkt 15.573.01 „Märkte“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 9.750,00 € (Vorjahr: 7.180,00 €) 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 2019 auf 3.350,00 €.

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,053	0,090	0,090	0,090

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	0,00	100	100	100	100	100
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	100	100	100	100	100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	4.530,72	4.681	4.681	4.681	4.681	4.681
11 - Personalaufwendungen	1.946,88	2.757	2.939	3.014	3.089	3.166
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.522,57	2.156	2.304	2.362	2.421	2.482
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	118,03	167	179	184	188	193
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	306,28	434	456	468	480	491
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.711,21	10.300	17.000	14.700	14.700	14.900
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.711,21	10.000	16.000	14.200	14.400	14.600
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	300	1.000	500	300	300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.516,47	13.517	13.517	13.517	13.517	13.517
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.516,47	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	1.165,49	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
543100 Geschäftsaufwendungen	436,94	600	600	600	600	600
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	728,55	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	0,00	300	300	300	300	300
544600 Versicherungen	0,00	500	500	500	500	500
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.640,05	31.324	38.206	35.981	36.056	36.333
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.109,33	-26.643	-33.525	-31.300	-31.375	-31.652
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.109,33	-26.643	-33.525	-31.300	-31.375	-31.652
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-24.109,33	-26.643	-33.525	-31.300	-31.375	-31.652

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
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)	-24.109,33	-26.643	-33.525	-31.300	-31.375	-31.652



Teilfinanzplan 2019

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
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	100	100	0	100	100	100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	150	150	0	150	150	150
10 - Personalauszahlungen	1.946,88	2.757	2.939	0	3.014	3.089	3.166
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.903,18	10.300	17.000	0	14.700	14.700	14.900
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	3.300,00	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
15 - Sonstige Auszahlungen	1.184,43	1.450	1.450	0	1.450	1.450	1.450
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.334,49	17.807	24.689	0	22.464	22.539	22.816
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.334,49	-17.657	-24.539	0	-22.314	-22.389	-22.666
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	10.000	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	10.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	-10.000	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.573.02 „Bürgerhaus Veerkamp“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 33.525,00 € (Vorjahr: 26.643,00 €) 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 2019 auf 2.939,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die laufende Unterhaltung des Bürgerhauses Veerkamp wurde ein Betrag in Höhe von 7.000,00 € eingestellt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren, Reinigungsmaterialien und Abgaben verbucht. Der Haushaltsansatz 2019 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 544500 Sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für das Bürgerhaus Veerkamp verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hier werden die Versicherungsbeiträge für das Bürgerhaus Veerkamp verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Hierbei handelt es sich um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Bürgerhaus Veerkamp“ besteht aus dem Gebäude einschließlich Inventar. Gemäß § 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 15.573.02/02 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Bürgerhaus Veerkamp-

76000.93500 Anschaffung von Mobiliar für das Bürgerhaus Veerkamp

Für das Bürgerhaus Veerkamp soll einiges an neuem Mobiliar angeschafft werden. Die Kosten hierfür werden sich auf ca. 10.000,00 € belaufen.

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 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
544200 Umsatzsteuer	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
19 + Finanzerträge	127.258,31	145.640	139.040	139.040	139.040	139.040
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.043,32	99.040	99.040	99.040	99.040	99.040
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	28.214,99	46.600	40.000	40.000	40.000	40.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	127.258,31	145.640	139.040	139.040	139.040	139.040
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	127.258,31	115.640	109.040	109.040	109.040	109.040
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	127.258,31	115.640	109.040	109.040	109.040	109.040
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	127.258,31	115.640	109.040	109.040	109.040	109.040

Erläuterungen zum Produkt 15.573.03 „Stadtwerke Tecklenburger Land“

Das Produkt beinhaltet die Versorgung mit Strom und Gas

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Positiv-Saldo von 109.040,00 € (Vorjahr: 115.640,00 €) 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 2019 ein Gewinnanteil in Höhe von 40.000,00 € 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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,200	0,200	0,200	0,256

