

GEMEINDE HOPSTEN



Haushaltssatzung 2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Statistische Angaben.....	3 – 8
Haushaltssatzung.....	9 – 11
Vorbericht.....	12 – 47
Gesamtergebnisplan.....	48 – 52
Gesamtfinanzplan.....	53 – 57
Produktplan / Haushaltsquerschnitte.....	58 – 72
Teilergebnispläne/Teilfinanzpläne	
Produktbereich 01 Innere Verwaltung.....	73 – 135
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung.....	136 – 162
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben.....	163 – 219
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft.....	220 – 229
Produktbereich 05 Soziale Leistungen.....	230 – 268
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe.....	269 – 291
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste.....	292 – 297
Produktbereich 08 Sportförderung.....	298 – 319
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen.....	320 – 325
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen.....	326 – 340
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung.....	341 – 387
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV.....	388 – 429
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege.....	430 – 443
Produktbereich 14 Umweltschutz.....	444 – 449
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus.....	450 – 480
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	481 – 498
Stellenplan / Stellenübersicht.....	499 – 504
Weitere Anlagen.....	505 – 509
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten.....	506
Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und des Eigenkapitals.....	507
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	508
Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen.....	509
Ergebnis- und Finanzrechnung 2019.....	510 – 518
Schlussbilanz für das Haushaltsjahr 2019.....	519 – 521
Beteiligungsbericht.....	522 – 526

Statistische Angaben



Statistische Angaben

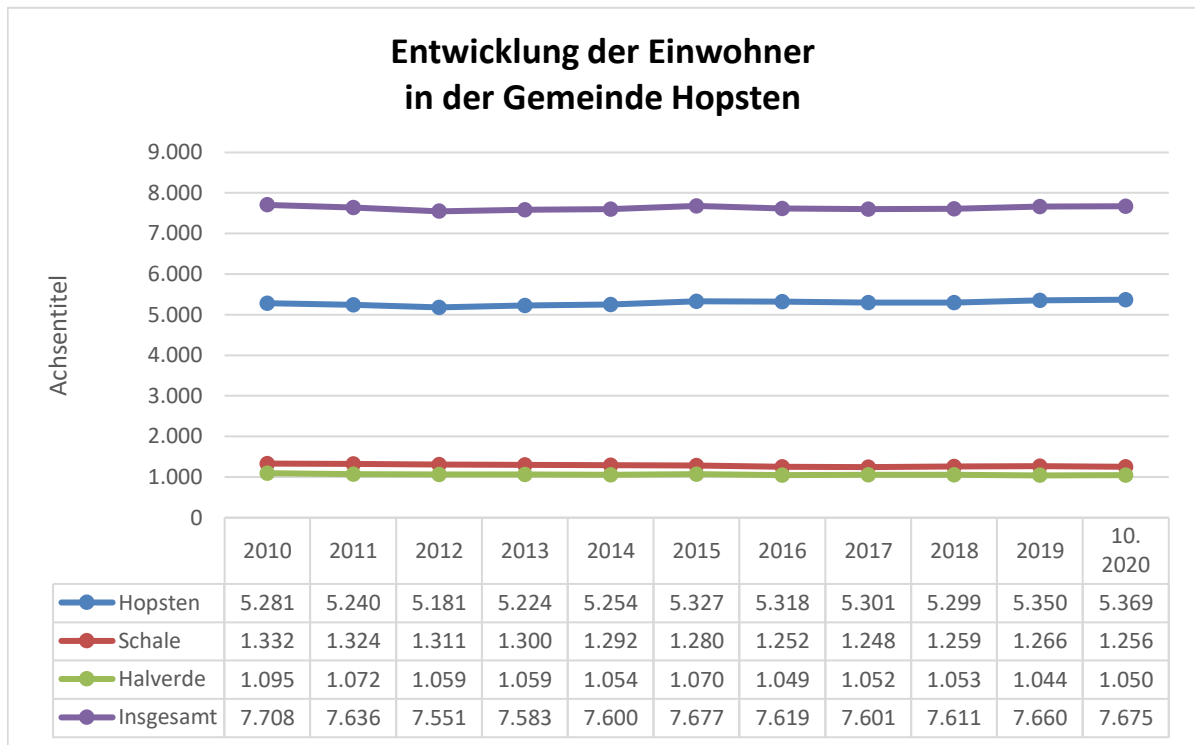
1. **Größe des Gemeindegebietes** = **99.779.748 qm**
- davon OT Hopsten = 48.688.530 qm
 davon OT Schale = 33.916.448 qm
 davon OT Halverde = 17.174.770 qm

2. **Einwohnerzahlen**
 2.1 Basis: Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik

Stand	Anzahl	Zugang gegenüber 1939		Einwohner pro qkm
		absolut	in %	
1818	3.865			39
1858	3.950			40
1925	4.269			43
Volkszählung am 15.05.1939	4.553			46
Volkszählung am 29.10.1946	6.070	1.517	33,32	61
Volkszählung am 13.09.1950	5.901	1.348	29,61	59
Volkszählung am 29.09.1956	5.378	825	18,12	54
Volkszählung am 06.06.1961	5.413	860	18,89	54
Volkszählung am 25.05.1970	5.785	1.232	27,06	58
Volkszählung am 25.05.1987	5.928	1.375	30,20	59
Fortschreibung am 31.12.2000	7.587	3.034	66,64	76
Fortschreibung am 31.12.2005	7.742	3.189	70,04	78
Fortschreibung am 31.12.2008	7.676	3.123	68,59	77
Fortschreibung am 31.12.2009	7.639	3.086	67,78	77
Fortschreibung am 31.12.2010	7.585	3.032	66,59	76
Fortschreibung am 31.12.2011	7.522	2.969	65,21	75
Fortschreibung am 31.12.2012	7.510	2.957	64,95	75
Fortschreibung am 31.12.2013	7.542	2.989	65,65	76
Fortschreibung am 31.12.2014	7.600	3.047	66,92	76
Fortschreibung am 31.12.2015	7.642	3.089	67,85	77
Fortschreibung am 31.12.2016	7.589	3.036	66,68	76
Fortschreibung am 31.12.2017	7.600	3.047	66,92	76
Fortschreibung am 31.12.2018	7.599	3.046	66,90	76
Fortschreibung am 31.12.2019	7.650	3.097	68,02	77

2.2 Einwohnerzahlen der Ortschaften (eigene Auswertung)

Ortschaft	30.06.1974	31.12.2018	31.12.2019	31.10.2020
Hopsten	4.061	5.299	5.350	5.369
Schale	1.185	1.259	1.266	1.256
Halverde	853	1.053	1.044	1.050
Insgesamt	6.099	7.611	7.660	7.675



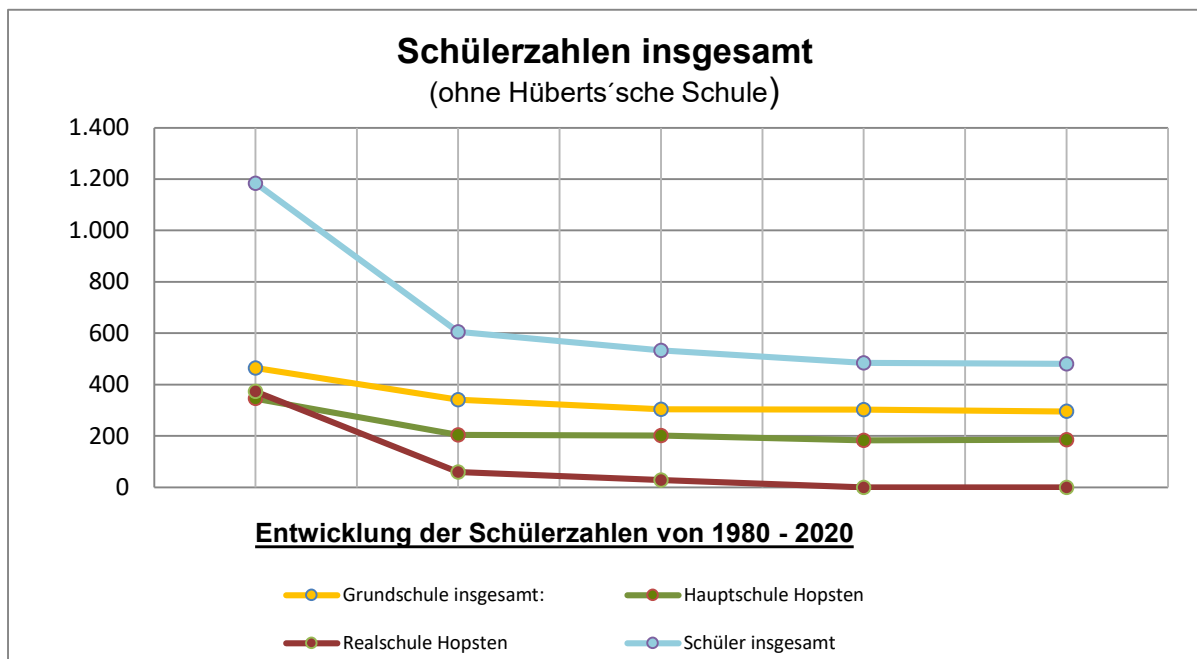
3. Schulwesen

a) Schulen in Trägerschaft der Gemeinde

Bezeichnung der Schule	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2017	15.10.2018	15.10.2019	15.10.2020
Grundschule Hopsten	312	249	216	217	213
Grundschule Schale	75	45	48	41	40
Grundschule Halverde	78	47	40	44	43
Grundschule insgesamt:	465	341	304	302	296
Hauptschule Hopsten	346	204	201	183	185
Realschule Hopsten	373	60	28	0	0
Schüler insgesamt	1.184	605	533	485	481

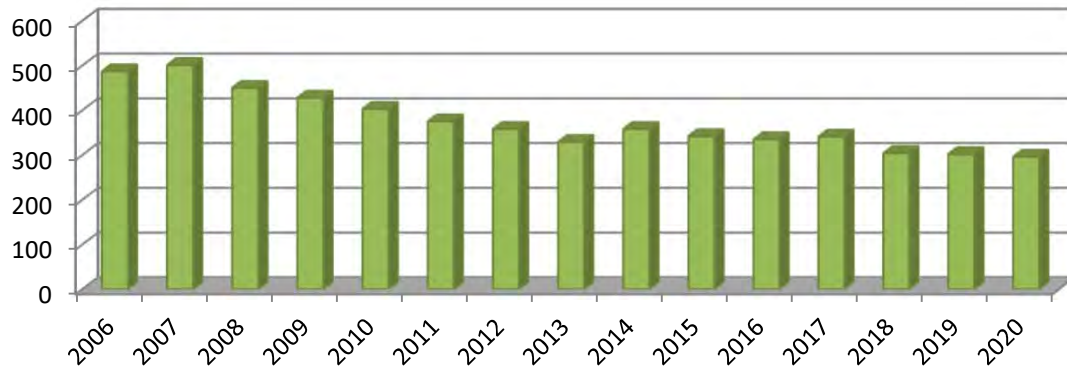
b) Schulen in privater Trägerschaft Hüberts'sche Schule Hopsten

Berufsfachschule für Wirtschaft	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2017	15.10.2018	15.10.2019	15.10.2020
Realschule	0	164	230	296	316
Höhere Handelsschule	162	112	101	105	107
Gymnasialer Zweig	208	612	595	597	604
Schüler insgesamt	370	888	926	998	1.027

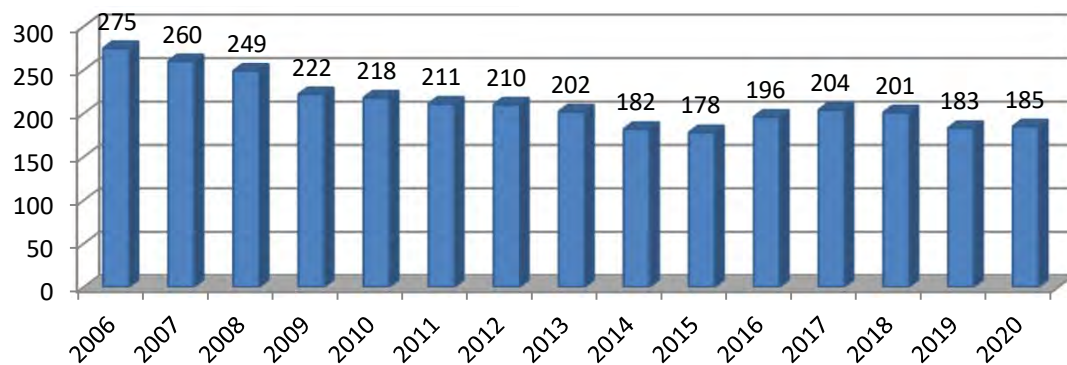


Entwicklung der Schülerzahlen

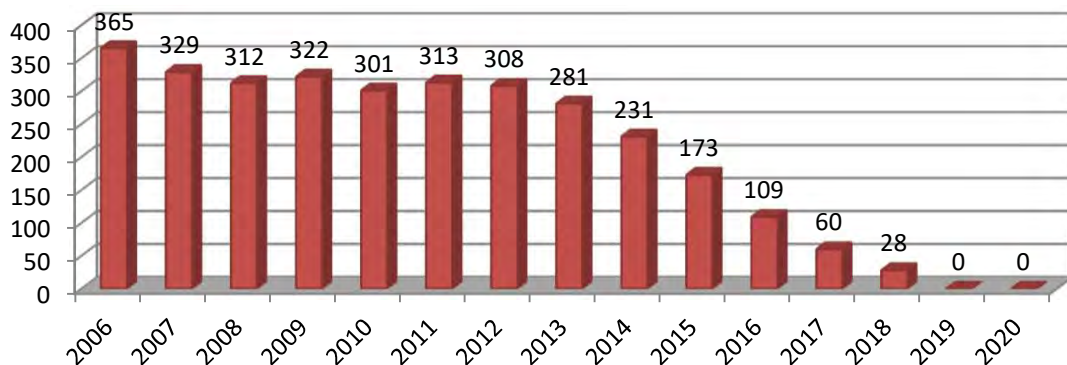
Schülerzahlen der Grundschulen Hopsten, Schale und Halverde



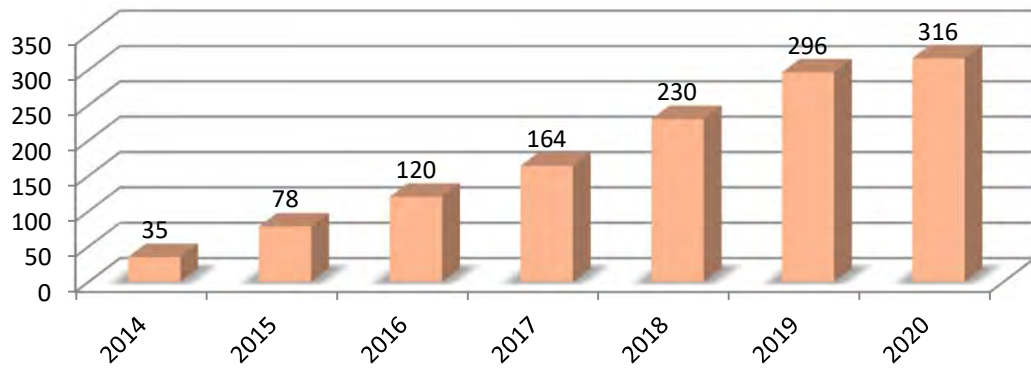
Schülerzahlen der St. Georg Hauptschule



Schülerzahlen der Ketteler Realschule



Schülerzahlen der Hüberts'sche Realschule



Haushaltssatzung



Haushaltssatzung der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV.NW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 29. September 2020 (GV. NW. S. 916), hat der Rat der Gemeinde Hopsten mit Beschluss vom **11.02.2021** folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021, 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	16.712.765 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	17.515.091 €

Im **Finanzplan** mit dem

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	13.465.685 €
----------------------------------------------------------------------	--------------

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	15.224.243 €
----------------------------------------------------------------------	--------------

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.554.563 €
-----------------------------------------------------------------	-------------

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	5.741.450 €
-----------------------------------------------------------------	-------------

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.924.500 €
------------------------------------------------------------------	-------------

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.298.600 €
------------------------------------------------------------------	-------------

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2021 für Investitionen erforderlich ist, wird auf 1.000.000 € festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 1.460.000 € festgesetzt.

§ 4

Eine **Inanspruchnahme des Eigenkapitals** zur Deckung des Jahresfehlbetrages 2021 soll in Höhe von 802.326 € erfolgen.

§ 5

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

§ 6

Die **Steuersätze** für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2021 wie folgt gesetzt:

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

Hopsten, 11. Februar 2021



Kleine-Harmeyer
Bürgermeister



Vorbericht

VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2021

Vorbemerkung

Die Aufstellung des Entwurfes erfolgte im November 2020. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lag eine 1. Modellrechnung zum GFG 2021 vor.

Haushaltssatzung

In der Haushaltssatzung werden – wie auch bisher bereits in der Kameralistik – die Eckdaten der Haushaltswirtschaft festgesetzt. Im NKF handelt es sich hierbei um

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

Der **Gesamtbetrag der Erträge** beläuft sich auf 16.712.765 €. Den Erträgen stehen **Gesamtaufwendungen** in Höhe von 17.515.091 € gegenüber. Es ergibt sich damit ein **Jahresfehlbetrag** in Höhe von 802.326 €. Im Gesamtbetrag der Erträge ist allerdings ein Betrag von 525.695 € aus der Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie voraussichtlich entstehenden Belastungen des Jahres 2021 enthalten. Ohne diese Bilanzierungshilfe ergäbe sich ein Defizit von 1.328.021 €.