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81,56	0	82	82	82	82
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	81,56	0	82	82	82	82
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11,10	100	100	100	100	100
442100 Erträge aus Verkauf	11,10	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	92,66	200	282	282	282	282
11 - Personalaufwendungen	8.919,33	9.132	13.240	13.570	13.910	14.259
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	7.017,29	7.176	10.336	10.594	10.859	11.131
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	582,57	604	852	873	895	918
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.319,47	1.352	2.052	2.103	2.156	2.210
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2,28	500	500	500	500	500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2,28	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	81,56	0	82	82	82	82
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	81,56	0	82	82	82	82
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.714,66	10.200	11.200	11.200	11.200	11.200
543100 Geschäftsaufwendungen	8.714,66	10.200	11.200	11.200	11.200	11.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	17.713,27	19.832	25.022	25.352	25.692	26.041
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.620,61	-19.632	-24.740	-25.070	-25.410	-25.759
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.620,61	-19.632	-24.740	-25.070	-25.410	-25.759
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-17.620,61	-19.632	-24.740	-25.070	-25.410	-25.759
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)	-17.620,61	-19.632	-24.740	-25.070	-25.410	-25.759

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 2019 mit einem Negativ-Saldo von 24.740,00 € (Vorjahr: 19.632,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Tourismus“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,256. 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 2019 auf 13.240,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

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

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Tourismus“ besteht im Wesentlichen aus einem Waldsofa. 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

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

Förderung des Fremdenverkehrs	= 3.000,00 €
Verschönerung des Dorfbildes	= 6.000,00 €
Förderung des Verkehrsvereins	= 1.500,00 €
Mitgliedsbeiträge „Aktion Münsterland e.V.“, Fremdenverkehrsverband und Münsterland Touristik	= 700,00 €
Summe:	= <u>11.200,00 €</u>

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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Kennzahlen

	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017
Gewerbsteuer je Einwohner	302,43	372,53	381,81
Grundsteuer A je Einwohner	28,82	28,70	33,70
Grundsteuer B je Einwohner	123,88	124,28	126,12
Gemeinschaftssteuern (Einkommens-, Umsatzsteuer) je Einwohner	348,19	362,18	389,18
Schlüsselzuweisungen je Einwohner	233,17	202,80	185,62

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
in EUR						
01 Steuern und ähnliche Abgaben	7.384.760,34	7.439.280	7.890.866	8.055.100	8.246.740	8.478.030
401100 Grundsteuer A	255.849,45	230.000	230.000	233.000	237.000	240.000
401200 Grundsteuer B	958.613,04	970.000	980.000	990.000	1.000.000	1.010.000
401300 Gewerbesteuer	2.902.105,95	2.400.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.697.542,91	3.134.000	3.329.000	3.508.000	3.666.000	3.864.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	260.579,86	358.900	394.400	355.000	362.900	371.250
403100 Vergnügungssteuer	6.759,82	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
403200 Hundesteuer	38.169,01	39.000	41.000	41.500	42.000	42.500
405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungs-gesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	265.140,30	302.380	311.466	322.600	333.840	345.280
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.442.054,91	2.016.526	1.565.472	2.008.000	2.143.000	2.208.000
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.410.869,00	1.925.000	1.334.222	1.800.000	1.935.000	2.000.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.234,02	8.750	209.000	208.000	208.000	208.000
418100 Allgemeine Umlagen vom Land	8.294,43	82.776	22.250	0	0	0
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	657,46	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.683,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	3.683,00	10.000	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	8.830.498,25	9.465.806	9.466.338	10.073.100	10.399.740	10.696.030
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	4.692.819,61	4.698.600	4.999.100	5.068.250	5.318.250	5.568.250
534100 Gewerbesteuerumlage	241.018,82	201.450	218.250	218.250	218.250	218.250
534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	230.689,42	192.850	180.840	0	0	0
537400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.537.492,73	2.472.800	2.550.050	2.650.000	2.750.000	2.850.000
537500 Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	1.683.618,64	1.831.500	2.049.960	2.200.000	2.350.000	2.500.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	451,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
548200 Säumniszuschläge	451,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.693.270,61	4.708.600	5.009.100	5.078.250	5.328.250	5.578.250
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.137.227,64	4.757.206	4.457.238	4.994.850	5.071.490	5.117.780
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.137.227,64	4.757.206	4.457.238	4.994.850	5.071.490	5.117.780
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	4.137.227,64	4.757.206	4.457.238	4.994.850	5.071.490	5.117.780
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.541,76	-4.736	-4.105	-4.105	-4.105	-4.105
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.541,76	-4.736	-4.105	-4.105	-4.105	-4.105

Teilergebnisplan 2019

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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
in EUR						
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	4.133.685,88	4.752.470	4.453.133	4.990.745	5.067.385	5.113.675



Teilfinanzplan 2019

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
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	7.330.888,18	7.439.280	7.890.866	0	8.055.100	8.246.740	8.478.030
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.442.054,91	2.016.526	1.565.472	0	2.008.000	2.143.000	2.208.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.452,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.776.395,09	9.465.806	9.466.338	0	10.073.100	10.399.740	10.696.030
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	4.627.365,41	4.698.600	4.999.100	0	5.068.250	5.318.250	5.568.250
15 - Sonstige Auszahlungen	451,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.627.816,41	4.708.600	5.009.100	0	5.078.250	5.328.250	5.578.250
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.148.578,68	4.757.206	4.457.238	0	4.994.850	5.071.490	5.117.780
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.123.076,48	1.398.950	1.407.000	0	1.410.000	1.410.000	1.410.000
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)	1.123.076,48	1.398.950	1.407.000	0	1.410.000	1.410.000	1.410.000
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)	1.123.076,48	1.398.950	1.407.000	0	1.410.000	1.410.000	1.410.000



Teilfinanzplan 2019

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	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	1.123.076,48	1.398.950	1.407.000	0	1.410.000	1.410.000	1.410.000	0	0
90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale	883.076,48	1.038.950	1.047.000	0	1.050.000	1.050.000	1.050.000	0	0
90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschale	200.000,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	0	0
90000.36150 Sportpauschale	40.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	1.123.076,48	1.398.950	1.407.000	0	1.410.000	1.410.000	1.410.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.123.076,48	1.398.950	1.407.000	0	1.410.000	1.410.000	1.410.000	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 2019 mit einem Positiv-Saldo von 4.453.133,00 € (Vorjahr: 4.752.470,00 €) 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 980.000,00 € kalkuliert.

Sachkonto 401300 Gewerbesteuer

In den vergangenen Jahren hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Hopsten positiv entwickelt. Für das Jahr 2019 wird bei einem Hebesatz in Höhe von 417 v.H. ein Aufkommen in Höhe von 2.600.000,00 € veranschlagt. Eine genaue Kalkulation der Gewerbesteuereinnahmen 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 2019 auf 9,116 Mrd. €. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der neuen Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten (0,0003652 bisher 0,0003285) so ergibt dieses einen Betrag von 3.329.000,00 €. Für das Jahr 2018 wurde ein Aufkommen in Höhe von 3.134.000,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2017 lag bei 2.697.542,91 €.

Sachkonto 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Bei der Ermittlung des Anteils an der Umsatzsteuer ist neben der bisherigen Steuerschätzung (Aufkommen 1,727 Mrd. €) auch zusätzlich noch der geplante Anteil in Höhe von 1 Mrd. € (für alle Städte und Gemeinden in Deutschland) aufgrund des Gesetzes zur fortgesetzten Beteiligung des Bundes an den Integrationskosten der Länder und Gemeinden und zur Regelung der Folge der Abfinanzierung des „Fonds Deutsche Einheit“ berücksichtigt worden. Damit erhöht sich der Anteil an der Umsatzsteuer für das Jahr 2019 auf nunmehr 1,973 Mrd. € (Kommunen in NRW).

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 Landesauf-

kommen beträgt (0,000199911 bisher 0,000180696). Gemäß der aktuellen Datengrundlage wird sich das Aufkommen bei der Umsatzsteuer auf 1,973 Mrd. € belaufen. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der neuen Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten so ergibt sich ein Aufkommen von 394.400,00 €. Für das Jahr 2018 wurde ein Aufkommen in Höhe von 358.900,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2017 lag bei 262.048,49 €.

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 2019 wurde ein Aufkommen in Höhe von 41.000,00 € 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 Berechnung des Arbeitskreises zum GFG 2019 werden Erträge in Höhe von 311.466,00 € erwartet.

Sachkonto 411100 Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung des Ansatzes erfolgte auf Basis der 1. Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2019. Danach erhält die Gemeinde Hopsten voraussichtlich Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.334.222,00 €. Die Schlüsselzuweisungen sinken somit gegenüber dem Jahr 2018 um rd. 630.000,00 €.

Ein wesentlicher Grund hierfür ist, dass die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Hopsten in der maßgebenden Referenzperiode (01.07.2017 bis 30.06.2018) von 6.428.913,00 € um 1.279.465,00 € (= +19,90 %; Landesdurchschnitt = +5,61 %) auf 7.708.378,00 € gestiegen ist. Außerdem soll die verteilbare Finanzausgleichsmasse für Schlüsselzuweisungen an die Städte und Gemeinden im GFG 2019 um 2,13 % 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. 8.000,00 €.