Ein- und Auszahlungen sind wie folgt veranschlagt:

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	13.465.685 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	15.224.243 €	
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			= -1.758.558 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	=	3.554.563 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	=	5.741.450 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit			= -2.186.887 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	1.924.500 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	1.298.600 €	
Saldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit			= 625.900 €
Gesamtsaldo			= -3.319.545 €

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist damit eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 3.319.545 € erforderlich.

In 2021 ist die Aufnahme eines Kredites für Investitionen in Höhe von 1.000.000 € vorgesehen. Aufgrund der ordentlichen Tilgung in Höhe von 374.100 € ergibt sich somit eine entsprechende Erhöhung der Verschuldung um 625.900 €.

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren sind in Höhe von 1.460.000 € veranschlagt worden.

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

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

Kommunaler Finanzausgleich

Der kommunale Finanzausgleich hat eine große Bedeutung für die Finanzausstattung der Städte und Gemeinden. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lag eine 1. Modellrechnung zum GFG 2021 vor.

Eckdaten der Landesregierung zum GFG 2021

Mitte Oktober 2020 lagen die Eckpunkte und eine 1. Modellrechnung zum GFG 2021 vor. Bedingt durch die Folgen der Bekämpfung der Corona-Pandemie werden die öffentlichen Haushalte von Bund, Ländern und Gemeinden zumindest im laufenden Jahr Steuereinnahmehinbußen in beträchtlicher Höhe gegenüber dem Vorjahr hinzunehmen haben. Hierbei haben die Rückgänge bei den sog. Verbundsteuereinnahmen aus den jeweiligen Landesanteilen an der Körperschaft-, Einkommen- und Umsatzsteuer unmittelbare Auswirkungen auf den Steuerverbund im laufenden Jahr, der die Basis für die Bemessung der Gesamtzuweisungen des kommunalen Finanzausgleichs im Jahr 2021 darstellt. Nach vorliegenden Schätzungen sinken die Einnahmen aus diesem Steuerverbund gegenüber dem Jahr 2020 um etwa 1,35 % bzw. 0,738 Mrd. Euro. Um die Kommunen des Landes NRW neben krisenbedingten Mehrausgaben und Ausfällen bei eigenen originären Einnahmen vor entsprechenden Einbußen im kommunalen Finanzausgleich zu bewahren, wird die Finanzausgleichsmasse des GFG 2021 über den insoweit unveränderten bei 23 % gehaltenen Verbundanteilsatz einmalig aus Landesmitteln aufgestockt und auf 13.572.999.000 EUR festgesetzt. Damit stehen den Kommunen im Jahr 2021 rd. 928 Mio. Euro mehr zur Verfügung als dies nach regulären Berechnungen des GFG auf Basis der Entwicklung der Verbundsteuern der Fall wäre. Der Aufstockungsbetrag wird als zinslose Kreditierung gewährt. Eine Rückzahlung soll im Rahmen späterer Gemeindefinanzierungsgesetze in Abhängigkeit von der Entwicklung der Verbundsteuern und insoweit ggf. vom künftigen Aufwuchs der kommunalen Finanzausgleichsmasse erfolgen.

Der für die Schlüsselzuweisungen fiktiv festzulegende Bedarf jeder einzelnen Kommune wird anhand eines einwohnerbezogenen Hauptansatzes sowie ergänzender Nebenansätze (Schüleransatz, Sozillastenansatz, 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 2021 unverändert. Die Ermittlung des Schüleransatzes erfolgt wie im Vorjahr differenziert und gewichtet nach Halbtags- und Ganztagschülern. Die Ganztagschüler werden mit 2,67 (Vorjahr 2,67) und die Halbtagschüler mit 1,00 (Vorjahr 1,00) gewichtet. Der Indikator für den Sozillastenansatz bleibt die Zahl der SGB II-Bedarfsgemeinschaften. Der ermittelte Gewichtungswert für den Sozillastenansatz liegt im GFG 2021 unverändert bei 16,80. Im Rahmen des GFG 2011 lag dieser noch bei 9,6. Der Zentralitätsansatz berücksichtigt die Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten mit einem Faktor von 0,61 (Vorjahr 0,61). Der Gewichtungsfaktor für den Flächenansatz beträgt im GFG 2021 unverändert 0,19. Die Ermittlung der Steuerkraft erfolgt auf der Grundlage fiktiver Hebesätze. Diese wurden bei der Grundsteuer A in Höhe von 223 v. H. (Vorjahr 223), für die Grundsteuer B in Höhe von 443 v. H. (Vorjahr 443) und für die Gewerbesteuer in Höhe von 418 v. H. (Vorjahr 418) berücksichtigt.

Zu den Eckdaten des Entwurfs des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2021 im Einzelnen:

Finanzausgleichsmasse

Gemäß dem Gesetzesentwurf zum GFG 2021 stehen für die gemeindlichen Schlüsselzuweisungen im Steuerverbund 2021 insgesamt 8.965.236.100 € zur Verfügung. Im Steuerverbund für das Jahr 2020 waren es 8.465.005.900 €. Dies bedeutet eine Steigerung von 500.230.200 € (+ 5,91 %).

Für Investitionspauschalen stehen insgesamt 975.053.300 € gegenüber 919.752.600 € in 2020 zur Verfügung. Dies entspricht eine Steigerung von 55.300.700 € oder + 6,01 %.

Die Schul-/Bildungspauschale wird mit 723.068.800 dotiert. In 2020 waren es noch 682.724.000 €.

Die Sportpauschale wird mit einem Betrag von 61.896.800 € dotiert. In 2020 waren es noch 58.443.200 €.

Die Beteiligung der Kommunen an den Einheitslasten wird seit dem Jahr 2006 ausschließlich über die bundesgesetzlich geregelte erhöhte Gewerbesteuerumlage erbracht. Eine Spitzabrechnung nach den Zahlungen des Landes in den Länderfinanzausgleich und den Ersatzleistungen für den Fonds „Deutsche Einheit“, sowie die Verrechnung einer Überzahlung/Unterzahlung im Steuerverbund entfällt ab dem Haushaltsjahr 2020.

Als **Anteil an der Einkommensteuer** werden 3.266.000 € erwartet; das sind ca. 132.000 € weniger als noch im Haushaltsjahr 2020 bei der Gemeinde Hopsten voraussichtlich eingehen werden. Legt man die Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde, dann wirkt sich die aktuelle Steuerschätzung wie folgt auf das Aufkommen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer aus:

2020	=	8.261 Mio. Euro
2021	=	8.624 Mio. Euro
2022	=	8.926 Mio. Euro
2023	=	9.462 Mio. Euro
2024	=	10.058 Mio. Euro

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

2020	=	2.145 Mio. Euro
2021	=	2.025 Mio. Euro
2022	=	1.798 Mio. Euro
2023	=	1.839 Mio. Euro
2024	=	1.879 Mio. Euro

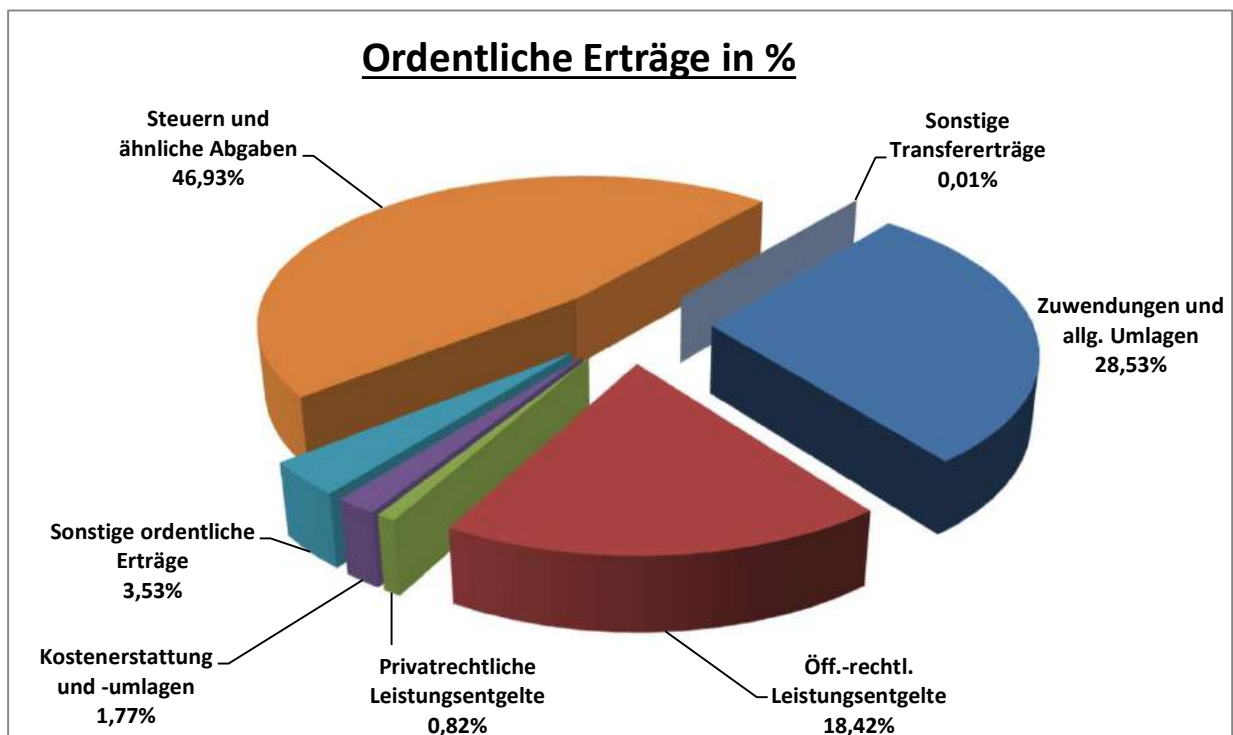
Berechnungsgrundlage für die **allgemeine Investitionspauschale** ist der Bevölkerungsstand zum Stichtag 31.12.2019 und die Flächengröße der Kommune. Die Anzahl der Einwohner wird mit 25 % und der Flächenanteil mit 75 % gewichtet. Gemäß der Eckpunkte zum GFG 2021 steigt die verteilbare Masse um 55.300.700 € oder 6,01 %. Dieses bedeutet für die Gemeinde Hopsten Mehreinnahmen in einer Höhe von rd. 66.000 €. Hat die Gemeinde Hopsten im Jahr 2020 noch eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von 1.080.278 € erhalten, sind für das Jahr 2021 rd. **1.146.943 €** zu erwarten.

Neben dem Gemeindefinanzierungsgesetz haben auch die zu zahlenden Gewerbesteuerumlagen eine große Bedeutung. Die sog. allgemeine Gewerbesteuerumlage bleibt gegenüber dem Jahr 2020 unverändert bei 35 Punkte.

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge in Höhe von 16.083.423 € teilen sich wie folgt auf:

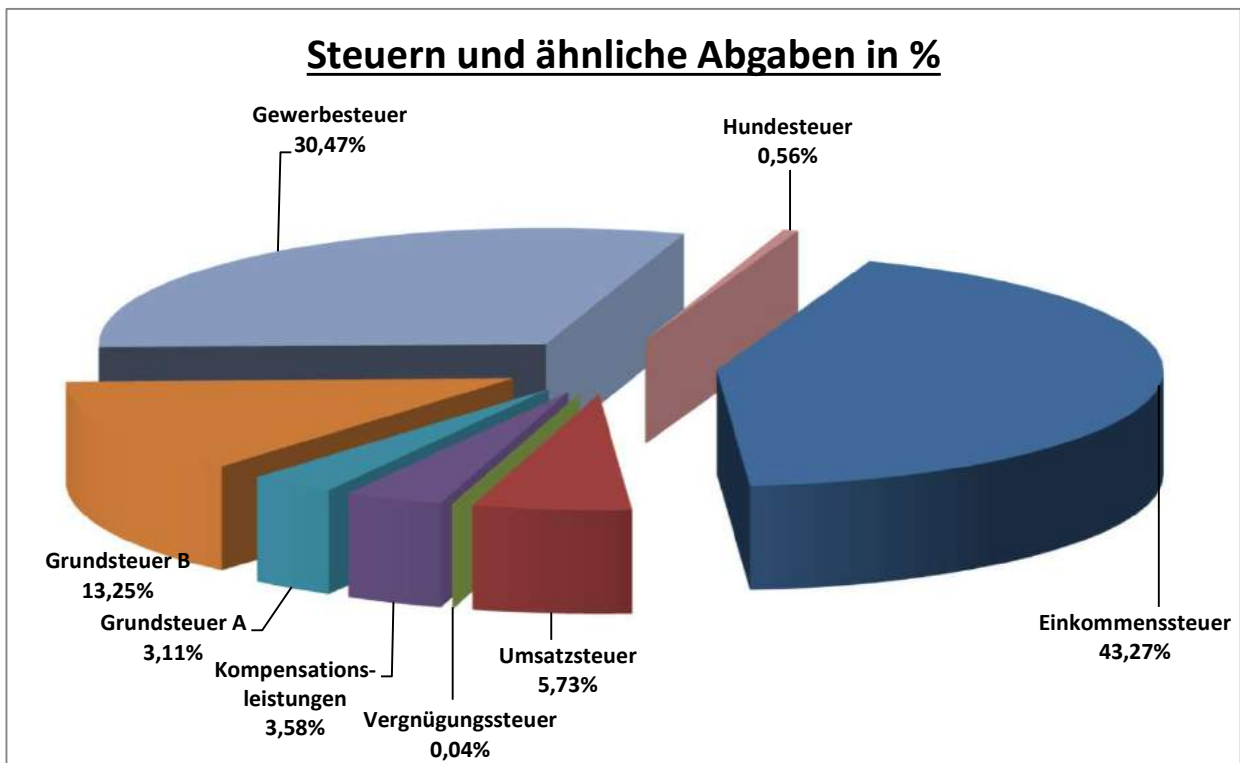
Zusammensetzung der Erträge	Betrag	Anteil in %
Zuwendungen und allg. Umlagen	4.587.825 €	28,53%
Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	2.962.725 €	18,42%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.782 €	0,82%
Kostenerstattung und -umlagen	284.100 €	1,77%
Sonstige ordentliche Erträge	567.456 €	3,53%
Steuern und ähnliche Abgaben	7.548.535 €	46,93%
Sonstige Transfererträge	1.000 €	0,01%
Summe:	16.083.423 €	100,00%



Steuern und Abgaben

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

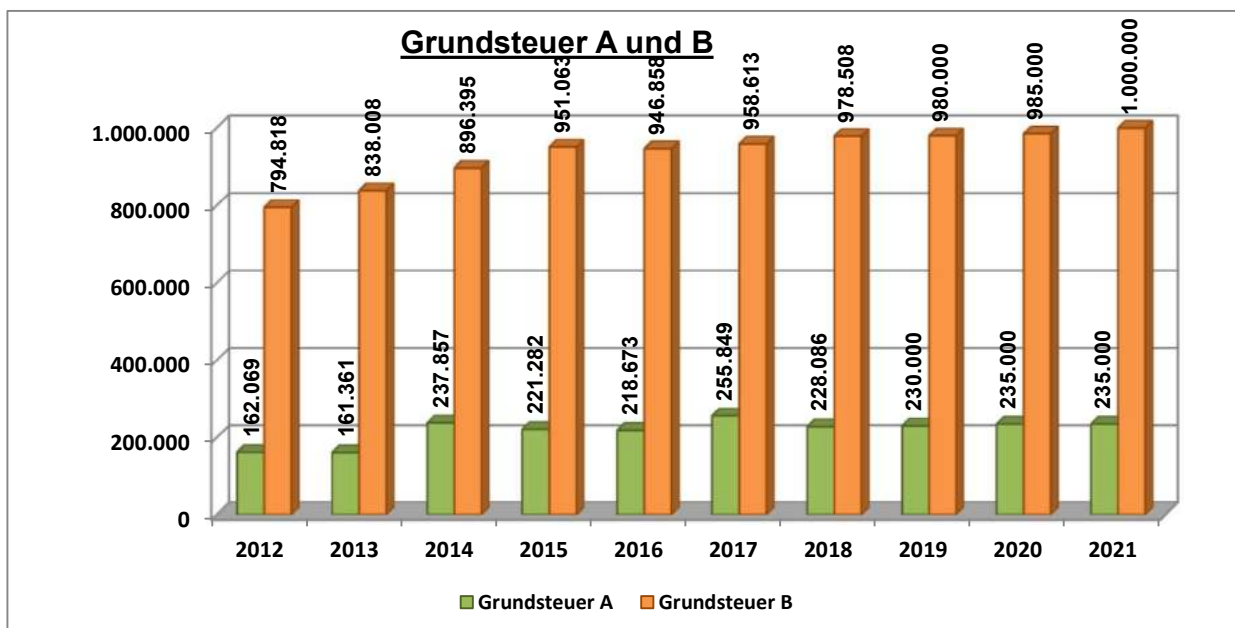
Steuern und ähnliche Abgaben	Betrag	Anteil in %
Einkommenssteuer	3.266.000 €	43,27%
Umsatzsteuer	432.480 €	5,73%
Vergnügungssteuer	3.000 €	0,04%
Kompensationsleistungen	270.055 €	3,58%
Grundsteuer A	235.000 €	3,11%
Grundsteuer B	1.000.000 €	13,25%
Gewerbesteuer	2.300.000 €	30,47%
Hundesteuer	42.000 €	0,56%
Summe:	7.548.535 €	100,00%



Grundsteuer A und B

Die Hebesätze für die Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Betriebe) und die Grundsteuer B (für bebaute und unbebaute Grundstücke) sind unverändert gegenüber dem Vorjahr. Für das Jahr 2022 wurden bei der Grundsteuer A Erträge in Höhe von 235.000 € und bei der Grundsteuer B in Höhe von 1.000.000 € kalkuliert.