Außerdem wurde im GFG 2019 erstmals eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale mit aufgenommen. Hiermit wird vom Land NRW das Ziel verfolgt, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden zu unterstützen. Auf eine Zweckbindung wird zugunsten flexibler Einsatzmöglichkeiten verzichtet. Die Mittel werden an alle Gemeinden wie die bereits bestehenden Pauschalen finanzkraftunabhängig gewährt und sind damit nicht umlagewirksam. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Einwohnern und Fläche. Für das HJ 2019 erhält die Gemeinde Hopsten eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale in Höhe von voraussichtlich 201.000,00 €

Sachkonto 418100 Allgemeine Umlagen vom Land

Gemäß der vorläufigen Modellrechnung zur Abrechnung der Lasten der Deutschen Einheit im Ausgleichsjahr 2017 nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz (ELAG) sollen die Kommunen in NRW um rd. 380 Millionen Euro entlastet werden. Auf die Gemeinde Hopsten würde ein Anteil in Höhe von rd. 22.250,00 € entfallen.

Sachkonto 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen

Sachkonto 548200 Säumniszuschläge

Entsprechend der Abgabenordnung sind die Gewerbesteuernachzahlungen bzw. Gewerbesteuererstattungen zu verzinsen. Für das Jahr 2019 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 2018 unverändert bei 35 Punkten. Unter Zugrundelegung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens ergibt sich eine Umlage in Höhe von 218.250,00 €.

Sachkonto 534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit

Die Gewerbesteuerumlage als Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit sinkt gegenüber dem Jahr 2018 von 33,30 auf 29 Punkte. Grund hierfür ist der Wegfall der Erhöhungszahl (4,3 Punkte). Unter Zugrundelegung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens ergibt sich eine Umlage in Höhe von 180.840,00 €. Für das Jahr 2020 ist nach der aktuellen Gesetzeslage nur noch die allgemeine Gewerbesteuerumlage mit 35 Punkten zu zahlen. Die Finanzierungsbeteiligung – „Fonds Deutsche Einheit“ – entfällt ab diesem Zeitpunkt.

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

Die Umlagegrundlagen (veranschlagte Schlüsselzuweisungen, Steuerkraftmesszahl) belaufen sich für die Gemeinde Hopsten auf 9.042.600,00 € und sind gegenüber dem Jahr 2018 um 688.104,00 € gestiegen. Bei einem voraussichtlichen Hebesatz von 28,20 % (bisher 29,60 %) hat die Gemeinde Hopsten eine allgemeine Kreisumlage in Höhe von 2.550.050,00 € (rd. 77.083,00 € mehr als noch im Jahr 2018) zu zahlen.

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

Bei der Kreisumlage-Mehrbelastung für das Jugendamt soll der Hebesatz von 21,48 % auf 22,67 % angehoben werden. Für das Jahr 2019 ist somit eine Umlage in Höhe von 2.049.960,00 € zu zahlen. Das sind rd. 255.412,00 € mehr als noch im Jahr 2018 zu zahlen waren.

Insgesamt hat die Gemeinde Hopsten gegenüber dem Jahr 2018 **ca. 332.500,00 €** mehr an Kreisumlage zu zahlen.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer A (65,00 €) und B (4.040,00 €) 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 vorläufigen Ergebnisse der 1. Modellrechnung zum GFG 2019 erhält die Gemeinde Hopsten voraussichtlich eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von rd. 1.047.000,00 €

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 659.377.800,00 € zur Verfügung gestellt. Die Gemeinde Hopsten erhält eine Schul-/Bildungspauschale in Höhe des Sockelbetrages von 300.000,00 €.

Die Schul-/Bildungspauschale soll wie folgt Verwendung finden:

Beschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen	=	21.000,00 €
Beschaffung neuer Medien	=	96.000,00 €
Anschaffung von EDV-Software	=	2.000,00 €
Anlegung von zusätzlichen Parkflächen an der Franziskus-Schule	=	15.000,00 €
Konsumtive Aufwendungen	=	200.000,00 €
Summe:	=	<u>334.000,00 €</u>

Zur Deckung der Aufwendungen im Rahmen der Schul-/Bildungspauschale werden Rücklagenmittel in Höhe von 34.000,00 € benötigt. Der Bestand der Sonderrücklage „Schulpauschale/Bildungspauschale“ belief sich zum 31.12.2017 auf 187.891,50 € und befindet sich als „Erhaltene Anzahlungen“ auf der Passiv-Seite der Bilanz.