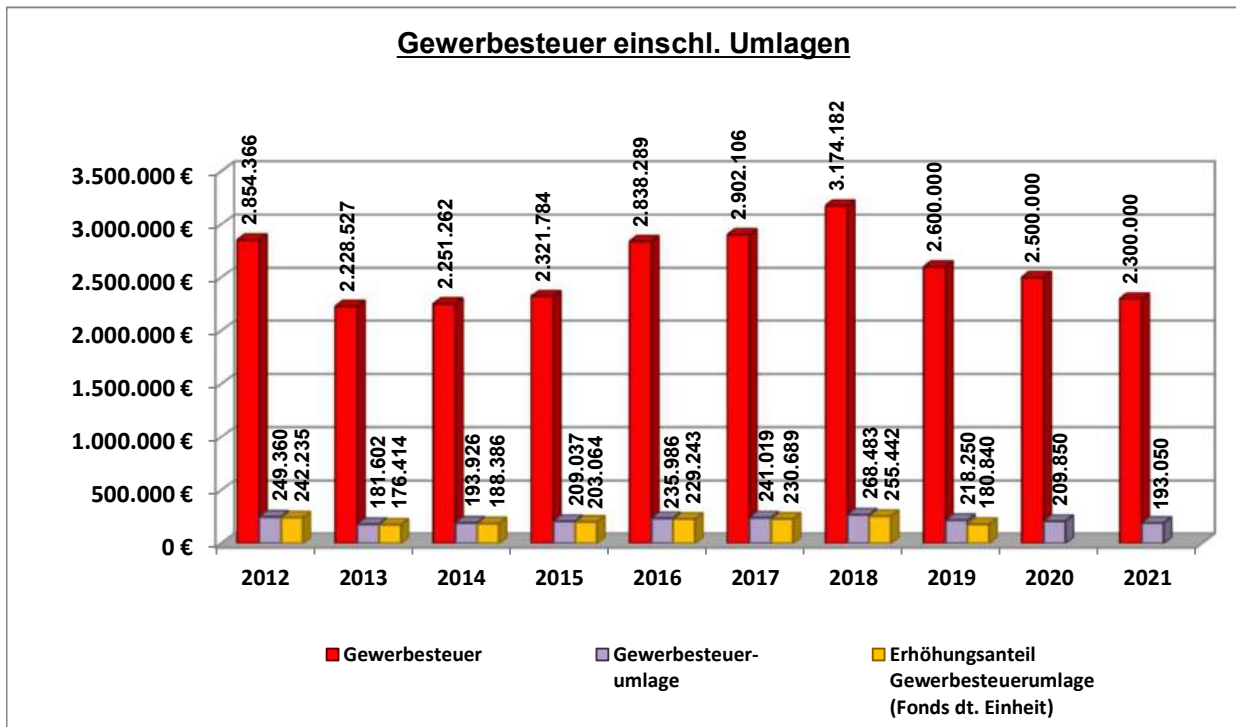
Die Entwicklung der Einnahmen bei der Grundsteuer A bzw. Grundsteuer B kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



Gewerbsteuer

In den Jahren 2008 bis 2021 hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Hopsten insgesamt sehr positiv entwickelt. Aufgrund der Corona-Pandemie und derzeitigen wirtschaftlichen Entwicklung ist das Aufkommen für die kommenden Jahre nur schwer kalkulierbar. Für das Jahr 2021 wird mit einem Gewerbesteueraufkommen in Höhe von 2.300.000 € kalkuliert.

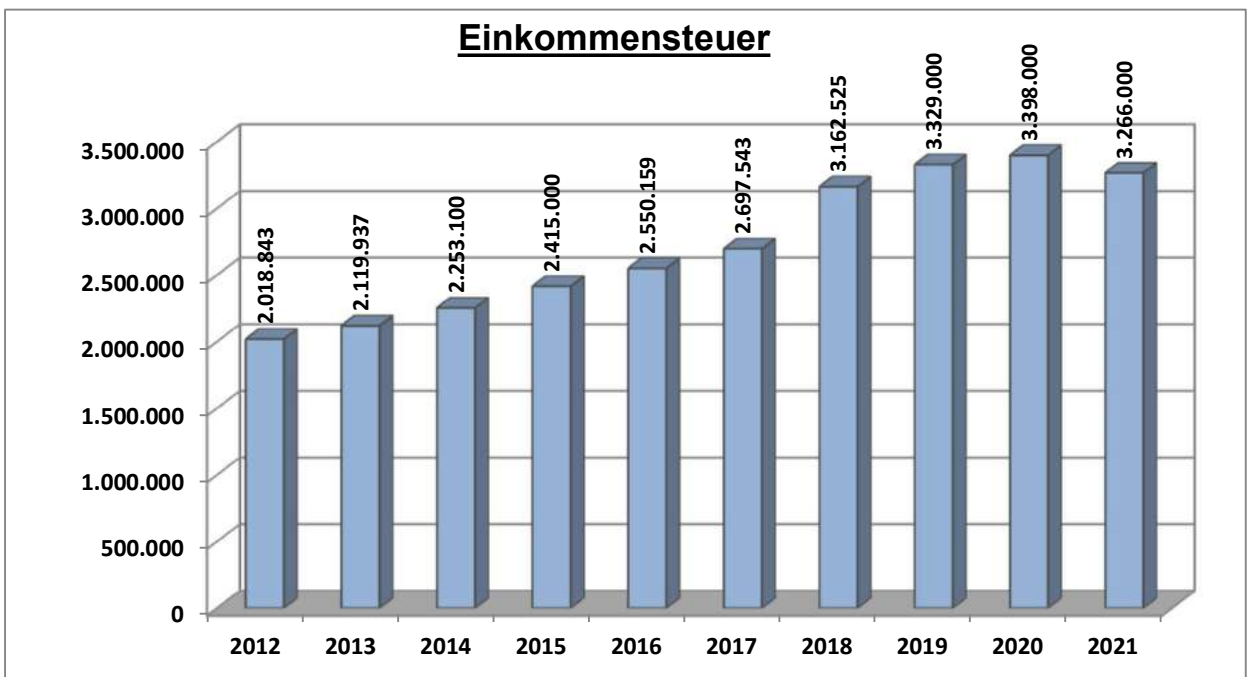
Die Entwicklung der Gewerbsteuer einschließlich der Gewerbesteuerumlagen kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



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 2021 waren die Orientierungsdaten des Landes. Für das Jahr 2021 wird mit einem Aufkommen von 8,624 Mrd. €. Unter Anwendung der neuen Schlüsselzahl 0,0003787 (bisher 0,0003652) ergibt sich für die Gemeinde Hopsten ein Aufkommen von 3.266.000 €.

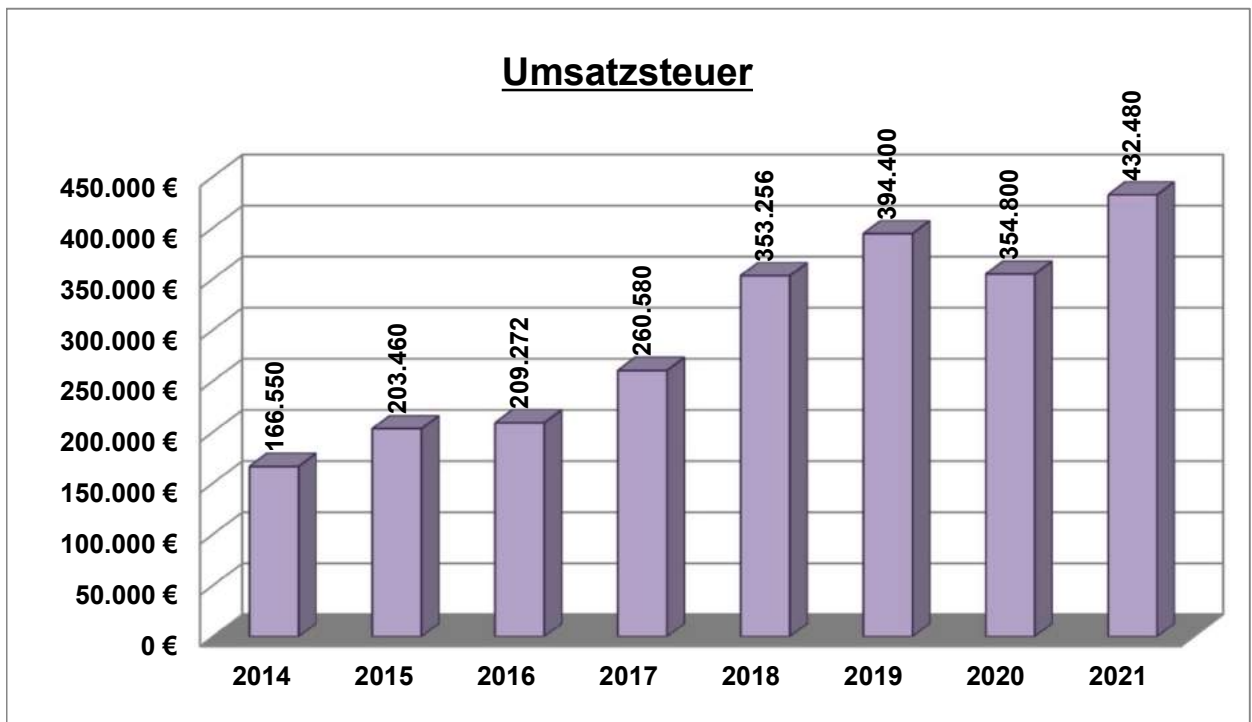
Die Entwicklung des Anteils an der Einkommensteuer ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



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 2021 waren die Orientierungsdaten des Landes. Für das Jahr 2021 wird mit einem Aufkommen von 2,025 Mrd. € gerechnet. Unter Anwendung der neuen Schlüsselzahl 0,000213584 (bisher 0,000199911) der Gemeinde Hopsten ergibt dies einen Betrag von rd. 432.480 €.

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



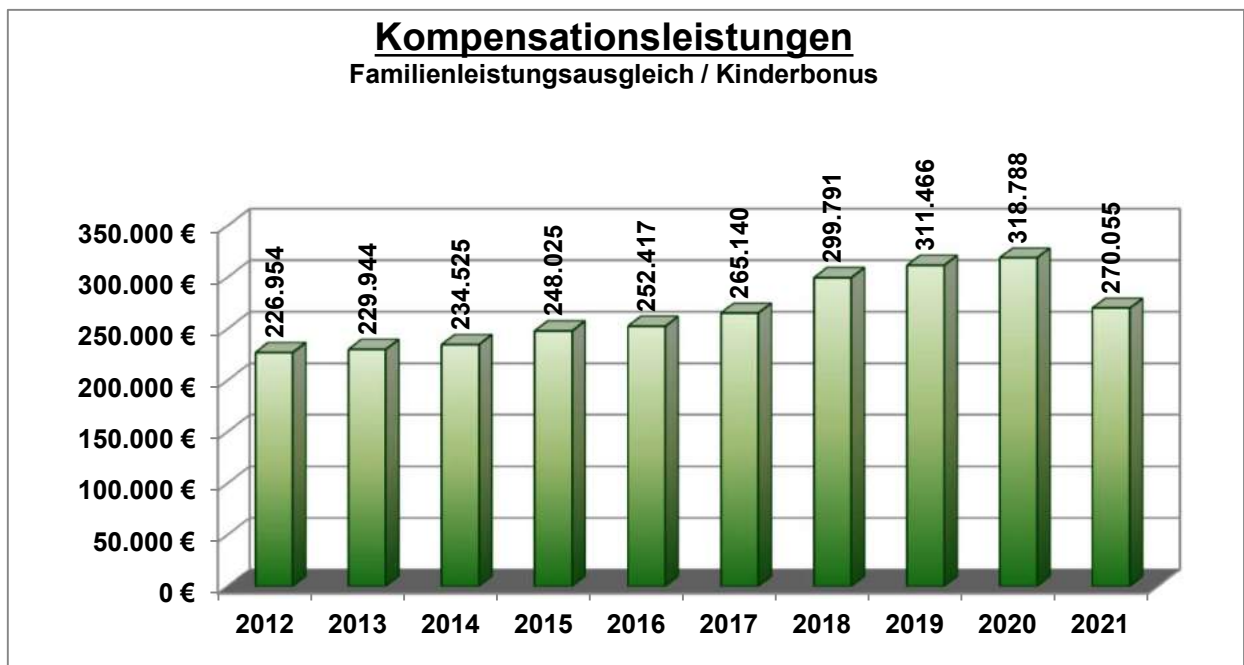
Vergnügungssteuer

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2021 Einnahmen in Höhe von 3.000 € 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 2021 Erträge in Höhe von rd. 264.355 €. Außerdem erhält die Gemeinde auf Grund des Steuervereinfachungsgesetzes (Kinderbonus) zusätzliche Erträge in Höhe von ca. 5.700 €.

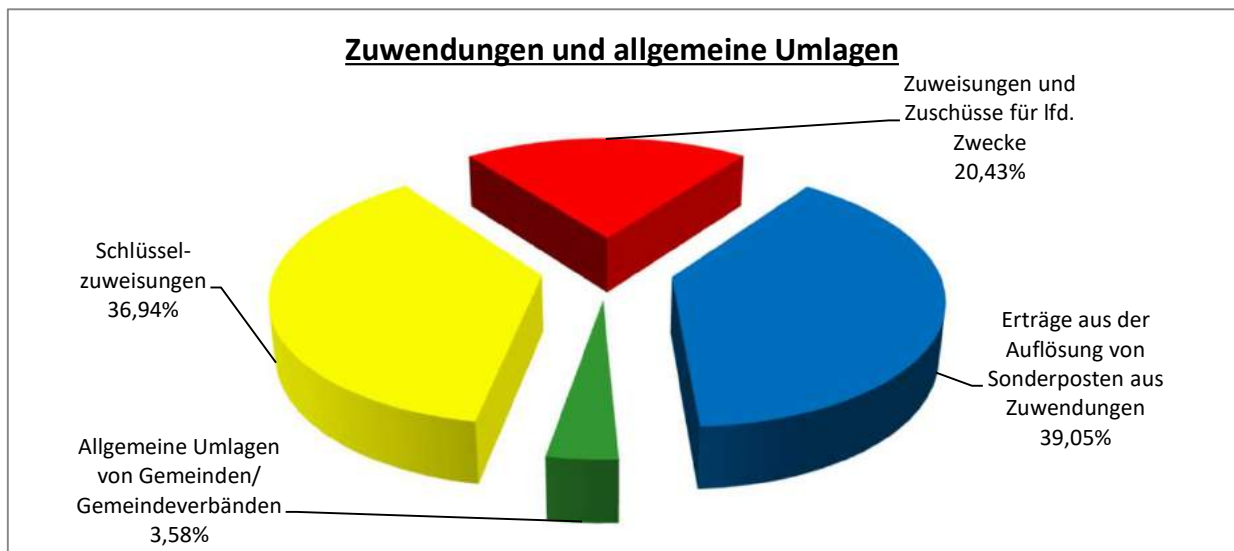
Die Entwicklung der Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen setzen sich wie folgt zusammen:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Euro	Anteil in %
Schlüsselzuweisungen	1.694.690 €	36,94%
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	937.173 €	20,43%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.791.399 €	39,05%
Allgemeine Umlagen vom Land und von Gemeinden/Gemeindeverbänden	164.563 €	3,58%
Summe:	4.587.825 €	100,00%



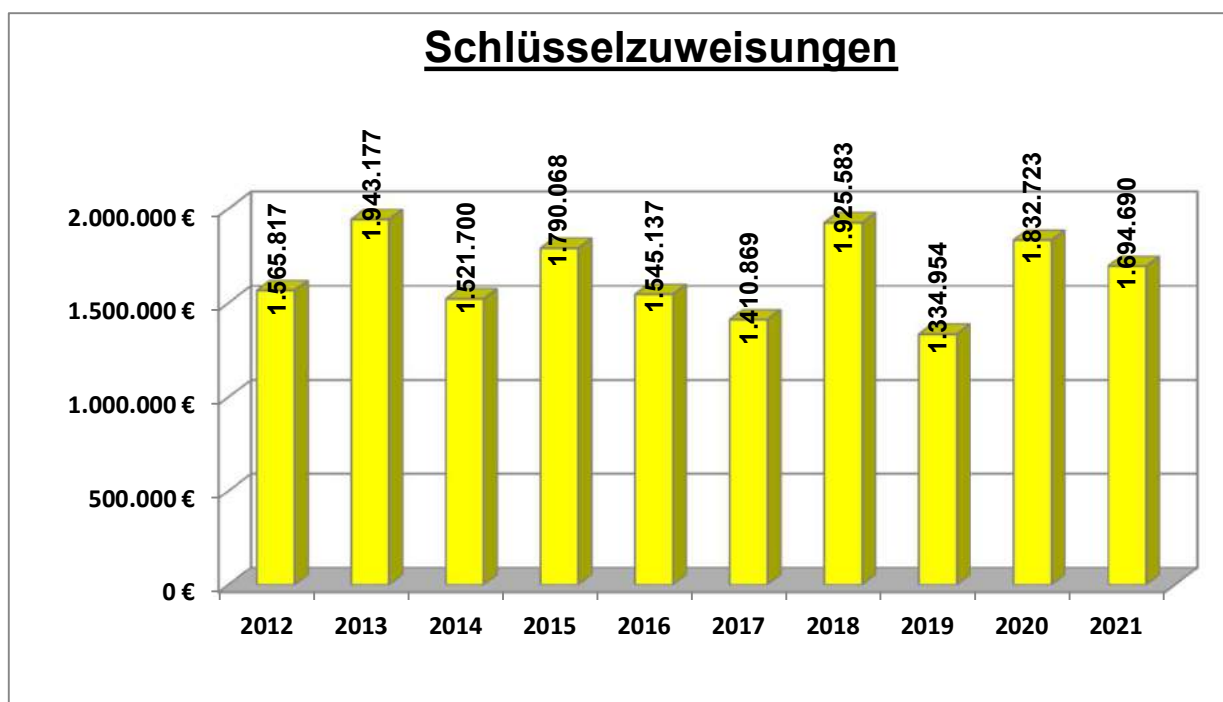
Zu den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Einzelnen:

Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung der Schlüsselzuweisungen erfolgte aufgrund der Ergebnisse der 1. Modellrechnung zum GFG 2021.

Danach würde die Gemeinde Hopsten für 2021 Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 1.694.690 € erhalten. Die Senkung um 162.416 € gegenüber dem Jahr 2020 steht in Verbindung mit der Entwicklung der Steuerkraft bei der Gemeinde Hopsten in der maßgeblichen Referenzperiode vom 01.07.2019 - 30.06.2020. Bei der Gemeinde Hopsten stieg die Steuerkraft von 7.365.411 € auf 8.044.931 € (= + 9,23 %). Im Landesdurchschnitt ist die Steuerkraft aber lediglich um 0,63 % gestiegen. Die verteilbare Verbundmasse ist im Vergleich zum Vorjahr um 5,91 % gestiegen.

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Der Gesamtbetrag der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke in Höhe von 937.173 € teilt sich wie folgt auf:

Beteiligung des Bundes an den Personalaufwendungen für die Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets	=	9.500 €
Bundeszuschuss zu den Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	=	75.000 €
Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderungsgesetz (KInvFG) Kapitel 1 für die energetische Sanierung des Rathauses	=	192.000 €
Zuschuss zu den Kosten der Bundestagswahlen	=	6.000 €
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")	=	126.940 €
Zuwendung des Landes für die Fort- und Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer	=	2.400 €
Zuweisungen des Landes NRW nach § 4 FlüAG	=	150.000 €
Landeszuweisung (KP II) für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf Energiesparleuchten	=	36.000 €
Landesmittel zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen	=	10.900 €
Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KInvFG) für die Sanierung der Flutlichtanlagen	=	54.000 €
Zuweisungen für Kriegsgräber und den jüdischen Friedhof	=	1.450 €
Landesmittel als finanzieller Ausgleich für kommunale Aufwendungen im Rahmen der schulischen Inklusion	=	6.000 €
Zuwendung des Landes als Unterhaltungs-/Aufwandspauschale	=	234.683 €
Kreiszuschuss zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen	=	22.300 €
Summe:	=	<u>937.173 €</u>

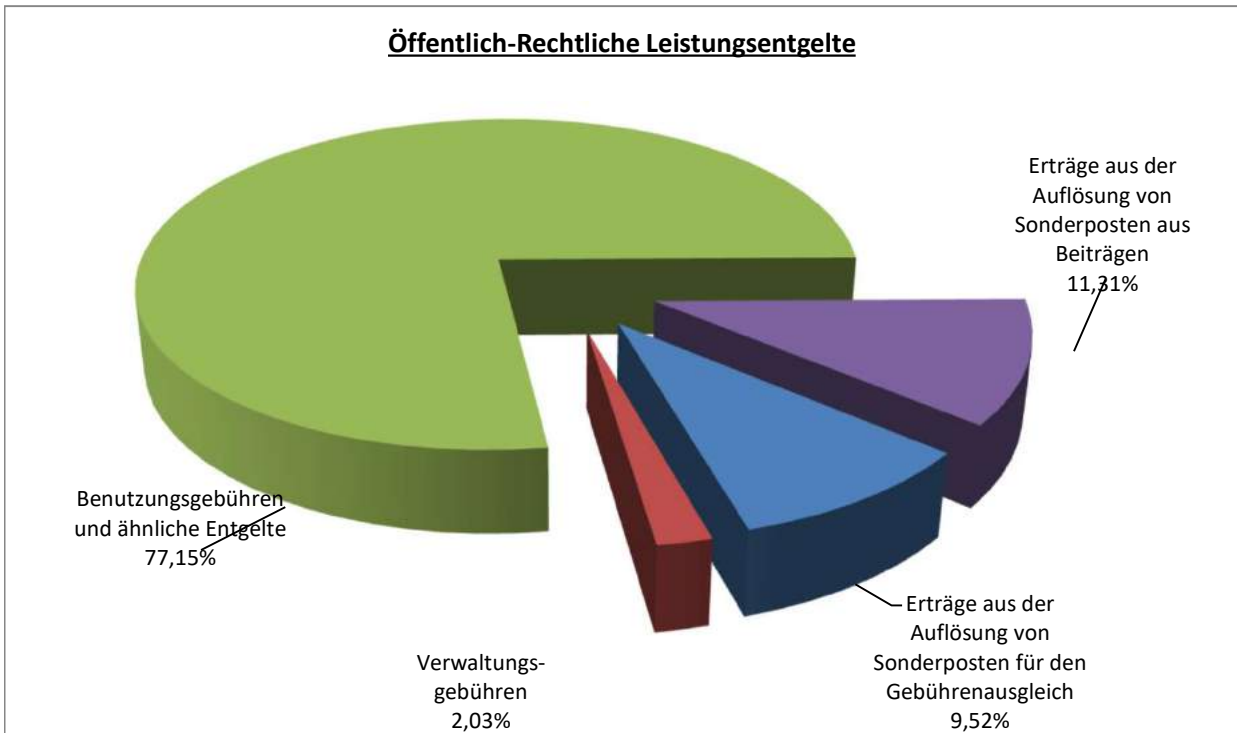
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen

Gemäß § 33 Abs. 5 KomHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten zu bilanzieren. Hierzu gehören insbesondere die verschiedenen projektbezogenen Zweckzuweisungen, aber auch die Schul-/Bildungspauschale und Sportpauschale und die Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer, sowie die allgemeine Investitionspauschale. Die Auflösung des Sonderpostens hat entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Der Gesamtbetrag der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich in 2021 auf **1.791.399 €**. Darin enthalten sind Beträge in Höhe von 269.000 €, die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Schul-/Bildungspauschale des Jahres 2021 bzw. aus Vorjahren und 170.000 € die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Sportpauschale des Jahres 2021 bzw. aus Vorjahren beziehen, da diese für Sanierungsmaßnahmen im Schul- bzw. Sportstättenbereich eingesetzt werden.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich wie folgt zusammen:

Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	Betrag	Anteil in %
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	282.000 €	9,52%
Verwaltungsgebühren	60.030 €	2,03%
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.285.695 €	77,15%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	335.000 €	11,31%
Summe:	2.962.725 €	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 2021 mit 60.030 € kalkuliert worden.

Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) sind Benutzungsgebühren zu erheben, wenn eine Einrichtung oder Anlage überwiegend dem Vorteil einzelner Personen oder Personengruppen dient, sofern nicht ein privatrechtliches Entgelt erhoben wird. Das Gesamtaufkommen an Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten wurde mit 2.285.695 € veranschlagt und setzt sich wie folgt zusammen:

Kostenersatz bei Ölnfällen und anderen freiwilligen Hilfeleistungen	=	10.000 €
Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Schule von acht bis eins“ und „Dreizehn Plus“	=	75.500 €
Entgelte für die Mittagsverpflegung an der Franziskus-Schule	=	45.000 €
Nutzungsentgelte für die Schulküche und den Gymnastikraum	=	2.500 €
Nutzungsentanschädigungen für Asylwohnungen	=	300.000 €
Straßenreinigungsgebühren	=	15.550 €
Gebühren und Beiträge für die Unterhaltungsverbände	=	260.000 €
Kanalbenutzungsgebühren	=	931.879 €
Kleineinleiterabgabe	=	100 €
Niederschlagswassergebühren	=	204.241 €
Fäkalienabfuhrgebühren	=	13.472 €
Abfallbeseitigungsgebühren	=	404.853 €
Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes	=	18.000 €
Gebühren für Müllsäcke	=	500 €
Marktstandgelder	=	4.000 €
Benutzungsgebühren Bürgerhaus Veerkamp	=	100 €
Summe:	=	<u>2.285.695 €</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 2021 sehen die entsprechenden Gebührenkalkulationen Auflösungserträge im Produkt "Abfallbeseitigung" in Höhe von **30.000 €**, im "Schmutzwasserbeseitigung" in Höhe von **122.000 €** und im Produkt "Niederschlagswasserbeseitigung" in Höhe von **130.000 €** vor.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Gesamtbetrag der privatrechtlichen Leistungsentgelte beläuft sich auf 131.782 € und verteilt sich wie

Mieten, Pachten, Jagd- und Fischereipachtgelder	=	74.060 €
Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten Rathaus	=	50 €
Erlöse aus dem Verkauf von Familienstambüchern	=	400 €
Erlöse aus dem Verkauf von Heimatbüchern und Wanderkarten	=	300 €
Einnahmen aus dem Verkauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	=	50 €
Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten der Freiwilligen Feuerwehr	=	100 €
Erlöse aus dem Verkauf von Holz	=	500 €
Erlöse aus der Verwertung von Altpapier	=	27.050 €
Erlöse aus dem Verkauf von Metallschrott	=	400 €
Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten des Bauhofs	=	50 €
Zuschuss der DSD für Abfallberatung und Unterhaltung der Containerstandorte	=	9.172 €
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	=	17.050 €
Summe:	=	<u>131.782 €</u>

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Gesamtbetrag der Kostenerstattungen und Kostenumlagen beläuft sich auf 284.100 € 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	=	1.500 €
Erstattungen von den Unterhaltungsverbänden für die Führung der Verbandsgeschäfte	=	5.400 €
Erstattung für die Bearbeitung von Vollstreckungshandlungen	=	3.500 €
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	=	75.800 €
Erstattung der Kosten für ordnungsbehördliche Bestattungen im Wege der Ersatzvornahme	=	1.000 €
Elternanteile an den Schülerbeförderungskosten (Hauptschule)	=	100 €
Erstattung von Bewirtschaftungskosten durch Vereine u. Sonstige	=	300 €
Erstattungen für Kontrollschächte/Hausanschlussleitungen, Kleinpumpwerke im Außenbereich und Beiträge Wasserversorgungsverband	=	76.000 €
Summe:	=	<u>284.100 €</u>

Sonstige ordentliche Erträge

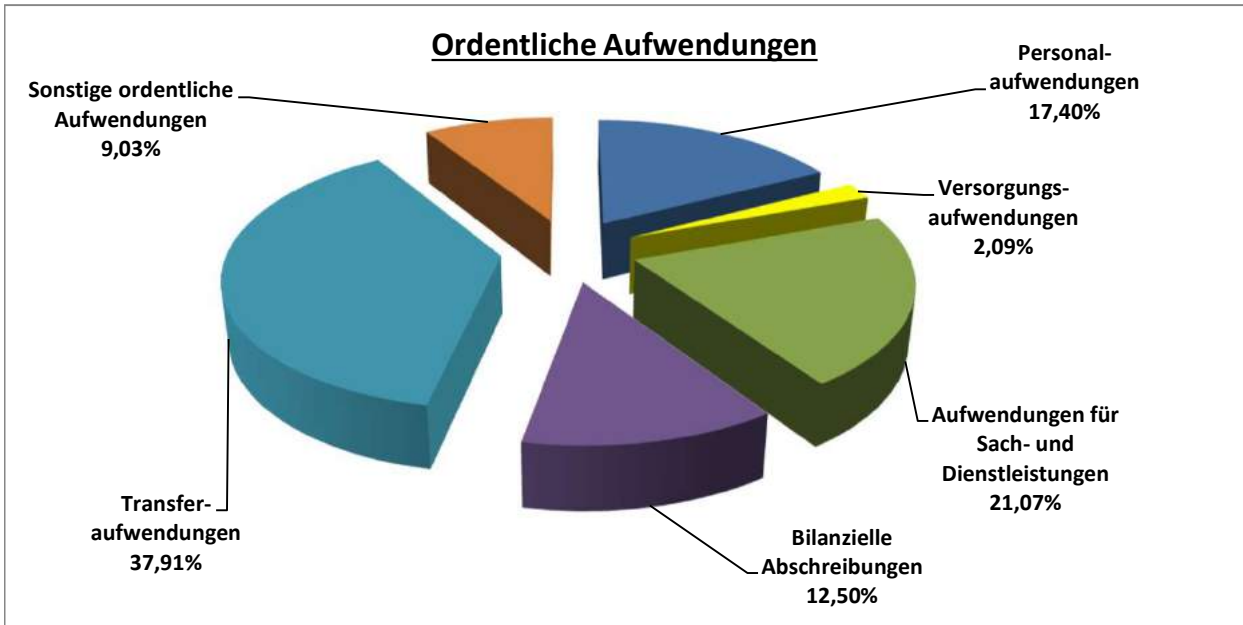
Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Erträge beläuft sich auf 567.456 € und verteilt sich wie

Konzessionsabgaben (Strom)	=	200.000 €
Konzessionsabgaben (Gas)	=	12.500 €
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	=	250.000 €
Bußgelder für Ordnungswidrigkeiten	=	1.000 €
Säumniszuschläge und Stundungszinsen	=	31.000 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	=	5.650 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	=	57.336 €
Andere sonstige ordentliche Erträge (Vermischte Erträge, Kostenersatz Brandschau und Erstattung von Bewirtschaftungskosten)	=	9.970 €
Summe:	=	<u>567.456 €</u>

Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 17.417.591 € teilen sich wie folgt auf:

Ordentliche Aufwendungen	Betrag	Anteil in %
Personalaufwendungen	3.030.988 €	17,40%
Versorgungsaufwendungen	363.397 €	2,09%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.669.767 €	21,07%
Bilanzielle Abschreibungen	2.177.349 €	12,50%
Transferaufwendungen	6.602.847 €	37,91%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.573.243 €	9,03%
Summe:	17.417.591 €	100,00%



Im Weiteren wird auf die einzelnen Aufwandsarten näher eingegangen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

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

Pensions- und Beihilferückstellungen

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

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

Rückstellungen für Altersteilzeit

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

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen der Gemeinde Hopsten belaufen sich für 2021 auf insgesamt 3.394.385 €. Die nachstehende Tabelle zeigt die Veränderungen:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	2020	2021
Dienstbezüge Beamte	228.312 €	250.689 €
Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	1.992.012 €	2.065.272 €
Umlage Versorgungskasse	225.000 €	279.998 €
Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	160.348 €	160.579 €
Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	412.997 €	428.840 €
Beihilfen Beamte	10.500 €	10.500 €
Beihilfen Versorgungsempfänger	80.000 €	80.000 €
Zwischensumme finanzwirksame Aufwendungen	3.109.169 €	3.275.878 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	10.483 €	0 €
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	56.624 €	90.195 €
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	14.815 €	24.913 €
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.651 €	3.399 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.194.742 €	3.394.385 €
Auflösung Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-77.852 €	-50.811 €
Auflösung Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-6.990 €	-6.525 €
Gesamtsumme	3.109.900 €	3.337.049 €

Die oben dargestellte Zwischensumme stellt den Vergleich auf der Basis der tatsächlich finanzwirksamen Personalausgaben dar. Die Steigerung bei den Personalausgaben in Höhe von 227.149 € 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 61.171 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beläuft sich auf 3.669.767 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	665.000 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	5.000 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	1.237.800 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	=	423.000 €
Haltung von Fahrzeugen	=	85.975 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	90.800 €
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	=	20.000 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	=	110.645 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	=	1.031.547 €
Summe	=	<u>3.669.767 €</u>

Zur **Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen** gehören die Sanierung des Rathauses, der Schulgymnastikhalle in Schale, der Straßenbeleuchtung, der Flutlichtanlagen auf den Sportplätze und der Sporthalle Hopsten.

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

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

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

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

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

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

Bilanzielle Abschreibungen

Der Gesamtbetrag beläuft sich auf **2.177.349 €**. Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen und Beiträge) in Höhe von 1.687.399 € gegenüber. Die Netto-Abschreibungen belaufen sich somit auf 489.950 €.

Transferaufwendungen

Der Gesamtbetrag der Transferaufwendungen beläuft sich auf 6.602.847 € und setzt sich wie folgt

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an GV	=	17.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	=	300.480 €
Sonstige soziale Leistungen	=	558.000 €
Gewerbesteuerumlage	=	193.050 €
Kreisumlage, allgemein	=	2.753.517 €
Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	=	2.602.600 €
Sonstige Transferaufwendungen ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter	=	115.000 €
Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	=	63.200 €
Summe:	=	<u>6.602.847 €</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.