90000.36150 Sportpauschale

Die Sportpauschale beläuft sich im GFG 2019 auf Landesebene auf nunmehr 55.030.800,00 €. Die Gemeinde Hopsten erhält Mittel in Höhe des Sockelbetrages von 60.000,00 €.

Die Sportpauschale soll wie folgt Verwendung finden:

Investiver Zuschuss an den Sportverein Schale	=	5.000,00 €
Erwerb von Ausstattungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten	=	2.000,00 €
Konsumtive Aufwendungen	=	50.000,00 €
Summe:	=	<u>57.000,00 €</u>

Der Bestand der Sonderrücklage „Sportpauschale“ belief sich zum 31.12.2017 auf 71.570,63 € 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	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Teilergebnisplan 2019**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
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in 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	1.257,88	107	1.107	907	707	507
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	100	100	100	100	100
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.253,46	0	1.000	800	600	400
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	4,42	7	7	7	7	7
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	136.861,15	124.000	109.000	97.500	88.500	79.900
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	134.586,62	119.500	104.000	92.400	83.300	74.600
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	2.274,53	4.500	5.000	5.100	5.200	5.300
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-135.603,27	-123.893	-107.893	-96.593	-87.793	-79.393
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-135.603,27	-123.893	-107.893	-96.593	-87.793	-79.393
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-135.603,27	-123.893	-107.893	-96.593	-87.793	-79.393
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	172.263,17	172.500	178.000	180.500	183.000	185.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	172.263,17	172.500	178.000	180.500	183.000	185.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	36.659,90	48.607	70.107	83.907	95.207	105.607



Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 16.612.01/01 Kredit- und Finanzwirtschaft

Sonstige Investitionseinzahlungen	410.313,00	141.000	140.313	0	140.313	0	0	0	0
91000.37700 Kredite vom Kreditmarkt	410.313,00	141.000	140.313	0	140.313	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	410.313,00	141.000	140.313	0	140.313	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	428.851,49	485.765	452.993	0	380.360	374.050	352.620	0	0
91000.97700 Tilgung von Krediten an private Unternehmen	428.851,49	485.765	396.750	0	380.360	374.050	352.620	0	0
91000.97810 Außerordentliche Tilgung - Umschuldung von Krediten -	0,00	0	56.243	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	428.851,49	485.765	452.993	0	380.360	374.050	352.620	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-428.851,49	-485.765	-452.993	0	-380.360	-374.050	-352.620	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 2019 mit einem Positiv-Saldo von 70.107,00 € (Vorjahr: Positiv-Saldo 48.607,00 €) 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 €, abrufen können. Im Haushaltsjahr 2019 soll die Neueinrichtung eines naturwissenschaftlichen

Fachraumes im Schulzentrum Hopsten mit den Mitteln aus diesem Programm beglichen werden.

91000.97700 Tilgung von Krediten

Die planmäßigen Tilgungsleistungen belaufen sich für das Haushaltsjahr 2019 auf rd. 396.750,00 €.

91000.97810 Außerordentliche Tilgung - Umschuldung von Krediten -

Bei einem Kredit des Abwasserbereiches läuft zum 30.09.2019 die Zinsfestschreibung aus. Der Kredit soll dann vorzeitig mit einem Restbetrag in Höhe von 56.243,00 € getilgt werden.

Stellenplan



Stellenplan

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2019			Zahl der Stellen 2018	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2018	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 2019
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 2019

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2019	Zahl der Stellen 2018	Zahl der tatsächlichen Stellen am 30.06.2018	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 2019	Beschäftigt am 01.10.2018	Erläuterungen
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuß	----	----	
Verwaltungspraktikantinnen/ Verwaltungspraktikanten	Unterhaltsbeihilfe	----	----	
Auszubildende/r Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsentgelt	2	2	
Praktikantinnen/Praktikanten	Fester Satz	----	----	
Insgesamt:		2	2	