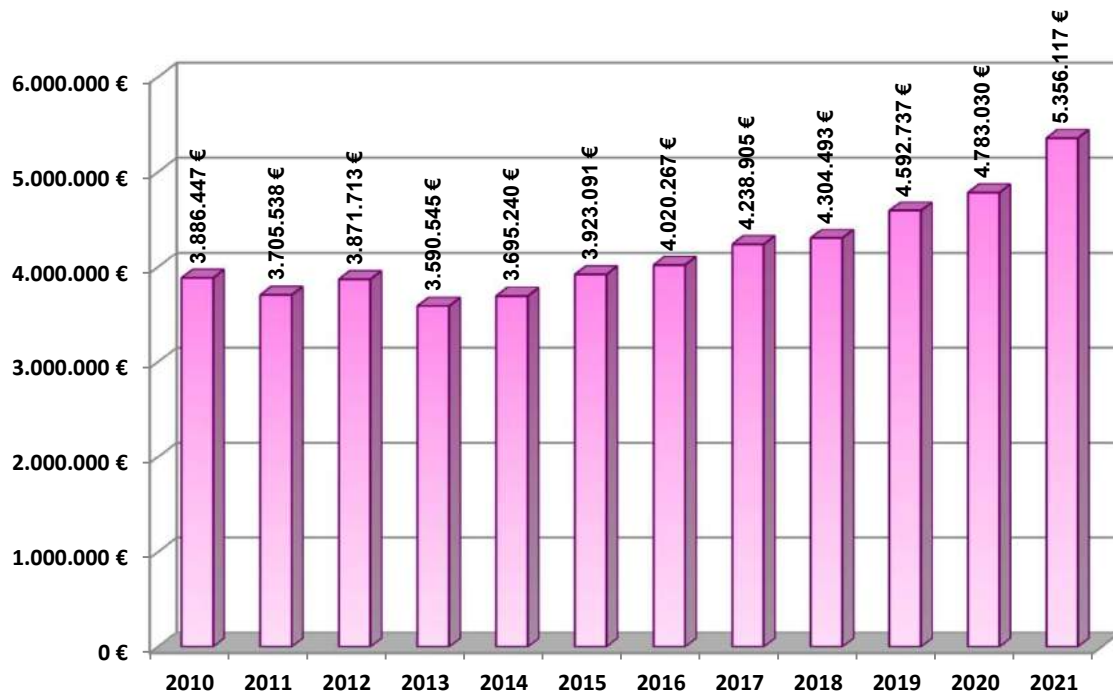
Bei den **sonstigen sozialen Leistungen** handelt es sich um die Geld- und Sachleistungen sowie die im Rahmen des Solidarfonds vorgeleisteten Krankenhilfenaufwendungen für die Asylbewerber.

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 2021 bei 28,28 % bzw. für die Jugendamtsumlage bei 26,73 %.

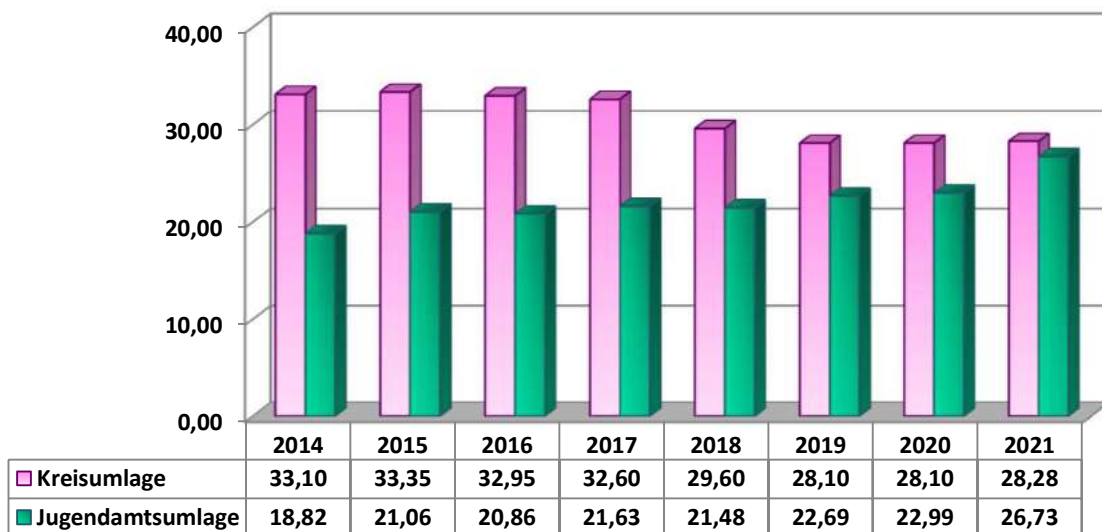
Bei den **sonstigen Transferaufwendungen** handelt es sich um die Krankenhausinvestitionsumlage. Nach der Neuauffassung des § 19 Abs. 1 des Krankenhausgesetzes des Landes NRW werden die Gemeinden seit dem Haushaltsjahr 2002 an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz 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:

Kreisumlagen



Hebesätze der Kreisumlagen (in %)



Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Aufwendungen beläuft sich auf 1.573.243 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	=	275 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	=	30.400 €
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	=	157.001 €
Mieten, Pachten und Leasing	=	211.381 €
Geschäftsaufwendungen	=	770.380 €
sonstige Steuern	=	117.330 €
Versicherungen	=	155.450 €
Schadensfälle	=	15.700 €
Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	=	100.000 €
Säumniszuschläge	=	10.000 €
Verfügungsmittel	=	1.300 €
Fraktionszuwendungen	=	2.276 €
Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	1.750 €
Summe:	=	<u>1.573.243 €</u>

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

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

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

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

Zu den **Geschäftsaufwendungen** gehören die Kosten des sächlichen Verwaltungsaufwandes, die Beiträge zu den verschiedenen Verbänden, Kosten für die Aufstellung von Bauleitplänen, die an die Unterhaltungsverbände zu zahlenden C-Beiträge, Kosten der Wirtschaftsförderung, Aufwendungen im Zusammenhang mit der Beschäftigung von Brückenjoblern usw.

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

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

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

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

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

Finanzerträge

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

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Außerordentliche Erträge

Das Land NRW hat mit dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz -NKF-CIG) die Regelung geschaffen, corona-bedingte Belastungen der Jahre 2020 und 2021 und auf für den Finanzplanungszeitraum (2022-2024) zu isolieren. Der isolierte Betrag kann entweder über bis zu 50 Jahre abgeschrieben oder einmalig mit Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 ganz oder in Anteilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht werden.

Gemäß § 4 NKF-CIG ist für die Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 die Summe der anfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu prognostizieren. Hierzu ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung für 2021 erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung vorzunehmen. Dieser liegt nach Abs. 3 der Vorschrift die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 vorgenommene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gemäß § 84 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) für das Haushaltsjahr 2021 zu Grunde, da diese noch keine corona-bedingten Haushaltsbelastungen enthält.

Danach ergeben sich für die Gemeinde Hopsten im Jahr 2021 nachfolgende corona-bedingte Belastungen:

Ertrag/Aufwand	Ansatz für 2021 gem. Finanzplanung	Ansatz 2021 lt. Etatentwurf	Differenz
Einkommensteuer	3.527.000 €	3.266.000 €	-261.000 €
Gewerbesteuer	2.500.000 €	2.300.000 €	-200.000 €
Gewerbesteuerumlage	-209.850 €	-193.050 €	16.800 €
Familienleistungsausgleich	331.550 €	270.055 €	-61.495 €
Corona-Mehraufwand	0 €	20.000 €	-20.000 €
Summe:			-525.695 €

Die corona-bedingten Belastungen belaufen sich auf der Basis der Veranschlagungen im Haushaltsjahr 2021 damit auf 525.695 €. Die tatsächliche Belastung ergibt sich erst im Jahresabschluss für das Jahr 2021. Der Betrag in Höhe von 525.695 € ist als außerordentlicher Ertrag zu veranschlagen und entsprechend in der Bilanz 2021 zu aktivieren.

Erträge / Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen

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

Ergebnis

Der Ergebnisplan 2021 weist einen bilanziellen Jahresfehlbetrag in Höhe von **802.326 €** aus und liegt somit weit unter dem Niveau der Finanzplanung des Haushaltsjahres 2020. Ohne Bilanzierungshilfe ergäbe sich ein Defizit in Höhe von 1.328.021 €.

Wesentliche Änderungen im Haushaltplan 2021 zur Finanzplanung für das Jahr 2021

Erträge

Auf der Ertragsseite erhält die Gemeinde Hopsten bei den Schlüsselzuweisungen statt der geplanten 1.950.000 € nunmehr 1.694.690 €. Die Mindererträge in Höhe von 255.308 € stehen im Zusammenhang mit der gestiegenen Steuerkraft der Gemeinde Hopsten. Bei den Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land werden Mehrerträge in Höhe von ca. 27.000 €, bei den Benutzungsgebühren Mindererträge in Höhe von rd. 17.800 € und bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von 100.000 € mehr erwartet. Außerdem wurden bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer aufgrund der derzeitigen wirtschaftlichen Entwicklung statt der geplanten 2.500.000 € nunmehr 2.300.000 € in Ansatz gebracht. Die Erträge liegen insgesamt um rd. 126.000 € höher wie bei der Finanzplanung für das Jahr 2020.

Aufwendungen

Die Personalaufwendungen steigen gegenüber der Finanzplanung um rd. 102.000 €. Gründe für diesen Anstieg liegen in den Tarifsteigerungen für tariflich Beschäftigte bzw. für die Beamten, Aufwendungen für 2 Altersteilzeitfälle, die Stundenaufstockung bei Mitarbeiter(innen) der Verwaltung und der Betreuten Schulzeit. Die Versorgungsaufwendungen sind ebenfalls um rd. 55.000 € gestiegen. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen die Aufwendungen um rd. 744.000 € gegenüber der Finanzplanung 2020. Diese stehen u.a. im Zusammenhang mit Mehraufwendungen bei der Instandhaltung bzw. Sanierung von Grundstücken und baulichen Anlagen (+ 665.000 €), Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (-190.000 €), der Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen (+ 73.800 €) und den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (+ 59.000 €). Die Transferaufwendungen steigen gegenüber der Finanzplanung um rd. 257.000 € und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rd. 271.000 €.

Mindererträge Gewerbesteuer

Wie andere Kommunen hat auch die Gemeinde Hopsten Mindererträge bei der Gewerbesteuer zu verzeichnen. Einige Herabsetzungsanträge sind bei der Gemeinde 2020 eingegangen. Dennoch wird der Planansatz aufgrund der konservativen Planung 2020 derzeit nur leicht unterschritten, somit ist kein Minderertrag zu isolieren. Systembedingt wird der tatsächliche Ausfall der Gewerbesteuer erst in 2022 offenbart. Das Land hat darüber hinaus zugesagt, die Gewerbesteuerausfälle teilweise auszugleichen. Nach der vom Land gewählten Berechnungssystematik könnte die Gemeinde Hopsten eine Entlastung erhalten.

Mindererträge Einkommensteuer

Statt des prognostizierten landesweiten Aufkommen von 9,3 Mio. € wird das Aufkommen für das Jahr 2020 nach den Orientierungsdaten bei rd. 8,261 Mio € liegen. Für die Gemeinde Hopsten bedeutet dies Mindererträge von rd. 381.000 €. Für 2021 wird vom Land eine geringfügige Erholung (+4,4 %) vorausgesagt. Dennoch wird die Gemeinde coronabedingt gegenüber den bisherigen Plandaten auf rd. 261.000 € verzichten müssen.

Mindererträge Umsatzsteuer

Bei der Umsatzsteuer wird es im Jahr 2020 aufgrund der geringeren Veranschlagung nicht zu Mindererträgen kommen. Gleiches gilt auch bei der Veranschlagung für das Haushaltsjahr 2021 gegenüber der bisherigen Finanzplanung.

Bei den Mindererträge für Gewerbesteuer bzw. Anteil an der Einkommensteuer/Umsatzsteuer sind verschiedene Hilfspakete des Bundes und der Länder beschlossen worden. Deren tatsächlichen Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Hopsten bleibt abzuwarten.

Gebührenhaushalte

a) Straßenreinigung

Die Gebührensätze für die Straßenreinigung für das Jahr 2021 werden gegenüber dem Jahr 2020 voraussichtlich um 0,04 € angehoben; sie betragen einheitlich je Meter

a) für Fußgängerzonen	=	1,34 €/m
b) für Straßen, die vorwiegend dem Anliegerverkehr dienen	=	1,34 €/m
c) für Straßen des innerörtlichen Verkehrs	=	1,34 €/m
d) für Straßen des überörtlichen Verkehrs	=	1,34 €/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 2017	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
Einnahmen	15.710,65 €	15.782,78 €	15.091,20 €
Ausgaben	18.368,00 €	19.684,06 €	21.475,78 €
Kostenanteil der Gemeinde Hopsten	-2.657,35 €	-3.901,28 €	-6.384,58 €

b) Abfallbeseitigung

Die Haushaltsansätze wurden der noch nicht vom Rat beschlossenen Kosten- und Gebührenkalkulation für das Haushaltsjahr 2021 entnommen. Demnach wird das Volumen des Gebührenhaushalts im Jahr 2021 bei rd. 499.462 € liegen. Die Abfallsammel- und Abfuhrkosten belaufen sich auf etwa 242.777 € und die Deponiegebühren auf ca. 166.070 €. Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung (einschl. Personalkosten) des Wertstoffhofes entstehen voraussichtliche Kosten in Höhe von ca. 49.700 €. Zum Ausgleich des Gebührenhaushalts eine Rücklagenentnahme in Höhe von 30.000 € vorgesehen.

Die Einnahmen und Ausgaben halten sich mit jeweils 499.462 € die Waage; der Gebührenhaushalt ist somit ausgeglichen.

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

	Haushaltsjahr 2017	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
Einnahmen	459.206,67 €	410.005,47 €	483.740,06 €
Ausgaben	475.971,39 €	453.263,08 €	485.014,00 €
Fehlbetrag / Überschuss	-16.764,72 €	-43.257,61 €	-1.273,94 €

Perspektivische Entwicklung des Gesamtergebnisplanes

Der Gesamtergebnisplan stellt sich für die Jahre 2021 bis 2024 wie folgt dar:

	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ansatz 2020 in Euro	Ansatz 2021 in Euro	Planung 2022 in Euro	Planung 2023 in Euro	Planung 2024 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.837.588	7.548.535	7.692.700	8.127.600	8.383.500
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.976.844	4.587.825	3.733.589	3.873.289	4.024.989
3	+ Sonstige Transfererträge	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.774.349	2.962.725	2.858.020	2.879.468	2.916.272
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	179.170	131.782	96.022	96.022	96.022
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlagen	242.600	284.100	284.300	319.500	269.700
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	440.777	567.456	512.245	375.623	377.831
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	16.452.328	16.083.423	15.177.876	15.672.502	16.069.314
11	- Personalaufwendungen	2.886.091	3.030.988	3.117.337	3.127.981	3.205.209
12	- Versorgungsaufwendungen	308.651	363.397	362.845	362.347	361.918
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.599.770	3.669.767	2.805.570	2.864.070	2.801.570
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.123.049	2.177.349	2.236.049	2.301.749	2.322.449
15	- Transferaufwendungen	6.063.315	6.602.847	6.841.730	7.035.530	7.207.530
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.434.252	1.573.243	1.402.312	1.399.688	1.417.238
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.415.128	17.417.591	16.765.843	17.091.365	17.315.914
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	37.200	-1.334.168	-1.587.967	-1.418.863	-1.246.600
19	+ Finanzerträge	139.847	103.647	119.447	157.297	156.247
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	97.500	97.500	86.600	77.200	70.000
21	= Finanzergebnis	42.347	6.147	32.847	80.097	86.247
22	= Ordentliches Ergebnis	79.547	-1.328.021	-1.555.120	-1.338.766	-1.160.353
23	+ Außerordentliche Erträge	0	525.695	524.550	338.950	338.950
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	525.695	524.550	338.950	338.950
26	= Jahresergebnis	79.547	-802.326	-1.030.570	-999.816	-821.403
27	- globler Minderaufwand					
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27)	79.547	-802.326	-1.030.570	-999.816	-821.403
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
29	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
32	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0
33	= Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 bis 32)	0	0	0	0	0

Nach der Ergebnisplanung ergibt sich in 2021 ein Fehlbetrag in Höhe von 802.326 €. In den Folgejahren werden Fehlbeträge für 2022 in Höhe von -1.030.570 €, für 2023 in Höhe von -999.816 € sowie für 2024 in Höhe von -821.403 € erwartet.

Die Fortschreibung der Daten des Etats 2021 für die Folgejahre bis 2024 erfolgte in Anlehnung an den von den kommunalen Spitzenverbänden herausgegebenen Orientierungsdaten für die Haushalts- und Finanzplanungen der Gemeinden und Gemeindeverbände.

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

Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Hopsten

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Verringerung / Erhöhung des Eigenkapitals	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Haushalts-			
						Ausgleich	Genehmigung	Sicherung § 76 I Nr. 1 GO NW 1/4 allg. Rücklage	Sicherung § 76 I Nr. 2 GO NW 1/20 allg. Rücklage
2009	Eigenkapital	16.961.806,08		0,00	16.961.806,08				
	Allg. Rücklage	2.779.130,21	-476.050,99	-476.050,99	2.303.079,22	Ja	Nein	4.240.451,52 Nein	848.090,30 Nein
	Ausgleichsrücklage	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				
	Allg. Rücklage	2.303.079,22	-69.578,79	-69.578,79	2.233.500,43	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Ausgleichsrücklage	19.264.885,30		-2.364.153,15	16.900.732,15				
2011	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72				
	Allg. Rücklage	2.233.500,43	-1.325.657,38	-1.325.657,38	907.843,05	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Ausgleichsrücklage	16.900.732,15		-1.325.657,38	15.575.074,77				
2012	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72				
	Allg. Rücklage	907.843,05	-201.587,68	-201.587,68	706.255,37	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Ausgleichsrücklage	15.575.074,77		-201.587,68	15.373.487,09				
2013	Eigenkapital	14.667.231,72			14.675.974,72				
	Allg. Rücklage	706.255,37	-37.708,85	-37.708,85	668.546,52	Ja	Nein	3.668.993,68 Nein	733.798,74 Nein
	Ausgleichsrücklage	15.373.487,09		-37.708,85	15.344.521,24				
2014	Eigenkapital	14.675.974,72			14.676.814,72				
	Allg. Rücklage	668.546,52	-235.779,61	-235.779,61	432.766,91	Ja	Nein	3.668.993,68 Nein	733.840,74 Nein
	Ausgleichsrücklage	15.344.521,24		-235.779,61	15.109.581,63				
2015	Eigenkapital	14.676.814,72		-22,00	14.676.792,72				
	Allg. Rücklage	432.766,91	401.456,75	401.456,75	834.223,66	Ja	Nein	3.669.203,68 Nein	733.839,64 Nein
	Ausgleichsrücklage	15.109.581,63		401.434,75	15.511.016,38				
2016	Eigenkapital	14.676.792,72		6.778,20	14.683.570,92				
	Allg. Rücklage	834.223,66	709.723,28	709.723,28	1.543.946,94	Ja	Nein	3.669.198,18 Nein	734.178,55 Nein
	Ausgleichsrücklage	15.511.016,38		716.501,48	16.227.517,86				
2017	Eigenkapital	14.683.570,92		-10.754,36	14.672.816,56				
	Allg. Rücklage	1.543.946,94	380.326,97	380.326,97	1.924.273,91	Ja	Nein	3.670.892,73 Nein	733.640,83 Nein
	Ausgleichsrücklage	16.227.517,86		369.572,61	16.597.090,47				
2018	Eigenkapital	14.672.816,56			14.675.155,03				
	Allg. Rücklage	1.924.273,91	1.057.438,38	1.057.438,38	2.981.712,29	Ja	Nein	3.668.204,14 Nein	733.757,75 Nein
	Ausgleichsrücklage	16.597.090,47		1.057.438,38	17.656.867,32				
2019	Eigenkapital	14.675.155,03		1.690,68	14.676.845,71				
	Allg. Rücklage	2.981.712,29	445.588,13	445.588,13	3.427.300,42	Ja	Nein	3.668.788,76 Nein	733.842,29 Nein
	Ausgleichsrücklage	17.656.867,32		447.278,81	18.104.146,13				
2020	Eigenkapital	14.676.845,71			14.676.845,71				
	Allg. Rücklage	3.427.300,42	79.547,00	79.547,00	3.506.847,42	Ja	Nein	3.669.211,43 Nein	733.842,29 Nein
	Ausgleichsrücklage	18.104.146,13		79.547,00	18.183.693,13				
2021	Eigenkapital	14.676.845,71			14.676.845,71				
	Allg. Rücklage	3.506.847,42	-802.326,00	-802.326,00	2.704.521,42	Ja	Nein	3.669.211,43 Nein	733.842,29 Nein
	Ausgleichsrücklage	18.183.693,13		-802.326,00	17.381.367,13				
2022	Eigenkapital	14.676.845,71			14.676.845,71				
	Allg. Rücklage	2.704.521,42	-1.030.570,00	-1.030.570,00	1.673.951,42	Ja	Nein	3.669.211,43 Nein	733.842,29 Nein
	Ausgleichsrücklage	17.381.367,13		-1.030.570,00	16.350.797,13				
2023	Eigenkapital	14.676.845,71		0,00	14.676.845,71				
	Allg. Rücklage	1.673.951,42	-999.816,00	-999.816,00	674.135,42	Ja	Nein	3.669.211,43 Nein	733.842,29 Nein
	Ausgleichsrücklage	16.350.797,13		-999.816,00	15.350.981,13				
2024	Eigenkapital	14.676.845,71			14.529.578,13				
	Allg. Rücklage	674.135,42	-147.267,58	-147.267,58	0,00	Nein	Ja	3.669.211,43 Nein	726.478,91 Nein
	Ausgleichsrücklage	15.350.981,13		-821.403,00	14.529.578,13				

Gesamtfinanzplan 2020 bis 2024

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

Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart		Ansatz 2020 in Euro	Ansatz 2021 in Euro	Planung 2022 in Euro	Planung 2023 in Euro	Planung 2024 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.837.588	7.548.535	7.692.700	8.127.600	8.383.500
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.181.795	2.796.426	2.254.490	2.329.490	2.436.490
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.302.349	2.345.725	2.517.020	2.532.468	2.564.272
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	179.170	131.782	96.022	96.022	96.022
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlage	242.600	284.100	284.300	319.500	269.700
7	+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	253.270	254.470	255.470	256.470	257.470
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	139.847	103.647	119.447	157.297	156.247
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.137.619	13.465.685	13.220.449	13.819.847	14.164.701
10	- Personalauszahlungen	2.868.121	2.979.088	3.019.303	3.062.586	3.138.895
11	- Versorgungsauszahlungen	305.000	359.998	359.998	359.998	359.998
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.672.770	3.669.767	2.805.570	2.864.070	2.801.570
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	97.500	97.500	86.600	77.200	70.000
14	- Transferauszahlungen	6.019.415	6.539.647	6.764.530	6.952.330	7.123.330
15	- Sonstige Auszahlungen	1.440.252	1.578.243	1.392.312	1.389.688	1.407.238
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.403.058	15.224.243	14.428.313	14.705.872	14.901.031
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-265.439	-1.758.558	-1.207.864	-886.025	-736.330
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.511.803	2.328.563	1.950.712	1.567.500	1.567.500
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	210.000	610.000	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	616.000	248.000	148.000	148.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.987.803	3.554.563	2.408.712	1.825.500	1.825.500
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	755.000	1.650.000	205.000	205.000	205.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.005.000	2.517.000	1.765.000	1.195.000	765.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	830.000	655.500	1.438.000	795.000	225.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	17.000	527.000	18.000	19.000	20.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	7.186.589	391.950	370.000	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.793.589	5.741.450	3.796.000	2.214.000	1.215.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.805.786	-2.186.887	-1.387.288	-388.500	610.500
32	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-2.071.225	-3.945.445	-2.595.152	-1.274.525	-125.830
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten	1.140.313	1.924.500	1.000.000	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	380.360	1.298.600	352.700	301.400	263.200
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	759.953	625.900	647.300	-301.400	-263.200
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.311.272	-3.319.545	-1.947.852	-1.575.925	-389.030
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.105.591	3.794.319	474.774	-1.473.078	-3.049.003
40	= Liquide Mittel (=Zeilen 38 und 39)	3.794.319	474.774	-1.473.078	-3.049.003	-3.438.033

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist im Jahr 2021 eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 3.319.545 € erforderlich. Der Finanzplan sieht für das Jahr 2021 eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.924.500 € (Investitionskredit 1.000.000 € und Kredit zur Umschuldung 924.500 €) vor. Im Planungszeitraum 2021 bis 2024 fallen ordentliche Tilgungsleistungen in Höhe von rd. 2.215.900 € an.

Investiver Finanzplan 2021

Der investive Finanzplan umfasst die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Der Haushalt 2021 hat ein Investitionsvolumen von 5.741.450 €. Basis für die Aufstellung des investiven Finanzplanes war die Finanzplanung für das Jahr 2021.

Im Einzelnen sind folgende Investitionen im Rahmen des Etats 2021 vorgesehen:

Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“

Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen = 10.000 €

Produkt Personalwesen

Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds = 17.000 €

Produkt Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Anschaffung von EDV-Hardware = 30.000 €

Anschaffung von EDV-Software = 30.000 €

Produkt Liegenschaftsverwaltung

Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschl. Nebenkosten = 1.300.000 €

Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens = 350.000 €

Produkt Bauhof

Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof = 50.000 €

Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof = 340.000 €

Produkt Brandschutz

Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr = 30.000 €

Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr = 50.000 €

(Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)

Anschaffung von Sirenenanlagen = 15.000 €

Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen = 100.000 €

Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale = 50.000 €

Neubau des Feuerwehrgerätehauses Halverde = 750.000 €

Produkt Franziskus-Schule Hopsten

Schuleinrichtungsgegenstände = 15.000 €

Anschaffung EDV-Software = 5.000 €

Anlegung von zusätzlichen Parkflächen an der Franziskus-Schule Hopsten = 20.000 €

Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des "Digitalpakt Schule" = 90.000 €

Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten = 30.000 €

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 €
Anschaffung EDV-Software	=	5.000 €
Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des "Digitalpakt Schule"	=	100.000 €

Produkt Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

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

Produkt Sportfreianlagen

Zuschuss an den Sportverein SV Westfalia 07 Hopsten zur Förderung des Sports	=	50.250 €
Zuschuss an den Sportverein Schale für die Neuanlage einer Eisstockbahn auf der Sportanlage Schale	=	3.000 €

Produkt Sporthallen und Umkleidegebäude

Erwerb ein Ausstattungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten	=	2.000 €
Anbau eines Behinderten-WC und zusätzlicher Geräteräume für die Sporthalle Hopsten	=	150.000 €

Produkt Schmutzwasserbeseitigung

Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung	=	2.000 €
Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	=	100.000 €
Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	=	5.000 €
Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Schützenstr.", 1. BA	=	55.000 €

Produkt Niederschlagswasserbeseitigung

Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung	=	5.000 €
Verlegung des RW-Kanals im Baugebiet "Schützenstr.", 1. BA	=	45.000 €

Produkt Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	=	30.000 €
Endgültige Fertigstellung d. Straßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. BA	=	200.000 €
Ausbau der Hospitalstraße (2. BA)	=	60.000 €
Erneuerung des Geh- und Radweges an der Rüschorfer Straße	=	20.000 €
Errichtung einer Lichtsignalanlage Ibbenbürener Str. (An der Bleiche)	=	47.000 €
Erneuerung der Kolpingstraße/Brenninkmeyerstraße	=	300.000 €
Anschaffung von mobilen Geschwindigkeitsanzeigen	=	1.500 €
Erschließungsstraßen im Baugebiet "Schützenstraße", 1. BA	=	60.000 €

Produkt Wirtschaftswege

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

Produkt Kreisstraßen

Kostenanteil am Bau des Radweges an der K37 Höfener Str.	=	8.700 €
Bau der Umgehungsstraße K37n	=	180.000 €

Produkt Wirtschaftsförderung

Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich	=	330.000 €
-------------------------------------------------------------------------------	---	-----------

Produkt Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen

Erwerb von Anteilen an der Bürgerenergiegesellschaft Windpark Hopsten-Recke GbR = 510.000 €

Hinzuzurechnen sind Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ordentliche Tilgung von Krediten) in Höhe von = 374.100 €

Dies ergibt einen Gesamtbetrag von = 6.115.550 €

Diese Auszahlungen werden wie folgt finanziert:

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen = 2.328.563 €

Kredite vom Kreditmarkt = 1.000.000 €

Kreditermächtigung aus dem Vorjahr = 1.000.000 €

Veräußerung von Sachanlagen = 610.000 €

Beiträge und ähnliche Entgelte = 616.000 €

Positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit = 0 €

Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln = 560.987 €

Summe: = 6.115.550 €

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

Investiver Finanzplan 2021 bis 2024

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

Jahr	Investitionsvolumen
2021	6.115.550 €
2022	4.148.700 €
2023	2.515.400 €
2024	1.478.200 €

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 2021 sieht Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1.460.000 € 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 01.01.2020 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2021 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2021 (Tsd. Euro)
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0	0
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	4.469	4.355	5.964
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	247	200	200
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	167	100	100
7. Sonstige Verbindlichkeiten	589	400	400
8. Erhaltene Anzahlungen	3.324	3.000	2.500
9. Summe aller Verbindlichkeiten	8.796	8.055	9.164

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2020 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2021 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2021 (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	0

Die bei **Banken und Kreditinstituten bestehenden Verbindlichkeiten aus den Investitionskrediten** sinken jährlich um die vertraglich vereinbarten Tilgungsleistungen. Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen wurden in der Kameralistik unter dem Begriff Schulden geführt. Erfasst werden hier ab dem Haushaltsjahr 2010 auch die Verbindlichkeiten des in den Kernhaushalt der Gemeinde zurückgeführten Abwasserwerkes und die durch den Verkauf der EVG an die RWE an die Gemeinde Hopsten zurückfallenden Restverbindlichkeiten (1.159.696,39 €) der EVG. Die Höhe aller Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen beläuft sich zum 31.12.2020 auf 4.354.752,34 € (569,25 € je Einwohner). Durch die Kreditaufnahme in Höhe von 1.000.000 € (Kreditermächtigung aus dem Jahr 2020) und geplante Neuaufnahme in Höhe von 1.000.000 € für 2021 abzüglich der ordentlichen Tilgung in Höhe von 374.100 € und Tilgung der Kredite aus dem Programm "Schule 2020" in Höhe von 18.500 € steigt der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31.12.2021 auf 5.962.152,34 € (779,37 € 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 01.01.2020 auf 247.314,62 €.

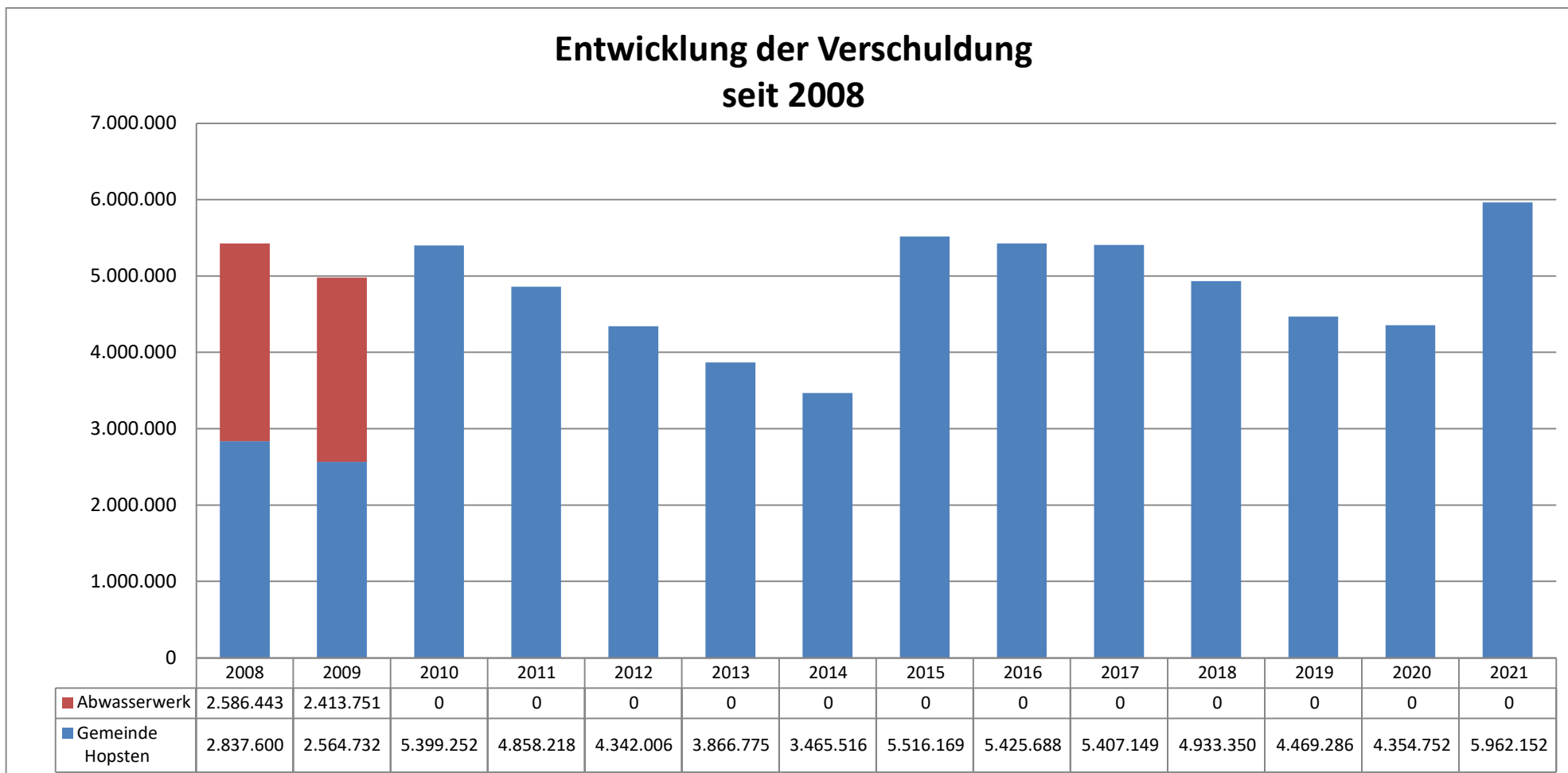
Die **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** beliefen sich zum Stichtag 01.01.2020 auf 166.797,62 €. Zu den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gehören Zuwendungen von Dritten, die die Gemeinde bereits erhalten, jedoch noch nicht zweckentsprechend eingesetzt hat. Hierbei handelt es sich im wesentlichen um Leistungen nach dem AsylbLG und Gewerbesteuerumlagen.

Zum Stichtag 01.01.2020 haben sich sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 588.699,53 € ergeben. Hierbei handelt es sich u.a. um Verbindlichkeiten aus Verwahrungsgeldern gemäß § 16 GemHVO.

Verwahrungsgelder gemäß § 16 GemHVO	=	509.397,97 €
Sonstige Verbindlichkeiten	=	79.301,56 €
Summe:	=	<u>588.699,53 €</u>

Die **erhaltenen Anzahlungen** belaufen sich zum Stichtag 01.01.2020 auf insgesamt 3.324.456,24 €. Hierbei handelt es sich um noch nicht verbrauchte bzw. aktivierte Mittel aus der allgemeinen Investitionspauschale (1.047.841,72 €), aus der Schul-/Bildungspauschale (185.622,84 €), aus der Sportpauschale (89.408,50 €), aus der Feuerschutzpauschale (54.32,08 €) und Landesmittel für den Ausbau der kommunalen Warnsysteme (14.567,98 €). 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 01.01.2020 auf 820.241,60 €.

Die Entwicklung der Verschuldung (seit 2009) der Gemeinde Hopsten kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.