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppen	Zahl der Stellen 2019	Zahl der Stellen 2018	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2018	Erläuterungen
Tariflich Beschäftigte				
EG 11	2	1	1	
EG 10	2	2,27	1	
EG 9c	1	--	--	
EG 9a	3,5	4,5	4,5	0,5 Stelle Altersteilzeit-Arbeitsphase
EG 8 /S 8a	10,73	8,27	8,27	2,69 Stellen TV Soz.Erz.Dienst 0,39 Stelle Altersteilzeit -Freistellungsphase 0,42 Stelle Altersteilzeit-Arbeitsphase 7 Teilzeitbeschäftigte 1 Stelle z.Zt. Mutterschutz/Elternzeit
EG 7	1	1	1	
EG 6	10,15	7,51	10,28	2 Teilzeitbeschäftigte
EG 5	4,33	5,69	3,69	4 Teilzeitbeschäftigte
S 4	2,45	---	---	4 Teilzeitbeschäftigte Betr. Schulz./OGS TV Soz.Erz.Dienst
EG 3	3,12	8,35	8,35	7 Teilzeitbeschäftigte
EG 2	1,22	1,99	1,22	7 Teilzeitb. (Raumpflegerinnen/Wertstoffhof)
EG 1	0,85	0,85	0,85	2 Teilzeitbeschäftigte
Insgesamt:	42,35	41,43	40,16	

Erstattungsleistungen nach SGB II für Personalkosten

Erstattungsleistungen für betreute Schulzeit/ OGS 6,11 Stellen EG 3/EG 6/S 4/S8a

Erstattungsleistungen BuT Schulsozialarbeit 0,27 St. / Förderpr. Geld oder Stelle 0,33 St.

Stellenübersicht 2019

Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen											Erläuterungen	
		11	10	9c	9a	8/S8a	7	6	5	4	3	2		1
01	Innere Verwaltung	1,14	0,19	0,8	1	3,07		2,63	0,7			0,29	0,10	
02	Sicherheit u. Ordnung				0,63	0,77		0,8	0,54			0,04		
03	Schulträgeraufgaben		0,05		0,05	2,26		2,95	1,69	2,45	1,3	0,63	0,66	
04	Kultur u. Wissenschaft							0,06	0,1					
05	Soziale Leistungen		0,04		1,3	2,27		0,2			0,31			
06	Kinder-,Jugend- u. Familienhilfe		0,07			1,04			0,5		0,3			
08	Sportförderung	0,02						0,3						
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	0,1	0,55			0,2								
10	Bauen u. Wohnen		0,4			0,91								
11	Ver- u. Entsorgung	0,44	0,5	0,2	0,45		1	1,0	0,25			0,26		
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	0,2	0,1		0,01	0,2		1,55	0,3		0,7			
13	Natur- u. Landschaftspflege		0,05		0,01	0,01		0,4	0,25		0,51			
14	Umweltschutz	0,1	0,05											
15	Wirtschaft u. Tourismus				0,05			0,26					0,09	
16	Allg. Finanzwirtschaft													
	Insgesamt:	2	2	1	3,5	10,73	1	10,15	4,33	2,45	3,12	1,22	0,85	

Weitere Anlagen

Übersichten
Verzeichnisse
Berechnungen
Nachweise

A faint, stylized illustration in the background of the text. It depicts a surveyor or construction worker wearing a hat and carrying a bag, standing next to a tall ladder. Below the ladder, there is a rooster. The entire illustration is enclosed within a light-colored, rounded rectangular frame.

Übersicht über die Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2018 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2019 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2019 (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	5.407	4.935	4.471
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	172	200	200
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	114	200	200
7. Sonstige Verbindlichkeiten	385	400	400
8. Erhaltene Anzahlungen	2.979	2.250	3.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	9.057	7.985	8.271

Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Dingliche Sicherung im Grundbuch zugunsten des DRK Hopsten.	60	60	60
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Selbstschuldnerische Bürgschaft zugunsten des Sportvereins Hopsten.	200	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			0,00	16.961.806,08				
	Allg. Rücklage	16.961.806,08			16.961.806,08			4.240.451,52	848.090,30
	Ausgleichsrücklage	2.779.130,21	-476.050,99	-476.050,99	2.303.079,22	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	19.740.936,29		-476.050,99	19.264.885,30				
2010	Eigenkapital	16.961.806,08		-2.294.574,36	14.667.231,72			3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage	16.961.806,08			14.667.231,72			3.666.807,93	733.361,59
	Ausgleichsrücklage	2.303.079,22	-69.578,79	-69.578,79	2.233.500,43	Ja	Nein	Nein	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			3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage	14.667.231,72			14.667.231,72			3.666.807,93	733.361,59
	Ausgleichsrücklage	2.233.500,43	-1.325.657,38	-1.325.657,38	907.843,05	Ja	Nein	Nein	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			3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage	14.667.231,72			14.667.231,72			3.666.807,93	733.361,59
	Ausgleichsrücklage	907.843,05	-201.587,68	-201.587,68	706.255,37	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.575.074,77		-201.587,68	15.373.487,09				
2013	Eigenkapital	14.667.231,72			14.675.974,72			3.668.993,68	733.798,74
	Allg. Rücklage	14.667.231,72			14.675.974,72			3.668.993,68	733.798,74
	Ausgleichsrücklage	706.255,37	-37.708,85	-37.708,85	668.546,52	Nein	Ja	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.373.487,09		-37.708,85	15.344.521,24				
2014	Eigenkapital	14.675.974,72			14.676.814,72			3.668.993,68	733.840,74
	Allg. Rücklage	14.675.974,72			14.676.814,72			3.668.993,68	733.840,74
	Ausgleichsrücklage	668.546,52	-235.779,61	-235.779,61	432.766,91	Nein	Ja	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.344.521,24		-235.779,61	15.109.581,63				
2015	Eigenkapital	14.676.814,72			14.676.792,72			3.669.203,68	733.839,64
	Allg. Rücklage	14.676.814,72		-22,00	14.676.792,72			3.669.203,68	733.839,64
	Ausgleichsrücklage	432.766,91	401.456,75	401.456,75	834.223,66	Nein	Ja	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.109.581,63		401.434,75	15.511.016,38				
2016	Eigenkapital	14.676.792,72			14.683.570,92			3.669.198,18	734.178,55
	Allg. Rücklage	14.676.792,72		6.778,20	14.683.570,92			3.669.198,18	734.178,55
	Ausgleichsrücklage	834.223,66	709.723,28	709.723,28	1.543.946,94	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.511.016,38		716.501,48	16.227.517,86				
2017	Eigenkapital	14.683.570,92			14.672.816,56			3.670.892,73	734.178,55
	Allg. Rücklage	14.683.570,92		-10.754,36	14.672.816,56			3.670.892,73	734.178,55
	Ausgleichsrücklage	1.543.946,94	380.326,97	380.326,97	1.924.273,91	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	16.227.517,86		369.572,61	16.597.090,47				
2018	Eigenkapital	14.672.816,56			14.672.816,56			3.668.204,14	733.640,83
	Allg. Rücklage	14.672.816,56			14.672.816,56			3.668.204,14	733.640,83
	Ausgleichsrücklage	1.924.273,91	295.491,00	295.491,00	2.219.764,91	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	16.597.090,47		295.491,00	16.892.581,47				
2019	Eigenkapital	14.672.816,56			14.672.816,56			3.668.204,14	733.640,83
	Allg. Rücklage	14.672.816,56			14.672.816,56			3.668.204,14	733.640,83
	Ausgleichsrücklage	2.219.764,91	191.520,00	191.520,00	2.411.284,91	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	16.892.581,47		191.520,00	17.084.101,47				
2020	Eigenkapital	14.672.816,56			14.672.816,56			3.668.204,14	733.640,83
	Allg. Rücklage	14.672.816,56			14.672.816,56			3.668.204,14	733.640,83
	Ausgleichsrücklage	2.411.284,91	244.566,00	244.566,00	2.655.850,91	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	17.084.101,47		244.566,00	17.328.667,47				
2021	Eigenkapital	14.672.816,56			14.672.816,56			3.668.204,14	733.640,83
	Allg. Rücklage	14.672.816,56			14.672.816,56			3.668.204,14	733.640,83
	Ausgleichsrücklage	2.655.850,91	593.152,00	593.152,00	3.249.002,91	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	17.328.667,47		593.152,00	17.921.819,47				
2022	Eigenkapital	14.672.816,56			14.672.816,56			3.668.204,14	733.640,83
	Allg. Rücklage	14.672.816,56			14.672.816,56			3.668.204,14	733.640,83
	Ausgleichsrücklage	3.249.002,91	527.768,00	527.768,00	3.776.770,91	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	17.921.819,47		527.768,00	18.449.587,47				