Entwicklung der Kassenlage

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

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

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 KomHVO (Bildung von Budgets) folgende Bewirtschaftungsregelungen:

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

- 3.) Mehrerträge aus der Auflösung und/oder Herabsetzung von Rückstellungen (ohne Personal- und Versorgungsrückstellungen sowie Urlaubs- und Überstundenrückstellungen) erhöhen die Aufwandsermächtigungen des jeweiligen Produktes.
- 4.) Die bilanziellen Abschreibungen aller Produkte (Gruppierung 68000 aller Untersachkonten) werden zu einem Budget verbunden.
- 5.) Im investiven Finanzplan werden folgende Teilmaßnahmen (Untersachkonten) zu einem Budget verbunden:

02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen

06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware

06000.93520 Anschaffungen von EDV-Software

21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Franziskus-Schule Hopsten

21000.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Evgl. Grundschule Schale

21030.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Marienschule Halverde

21040.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Hauptschule Hopsten

21500.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)



Gesamt- ergebnisplan

Ergebnisplan 2021



Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.085.880,80	7.837.588	7.548.535	7.692.700	8.127.600	8.383.500
401100	Grundsteuer A	236.434,06	235.000	235.000	237.000	239.000	241.000
401200	Grundsteuer B	976.944,25	985.000	1.000.000	1.010.000	1.020.000	1.030.000
401300	Gewerbesteuer	2.856.491,06	2.500.000	2.300.000	2.300.000	2.500.000	2.500.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.266.746,50	3.398.000	3.266.000	3.380.000	3.583.000	3.808.000
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	391.622,70	354.800	432.480	384.000	392.000	401.000
403100	Vergnügungssteuer	4.910,43	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
403200	Hundesteuer	42.211,60	42.000	42.000	42.500	43.000	43.500
405100	Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungs-gesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	310.520,20	318.788	270.055	336.200	347.600	357.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.736.287,69	4.976.844	4.587.825	3.733.589	3.873.289	4.024.989
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.334.954,00	1.832.723	1.694.690	1.600.000	1.680.000	1.780.000
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	90.845,66	79.500	84.500	84.500	84.500	84.500
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	837.686,56	1.079.712	830.373	547.690	542.690	549.690
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	25.898,86	24.000	22.300	22.300	22.300	22.300
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	218,51	235	0	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.415.523,44	1.795.049	1.791.399	1.479.099	1.543.799	1.588.499
418100	Allgemeine Umlagen vom Land	22.247,80	95.869	31.257	0	0	0
418200	Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	8.912,86	69.756	133.306	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	2.986,77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
421100	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	500	500	500	500	500
429100	Andere sonstige Transfererträge	2.986,77	500	500	500	500	500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.664.986,50	2.774.349	2.962.725	2.858.020	2.879.468	2.916.272
431100	Verwaltungsgebühren	56.094,20	65.030	60.030	61.030	62.530	63.530
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.239.315,41	2.237.319	2.285.695	2.455.990	2.469.938	2.500.742
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	325.171,28	327.000	335.000	341.000	347.000	352.000
438100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	44.405,61	145.000	282.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	156.104,12	179.170	131.782	96.022	96.022	96.022
441100	Mieten und Pachten	92.731,13	117.870	74.060	35.300	35.300	35.300
442100	Erträge aus Verkauf	1.801,68	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	61.571,31	59.400	55.822	58.822	58.822	58.822
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.088,11	242.600	284.100	284.300	319.500	269.700
448100	Erstattungen vom Land	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	49.016,51	112.500	113.500	113.500	113.500	113.500
448300	Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	5.390,72	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
448400	Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	3.774,00	3.000	3.500	3.700	3.900	4.100
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	64.369,83	79.500	79.500	79.500	79.500	79.500
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	46.537,05	37.200	77.200	77.200	112.200	62.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	633.194,67	440.777	567.456	512.245	375.623	377.831
451100	Konzessionsabgaben	221.235,32	212.500	212.500	212.500	212.500	212.500
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	331.347,74	100.000	250.000	150.000	0	0
454200	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	5.349,21	0	0	0	0	0
456100	Bußgelder	255,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
456200	Säumniszuschläge und Stundungszinsen	32.725,78	30.000	31.000	32.000	33.000	34.000
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	5.649,74	2.665	5.650	5.650	5.650	5.650
458200	Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	30.109,96	84.842	57.336	101.125	113.503	114.711



Ergebnisplan 2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	11.871,13	9.770	9.970	9.970	9.970	9.970
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-5.349,21	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	3.123,07	0	0	0	0	0
472100	Bestandsveränderungen	3.123,07	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	15.451.651,73	16.452.328	16.083.423	15.177.876	15.672.502	16.069.314
11	- Personalaufwendungen	2.774.913,18	2.886.091	3.030.988	3.117.337	3.127.981	3.205.209
501100	Dienstaufwendungen Beamte	222.406,93	228.312	250.689	256.956	263.381	269.967
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.832.061,42	1.992.012	2.065.272	2.132.042	2.171.153	2.225.434
501220	Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte-	62.758,00	10.483	0	0	0	0
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	149.146,10	160.348	160.579	166.051	168.296	172.506
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	371.942,94	412.997	428.840	442.947	449.256	460.488
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.157,79	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	113.659,00	56.624	90.195	83.281	48.240	49.301
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	21.781,00	14.815	24.913	25.560	17.155	17.013
12	- Versorgungsaufwendungen	308.795,38	308.651	363.397	362.845	362.347	361.918
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	220.159,40	225.000	279.998	279.998	279.998	279.998
514100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	63.124,98	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	23.402,00	0	0	0	0	0
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.109,00	3.651	3.399	2.847	2.349	1.920
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.535.993,54	3.599.770	3.669.767	2.805.570	2.864.070	2.801.570
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	640.000	665.000	0	0	0
521600	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	697,20	90.000	0	0	0	0
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.194,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.141.691,15	1.216.370	1.237.800	1.127.150	1.140.150	1.152.150
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	346.856,35	403.000	423.000	383.000	383.000	373.000
525100	Haltung von Fahrzeugen	66.326,21	86.475	85.975	85.975	85.975	85.975
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	79.405,05	69.800	90.800	76.300	76.800	77.300
527100	Lernmittel	17.047,87	19.700	20.000	20.000	20.000	20.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	90.924,62	93.645	110.645	110.645	110.645	110.645
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	790.850,89	975.780	1.031.547	997.500	1.042.500	977.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.087.681,76	2.123.049	2.177.349	2.236.049	2.301.749	2.322.449
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.062.190,47	2.093.049	2.127.349	2.186.049	2.251.749	2.302.449
571110	Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	25.491,29	30.000	50.000	50.000	50.000	20.000
15	- Transferaufwendungen	6.085.386,84	6.063.315	6.602.847	6.841.730	7.035.530	7.207.530
531200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	15.277,05	16.485	17.000	18.000	19.000	20.000
531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	269.084,61	286.980	300.480	310.480	320.480	330.480
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	18.229,69	0	0	0	0	0
533900	Sonstige soziale Leistungen	606.603,42	608.000	558.000	558.000	558.000	558.000
534100	Gewerbesteuerumlage	237.687,28	209.850	193.050	193.050	209.850	209.850

Ergebnisplan 2021



Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
534200	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	196.940,86	0	0	0	0	0
537400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.541.176,16	2.649.100	2.753.517	2.820.000	2.880.000	2.940.000
537500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	2.051.931,93	2.134.000	2.602.600	2.750.000	2.850.000	2.950.000
539110	Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	42.382,84	43.900	63.200	77.200	83.200	84.200
539900	Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	106.073,00	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.253.671,55	1.434.252	1.573.243	1.402.312	1.399.688	1.417.238
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-3.658,53	0	0	0	0	0
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	575	275	275	275	275
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	28.218,51	29.400	30.400	26.400	26.400	26.400
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	132.005,92	139.190	157.001	161.166	166.126	170.726
542200	Mieten und Pachten	159.417,56	224.831	203.881	139.931	139.981	140.031
542300	Leasing	7.423,44	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
543100	Geschäftsaufwendungen	562.275,20	676.690	770.380	662.134	644.750	656.250
544200	Umsatzsteuer	45.002,07	0	0	0	0	0
544500	sonstige Steuern	5.559,34	76.140	117.330	117.330	122.330	122.330
544600	Versicherungen	147.078,48	156.900	155.450	156.550	161.300	162.700
544800	Schadensfälle	12.402,61	7.700	15.700	15.700	15.700	15.700
546100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	85.335,65	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	3.658,53	0	0	0	0	0
548200	Säumniszuschläge	4.385,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
549100	Verfügungsmittel	1.228,42	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200	Fraktionszuwendungen	2.188,86	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.270,04	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
549990	Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	59.880,45	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.046.442,25	16.415.128	17.417.591	16.765.843	17.091.365	17.315.914
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	405.209,48	37.200	-1.334.168	-1.587.967	-1.418.863	-1.246.600
19	+ Finanzerträge	148.293,15	139.847	103.647	119.447	157.297	156.247
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.043,32	99.040	99.040	99.040	99.040	99.040
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	200	200	200	200	200
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	600	400	200	50	0
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	49.249,83	40.007	4.007	20.007	58.007	57.007
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	107.914,50	97.500	97.500	86.600	77.200	70.000
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	104.012,83	92.400	85.000	76.100	68.700	63.500
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	3.901,67	5.100	12.500	10.500	8.500	6.500
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	40.378,65	42.347	6.147	32.847	80.097	86.247
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	445.588,13	79.547	-1.328.021	-1.555.120	-1.338.766	-1.160.353
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	525.695	524.550	338.950	338.950
491100	Außerordentliche Erträge	0,00	0	525.695	524.550	338.950	338.950
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	525.695	524.550	338.950	338.950



Ergebnisplan 2021

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	445.588,13	79.547	-802.326	-1.030.570	-999.816	-821.403
27 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	445.588,13	79.547	-802.326	-1.030.570	-999.816	-821.403
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	5.349,21	0	0	0	0	0
30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	3.658,53	0	0	0	0	0
32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-1.690,68	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzplan





Finanzplan 2021

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.098.455,66	7.837.588	7.548.535	7.692.700	8.127.600	8.383.500
601100 Grundsteuer A	236.404,95	235.000	235.000	237.000	239.000	241.000
601200 Grundsteuer B	979.569,40	985.000	1.000.000	1.010.000	1.020.000	1.030.000
601300 Gewerbesteuer	2.831.873,81	2.500.000	2.300.000	2.300.000	2.500.000	2.500.000
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.300.793,73	3.398.000	3.266.000	3.380.000	3.583.000	3.808.000
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	392.536,31	354.800	432.480	384.000	392.000	401.000
603100 Vergnügungssteuer	4.771,38	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
603200 Hundesteuer	41.985,88	42.000	42.000	42.500	43.000	43.500
605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	310.520,20	318.788	270.055	336.200	347.600	357.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.324.871,95	3.181.795	2.796.426	2.254.490	2.329.490	2.436.490
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.334.954,00	1.832.723	1.694.690	1.600.000	1.680.000	1.780.000
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	90.845,66	79.500	84.500	84.500	84.500	84.500
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	842.544,26	1.079.712	830.373	547.690	542.690	549.690
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	25.148,86	24.000	22.300	22.300	22.300	22.300
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	218,51	235	0	0	0	0
618100 Allgemeine Umlagen vom Land	22.247,80	95.869	31.257	0	0	0
618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	8.912,86	69.756	133.306	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	3.052,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	500	500	500	500	500
629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen Ergänzung ZOV: "auch Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	3.052,28	500	500	500	500	500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.284.268,38	2.302.349	2.345.725	2.517.020	2.532.468	2.564.272
631100 Verwaltungsgebühren	55.746,84	65.030	60.030	61.030	62.530	63.530
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.228.521,54	2.237.319	2.285.695	2.455.990	2.469.938	2.500.742
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	157.571,53	179.170	131.782	96.022	96.022	96.022
641100 Mieten und Pachten	91.812,50	117.870	74.060	35.300	35.300	35.300
642100 Einzahlungen aus Verkauf	899,29	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	64.859,74	59.400	55.822	58.822	58.822	58.822
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	210.856,10	242.600	284.100	284.300	319.500	269.700
648100 Erstattungen vom Land	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	52.549,05	112.500	113.500	113.500	113.500	113.500
648300 Erstattungen von Zweckverbänden	5.390,72	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
648400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	3.774,00	3.000	3.500	3.700	3.900	4.100
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	81.325,59	79.500	79.500	79.500	79.500	79.500
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	67.816,74	37.200	77.200	77.200	112.200	62.200
07 + Sonstige Einzahlungen	296.100,98	253.270	254.470	255.470	256.470	257.470
651100 Konzessionsabgaben	226.562,04	212.500	212.500	212.500	212.500	212.500
656100 Bußgelder	220,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
656200 Säumniszuschläge	32.549,20	30.000	31.000	32.000	33.000	34.000
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.769,74	9.770	9.970	9.970	9.970	9.970
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	156.546,76	139.847	103.647	119.447	157.297	156.247
661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	107.296,93	99.040	99.040	99.040	99.040	99.040
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	200	200	200	200	200
661800 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	600	400	200	50	0
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	49.249,83	40.007	4.007	20.007	58.007	57.007
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.531.723,64	14.137.619	13.465.685	13.220.449	13.819.847	14.164.701
10 - Personalauszahlungen	2.617.262,44	2.868.121	2.979.088	3.019.303	3.062.586	3.138.895
701100 Beamte	241.500,23	228.312	250.689	256.956	263.381	269.967
701200 Tariflich Beschäftigte	1.844.035,38	2.038.082	2.111.201	2.139.939	2.171.153	2.225.434
702200 Tariflich Beschäftigte	152.146,10	165.573	165.533	166.861	168.296	172.506
703200 Tariflich Beschäftigte	378.422,94	425.654	441.165	445.047	449.256	460.488



Finanzplan 2021

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.157,79	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
11	- Versorgungsauszahlungen	282.290,88	305.000	359.998	359.998	359.998	359.998
712100	Beamte	201.608,40	225.000	279.998	279.998	279.998	279.998
714100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	80.682,48	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.268.057,31	3.672.770	3.669.767	2.805.570	2.864.070	2.801.570
721500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	640.000	665.000	0	0	0
721600	Instandhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	697,20	120.000	0	0	0	0
722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.194,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
724100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.075.470,84	1.229.370	1.237.800	1.127.150	1.140.150	1.152.150
724200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	133.358,58	433.000	423.000	383.000	383.000	373.000
725100	Haltung von Fahrzeugen	59.500,07	86.475	85.975	85.975	85.975	85.975
725500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	79.416,65	69.800	90.800	76.300	76.800	77.300
727100	Lermittel	17.529,51	19.700	20.000	20.000	20.000	20.000
728100	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	86.896,75	93.645	110.645	110.645	110.645	110.645
729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	812.993,51	975.780	1.031.547	997.500	1.042.500	977.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	107.643,60	97.500	97.500	86.600	77.200	70.000
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	104.012,83	92.400	85.000	76.100	68.700	63.500
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	3.630,77	5.100	12.500	10.500	8.500	6.500
14	- Transferauszahlungen	5.932.493,14	6.019.415	6.539.647	6.764.530	6.952.330	7.123.330
731200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	15.277,05	16.485	17.000	18.000	19.000	20.000
731800	Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	251.683,25	286.980	300.480	310.480	320.480	330.480
733100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	18.229,69	0	0	0	0	0
733900	Sonstige soziale Leistungen	495.069,70	608.000	558.000	558.000	558.000	558.000
734100	Gewerbesteuerumlage	250.121,41	209.850	193.050	193.050	209.850	209.850
734200	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	202.930,95	0	0	0	0	0
737400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO	2.541.176,16	2.649.100	2.753.517	2.820.000	2.880.000	2.940.000
737500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO	2.051.931,93	2.134.000	2.602.600	2.750.000	2.850.000	2.950.000
739900	Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	106.073,00	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.214.348,96	1.440.252	1.578.243	1.392.312	1.389.688	1.407.238
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	575	275	275	275	275
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	27.536,01	29.400	30.400	26.400	26.400	26.400
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	122.560,59	139.190	157.001	161.166	166.126	170.726
742200	Mieten und Pachten	158.555,36	224.831	203.881	139.931	139.981	140.031
742300	Leasing	7.423,44	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
743100	Geschäftsauszahlungen	571.485,91	682.690	775.380	652.134	634.750	646.250
744200	Umsatzsteuer	45.002,07	0	0	0	0	0
744500	sonstige Steuern	30.516,48	76.140	117.330	117.330	122.330	122.330
744600	Versicherungen	146.974,31	156.900	155.450	156.550	161.300	162.700
744800	Schadensfälle	10.518,09	7.700	15.700	15.700	15.700	15.700
746100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II	84.808,54	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
748200	Säumniszuschläge	4.385,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
749100	Verfüungsmittel	1.193,93	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
749200	Fraktionszuwendungen	1.959,08	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.430,15	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750