Verpflichtungsermächtigungen 2019 (in TEUR) -555-

Produkt / SK Untersachkonto / Bezeichnung	Gesamtbetrag VE	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
		2020	2021	2022	2023	2024 und ff
02.126.01.0 / 071100						
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	400	400	0	0	0	0
02.126.01.0 / 091100						
13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	260	260	0	0	0	0
02.126.01.0 / 091100						
13000.95020 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Halverde	260	260	0	0	0	0
11.538.01.0 / 091100						
70000.96085 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 5. BA	50	50	0	0	0	0
12.541.01.0 / 091100						
63000.95720 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 5. Bauabschnitt	200	200	0	0	0	0
Summe	1.170	1.170	0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	140	140	0	0	0	0

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Lfd.-Nr.	Fraktion	Haushaltansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2017 in Euro	Erläuterungen
		2019 in Euro	2018 in Euro		
1	2	3	4	5	6
1	Aufwandsentschädigungen	24.980,00	24.980,00	24.498,60	gemäß Verordnung
2	Sitzungsgelder	7.500,00	6.350,00	7.135,10	pro Sitzung 20,30 €
3	Zuwendungen zu den Geschäfts- und Informationskosten	2.276,00	2.276,00	2.194,26	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 31.12.2017 -

Aktiva (in Euro)	Vorjahr	Haushaltsjahr
1. Anlagevermögen	56.046.345,67	56.321.173,42
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	29.682,89	25.865,97
1.2 Sachanlagen	51.651.770,25	51.916.039,47
1.2.1 <i>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	3.464.302,93	4.036.959,17
1.2.1.1 Grünflächen	2.409.970,07	2.316.367,67
1.2.1.2 Ackerland	117.463,50	775.289,80
1.2.1.3 Wald, Forsten	9.141,00	17.573,34
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	927.728,36	927.728,36
1.2.2 <i>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	17.180.649,78	17.140.025,20
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.171.553,44	1.144.831,62
1.2.2.2 Schulen	8.818.719,34	8.834.317,71
1.2.2.3 Wohnbauten	579.552,28	765.625,72
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.610.824,72	6.395.250,15
1.2.3 <i>Infrastrukturvermögen</i>	29.106.409,76	28.267.497,71
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.380.515,44	4.380.515,44
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.077.295,59	1.038.211,69
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	7.418.333,35	7.357.741,53
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	16.035.640,95	15.313.926,87
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	194.624,43	177.102,18
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>	731.101,33	945.336,91
1.2.7 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	600.587,41	703.424,16
1.2.8 <i>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</i>	568.715,04	822.792,32
1.3 <i>Finanzanlagen</i>	4.364.892,53	4.379.267,98
1.3.1 <i>Anteile an verbundenen Unternehmen</i>	1,00	1,00
1.3.2 <i>Beteiligungen</i>	1.425.107,34	1.425.107,34
1.3.3 <i>Sondervermögen</i>	0,00	0,00
1.3.4 <i>Wertpapiere des Anlagevermögens</i>	109.825,19	123.200,64
1.3.5 <i>Ausleihungen</i>	2.829.959,00	2.830.959,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	2.829.809,00	2.830.809,00
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	4.607.041,63	3.977.558,15
2.1 <i>Vorräte</i>	633.533,59	535.674,98
2.1.1 <i>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren, Baugrundstücke</i>	633.533,59	535.674,98
2.1.2 <i>Geleistete Anzahlungen</i>	0,00	0,00
2.2 <i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>	514.969,73	743.190,39
2.2.1 <i>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</i>	263.890,94	563.319,46
2.2.1.1 Gebühren	116.403,74	131.628,87
2.2.1.2 Beiträge	8.332,48	0,00
2.2.1.3 Steuern	121.614,03	175.369,03
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	4.864,30	215.354,48
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	12.196,39	40.897,08
2.2.1.6 Übrige Forderungen	480,00	70,00
2.2.2 <i>Privatrechtliche Forderungen</i>	146.881,03	105.187,24
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	123.865,58	70.554,83
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	23.015,45	34.632,41
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>	104.197,76	74.683,69
2.3 <i>Wertpapiere des Umlaufvermögens</i>	0,00	0,00
2.4 <i>Liquide Mittel</i>	3.458.538,31	2.698.692,78
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	240.768,54	606.709,15
<u>Bilanzsumme Aktiva:</u>	<u>60.894.155,84</u>	<u>60.905.440,72</u>

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.