Finanzplan 2021

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.422.096,33	14.403.058	15.224.243	14.428.313	14.705.872	14.901.031
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.109.627,31	-265.439	-1.758.558	-1.207.864	-886.025	-736.330
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.466.256,24	8.511.803	2.328.563	1.950.712	1.567.500	1.567.500
681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.466.256,24	8.511.803	2.328.563	1.950.712	1.567.500	1.567.500
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	780.537,78	210.000	610.000	210.000	110.000	110.000
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	780.237,78	210.000	610.000	210.000	110.000	110.000
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	300,00	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	830.900,98	266.000	616.000	248.000	148.000	148.000
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	830.900,98	266.000	616.000	248.000	148.000	148.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.077.695,00	8.987.803	3.554.563	2.408.712	1.825.500	1.825.500
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	865.373,50	755.000	1.650.000	205.000	205.000	205.000
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	865.373,50	755.000	1.650.000	205.000	205.000	205.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	639.832,04	2.005.000	2.517.000	1.765.000	1.195.000	765.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	384.281,80	1.475.000	1.567.000	960.000	480.000	180.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	255.550,24	530.000	950.000	805.000	715.000	585.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	425.515,49	830.000	655.500	1.438.000	795.000	225.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	402.019,94	800.000	605.500	1.388.000	745.000	205.000
783110 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	23.495,55	30.000	50.000	50.000	50.000	20.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.823,87	17.000	527.000	18.000	19.000	20.000
784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	0,00	0	510.000	0	0	0
784800 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	13.823,87	17.000	17.000	18.000	19.000	20.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	108.052,80	7.186.589	391.950	370.000	0	0
781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	56.919,85	7.150.879	341.700	170.000	0	0
781800 Zuschüsse für Investitionen an übrigen Bereichen	51.132,95	35.710	50.250	200.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.052.597,70	10.793.589	5.741.450	3.796.000	2.214.000	1.215.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.025.097,30	-1.805.786	-2.186.887	-1.387.288	-388.500	610.500
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	2.134.724,61	-2.071.225	-3.945.445	-2.595.152	-1.274.525	-125.830
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	1.140.313	1.924.500	1.000.000	0	0
692730 Investitionskredite Kreditinstitute -Laufzeit 5 Jahre und mehr- Euro-Währung (fester Zins)	0,00	1.140.313	1.924.500	1.000.000	0	0
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

Finanzplan 2021

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	452.963,40	380.360	1.298.600	352.700	301.400	263.200
792710 Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	452.963,40	380.360	1.298.600	352.700	301.400	263.200
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-452.963,40	759.953	625.900	647.300	-301.400	-263.200
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.681.761,21	-1.311.272	-3.319.545	-1.947.852	-1.575.925	-389.030
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.178.052,15	5.105.591	3.794.319	474.774	-1.473.078	-3.049.003
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	245.777,59	0	0	0	0	0
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	5.105.590,95	3.794.319	474.774	-1.473.078	-3.049.003	-3.438.033



***Produktplan /
Haushalts-
querschnitte***

Produktplan 2021

Ebenen des Haushaltes			Bezeichnung
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
01			Innere Verwaltung
	111		Verwaltungssteuerung und Service
		01	Politik und Bürgermeister
		02	Zentrale Verwaltungsdienste
		03	Städtepartnerschaften
		04	Personalwesen
		05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung
		06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung
		07	Liegenschaftsverwaltung
		08	Gebäudemanagement
		09	Bauhof
02			Sicherheit und Ordnung
	121		Statistik und Wahlen
		01	Statistiken und Wahlen
	122		Ordnungsangelegenheiten
		01	Ordnungsangelegenheiten
	126		Brandschutz
		01	Brandschutz
03			Schulträgeraufgaben
	211		Grundschulen
		01	Franziskus Schule Hopsten
		02	Evgl. Grundschule Schale
		03	Marienschule Halverde
		04	OGS / Betreute Schulzeit
	212		Hauptschulen
		01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule
	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 2021

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 2021

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

Übersicht der Produktbereiche im Haushalt 2021

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	650.217	2.117.629	-1.467.412	610.000	2.127.000	-1.517.000
02	Sicherheit und Ordnung	208.482	698.099	-489.617	307.500	995.000	-687.500
03	Schulträgeraufgaben	703.840	1.861.860	-1.158.020	186.570	285.000	-98.430
04	Kultur und Wissenschaft	200	24.627	-24.427	0	0	0
05	Soziale Leistungen	671.399	1.522.187	-850.788	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	107.860	475.836	-367.976	0	20.000	-20.000
07	Gesundheitsdienste	0	115.000	-115.000	0	0	0
08	Sportförderung	469.750	747.364	-277.614	0	205.250	-205.250
09	Räumliche Planung und Entwicklung	1.000	128.031	-127.031	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	3.855	103.095	-99.240	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	2.398.417	1.819.369	579.048	61.000	212.000	-151.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	935.700	1.679.329	-743.629	585.550	1.057.200	-471.650
13	Natur- und Landschaftspflege	264.800	371.198	-106.398	0	0	0
14	Umweltschutz	0	24.129	-24.129	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	112.572	170.671	-58.099	297.000	840.000	-543.000
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.184.673	5.656.667	4.528.006	1.506.943	0	1.506.943
Summe		16.712.765	17.515.091	-802.326	3.554.563	5.741.450	-2.186.887

Übersicht der Produkte mit ihren Einnahmen und Ausgaben									
Produkt		Stellenanteil		2020			2021		
		2020	2021	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
01.111.01	Politik und Bürgermeister	1,700	1,640	24.827 €	374.965 €	- 350.138 €	15.849 €	431.609 €	- 415.760 €
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	4,204	4,304	214.896 €	567.553 €	- 352.657 €	226.203 €	602.838 €	- 376.635 €
01.111.03	Städtepartnerschaften	0,050	0,050	- €	3.274 €	- 3.274 €	- €	3.326 €	- 3.326 €
01.111.04	Personalwesen	0,600	0,600	- €	131.638 €	- 131.638 €	- €	131.711 €	- 131.711 €
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	4,349	4,248	41.401 €	268.752 €	- 227.351 €	39.448 €	277.714 €	- 238.266 €
01.111.06	Technikunterstütze Informationsverarbeitung	0,563	0,563	26.100 €	168.696 €	- 142.596 €	30.100 €	170.246 €	- 140.146 €
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	0,154	0,154	126.767 €	20.378 €	106.389 €	274.967 €	19.648 €	255.319 €
01.111.08	Gebäudemanagement	0,564	0,954	- €	43.237 €	- 43.237 €	- €	80.828 €	- 80.828 €
01.111.09	Bauhof	4,923	5,123	43.150 €	366.340 €	- 323.190 €	63.650 €	399.709 €	- 336.059 €
02.121.01	Statistik und Wahlen	0,177	0,177	2.000 €	19.339 €	- 17.339 €	6.000 €	23.188 €	- 17.188 €
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	2,584	2,584	77.054 €	217.137 €	- 140.083 €	67.582 €	257.195 €	- 189.613 €
02.126.01	Brandschutz	0,142	0,142	132.900 €	373.624 €	- 240.724 €	134.900 €	417.716 €	- 282.816 €
03.211.01	Franziskus Schule Hopsten	7,376	1,380	289.505 €	685.089 €	- 395.584 €	108.990 €	334.555 €	- 225.565 €
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	1,370	0,780	92.600 €	178.447 €	- 85.847 €	78.600 €	149.418 €	- 70.818 €
03.211.03	Marienschule Halverde	0,210	0,210	158.100 €	218.367 €	- 60.267 €	19.600 €	84.723 €	- 65.123 €
03.211.04	OGS / Betreute Schulzeit	0,000	7,596	- €	- €	- €	228.000 €	423.674 €	- 195.674 €
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule	3,444	2,394	237.050 €	568.288 €	- 331.238 €	236.050 €	564.769 €	- 328.719 €
03.241.01	Schülerbeförderung	0,050	0,050	2.600 €	199.635 €	- 197.035 €	2.600 €	199.721 €	- 197.121 €
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	0,000	0,000	30.000 €	90.000 €	- 60.000 €	30.000 €	105.000 €	- 75.000 €
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	0,096	0,096	- €	21.055 €	- 21.055 €	- €	21.807 €	- 21.807 €
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	0,046	0,046	200 €	2.743 €	- 2.543 €	200 €	2.820 €	- 2.620 €
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	1,652	1,652	70.000 €	221.705 €	- 151.705 €	75.000 €	238.989 €	- 163.989 €
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	1,415	1,415	451.000 €	727.797 €	- 276.797 €	251.000 €	689.473 €	- 438.473 €
05.333.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII (§§ 41 bis 46 SGB XII)	0,244	0,244	18.352 €	36.073 €	- 17.721 €	14.299 €	37.152 €	- 22.853 €
05.351.01	Wohngeld	0,301	0,301	- €	18.721 €	- 18.721 €	- €	19.209 €	- 19.209 €
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	0,253	0,253	- €	38.941 €	- 38.941 €	- €	42.799 €	- 42.799 €
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	0,980	1,026	323.370 €	503.066 €	- 179.696 €	331.100 €	494.565 €	- 163.465 €
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0,459	0,459	81.000 €	329.178 €	- 248.178 €	68.760 €	335.970 €	- 267.210 €
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	0,650	0,650	34.230 €	78.996 €	- 44.766 €	36.100 €	81.910 €	- 45.810 €
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	0,800	0,623	2.200 €	52.724 €	- 50.524 €	3.000 €	57.956 €	- 54.956 €
07.411.01	Krankenhäuser	0,000	0,000	- €	115.000 €	- 115.000 €	- €	115.000 €	- 115.000 €
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	0,020	0,020	- €	19.309 €	- 19.309 €	- €	19.513 €	- 19.513 €

Produkt		Stellenanteil		2020			2021		
		2020	2021	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
08.424.01	Sportfreianlagen	0,000	0,000	75.000 €	130.500 €	- 55.500 €	106.000 €	195.550 €	- 89.550 €
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	0,300	0,300	363.250 €	515.648 €	- 152.398 €	363.750 €	532.301 €	- 168.551 €
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	0,650	0,650	1.000 €	131.009 €	- 130.009 €	1.000 €	128.031 €	- 127.031 €
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	0,939	0,939	8.812 €	84.798 €	- 75.986 €	3.855 €	89.477 €	- 85.622 €
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0,077	0,077	- €	4.965 €	- 4.965 €	- €	5.100 €	- 5.100 €
10.523.01	Denkmalschutz- und -pflege	0,100	0,100	- €	8.319 €	- 8.319 €	- €	8.518 €	- 8.518 €
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	0,000	0,000	201.000 €	- €	201.000 €	201.000 €	- €	201.000 €
11.532.01	Gasversorgung	0,000	0,000	12.500 €	- €	12.500 €	12.500 €	- €	12.500 €
11.537.01	Abfallbeseitigung	0,440	0,440	476.494 €	458.134 €	18.360 €	489.925 €	472.197 €	17.728 €
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	2,935	2,607	1.205.069 €	974.013 €	231.056 €	1.309.029 €	1.074.163 €	234.866 €
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	0,920	0,848	311.329 €	228.142 €	83.187 €	372.391 €	266.431 €	105.960 €
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	0,035	0,124	13.877 €	8.245 €	5.632 €	13.572 €	6.578 €	6.994 €
12.541.01	Gemeindestraßen innerörtlich incl. Straßenbeleuchtung	2,282	1,897	372.600 €	890.998 €	- 518.398 €	352.600 €	868.038 €	- 515.438 €
12.541.02	Wirtschaftswege	0,750	0,700	545.300 €	762.403 €	- 217.103 €	525.300 €	746.061 €	- 220.761 €
12.542.01	Kreisstraßen	0,000	0,000	3.400 €	3.400 €	- €	3.400 €	3.400 €	- €
12.543.01	Landstraßen	0,000	0,000	14.000 €	14.000 €	- €	25.000 €	25.000 €	- €
12.545.01	Straßenreinigung	0,010	0,010	15.100 €	7.287 €	7.813 €	15.550 €	9.281 €	6.269 €
12.547.01	ÖPNV	0,030	0,030	13.850 €	26.584 €	- 12.734 €	13.850 €	27.549 €	- 13.699 €
13.551.01	Öffentliche Grünanlagen	2,120	2,038	100 €	108.191 €	- 108.091 €	100 €	124.397 €	- 124.297 €
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	0,021	0,021	257.700 €	242.852 €	14.848 €	262.700 €	243.670 €	19.030 €
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,010	0,010	1.870 €	2.607 €	- 737 €	2.000 €	3.131 €	- 1.131 €
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	0,141	0,141	- €	23.735 €	- 23.735 €	- €	24.129 €	- 24.129 €
15.571.01	Wirtschaftsförderung	0,000	0,030	- €	24.705 €	- 24.705 €	- €	33.197 €	- 33.197 €
15.571.02	Ortsmarketing	0,000	0,430	- €	- €	- €	- €	40.136 €	- 40.136 €
15.573.01	Märkte	0,050	0,050	4.100 €	13.432 €	- 9.332 €	4.100 €	18.907 €	- 14.807 €
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	0,090	0,090	4.800 €	36.590 €	- 31.790 €	5.150 €	36.569 €	- 31.419 €
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land	0,000	0,000	139.040 €	30.000 €	109.040 €	103.040 €	20.000 €	83.040 €
15.575.01	Tourismus	0,184	0,184	282 €	21.554 €	- 21.272 €	282 €	21.862 €	- 21.580 €
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	0,000	0,000	10.071.693 €	5.002.950 €	5.068.743 €	9.658.471 €	5.559.167 €	4.099.304 €
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,000	0,000	707 €	97.500 €	- 96.793 €	526.202 €	97.500 €	428.702 €
Gesamt:		51,461	51,450	16.592.175 €	16.512.628 €	79.547 €	16.712.765 €	17.515.091 €	- 802.326 €

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2021⁶⁵



PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in EUR							
01.111	Verwaltungssteuerung und -service	650.217	2.117.629	-1.467.412	0	-1.467.412	0
02.121	Statistiken und Wahlen	6.000	23.188	-17.188	0	-17.188	0
02.122	Ordnungsangelegenheiten	67.582	257.195	-189.613	0	-189.613	0
02.126	Brandschutz	134.900	417.716	-282.816	0	-282.816	0
03.211	Grundschulen	435.190	992.370	-557.180	0	-557.180	0
03.212	Hauptschulen	236.050	564.769	-328.719	0	-328.719	0
03.241	Schülerbeförderung	2.600	199.721	-197.121	0	-197.121	0
03.243	Sonstige schulische Aufgaben	30.000	105.000	-75.000	0	-75.000	0
04.271	Volksschulen	0	21.807	-21.807	0	-21.807	0
04.281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	200	2.820	-2.620	0	-2.620	0
05.312	Grundsicherung nach dem SGB II	75.000	238.989	-163.989	0	-163.989	0
05.313	Leistungen an Asylbewerber	251.000	689.473	-438.473	0	-438.473	0
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)	14.299	37.152	-22.853	0	-22.853	0
05.351	Sonstige soziale Leistungen	0	62.008	-62.008	0	-62.008	0
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	331.100	494.565	-163.465	0	-163.465	0
06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	68.760	335.970	-267.210	0	-267.210	0
06.362	Jugendarbeit	36.100	81.910	-45.810	0	-45.810	0
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	3.000	57.956	-54.956	0	-54.956	0
07.411	Krankenhäuser	0	115.000	-115.000	0	-115.000	0
08.421	Förderung des Sports	0	19.513	-19.513	0	-19.513	0
08.424	Sportstätten und Bäder	469.750	727.851	-258.101	0	-258.101	0
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	1.000	128.031	-127.031	0	-127.031	0
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	3.855	89.477	-85.622	0	-85.622	0
10.522	Wohnungsbauförderung	0	5.100	-5.100	0	-5.100	0
10.523	Denkmalschutz und -pflege	0	8.518	-8.518	0	-8.518	0
11.531	Elektrizitätsversorgung	201.000	0	201.000	0	201.000	0
11.532	Gasversorgung	12.500	0	12.500	0	12.500	0
11.537	Abfallbeseitigung	489.925	472.197	17.728	0	17.728	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2021⁶⁶

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
01.111	Verwaltungssteuerung und -service	-1.413.217
02.121	Statistiken und Wahlen	-17.188
02.122	Ordnungsangelegenheiten	-189.613
02.126	Brandschutz	-282.816
03.211	Grundschulen	-557.050
03.212	Hauptschulen	-328.719
03.241	Schülerbeförderung	-197.121
03.243	Sonstige schulische Aufgaben	-75.000
04.271	Volksschulen	-21.807
04.281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-2.620
05.312	Grundsicherung nach dem SGB II	-163.989
05.313	Leistungen an Asylbewerber	-438.473
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)	-22.853
05.351	Sonstige soziale Leistungen	-71.545
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	-160.465
06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-267.210
06.362	Jugendarbeit	-43.410
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	-54.866
07.411	Krankenhäuser	-115.000
08.421	Förderung des Sports	-19.513
08.424	Sportstätten und Bäder	-260.476
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-127.031
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	-85.622
10.522	Wohnungsbauförderung	-5.100
10.523	Denkmalschutz und -pflege	-8.518
11.531	Elektrizitätsversorgung	201.000
11.532	Gasversorgung	12.500
11.537	Abfallbeseitigung	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2021⁶⁷

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in EUR							
11.538	Abwasserbeseitigung	1.694.892	1.347.172	347.720	100	347.820	0
12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	877.900	1.614.099	-736.199	0	-736.199	0
12.542	Kreisstraßen	3.400	3.400	0	0	0	0
12.543	Landesstraßen	25.000	25.000	0	0	0	0
12.545	Straßenreinigung	15.550	9.281	6.269	0	6.269	0
12.547	ÖPNV	13.850	27.549	-13.699	0	-13.699	0
13.551	Park- und Grünanlagen	100	124.397	-124.297	0	-124.297	0
13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	262.700	243.670	19.030	0	19.030	0
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	2.000	3.131	-1.131	0	-1.131	0
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	0	24.129	-24.129	0	-24.129	0
15.571	Wirtschaftsförderung	0	73.333	-73.333	0	-73.333	0
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	9.250	75.476	-66.226	103.040	36.814	0
15.575	Tourismus	282	21.862	-21.580	0	-21.580	0
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	9.658.471	5.559.167	4.099.304	0	4.099.304	0
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	-96.993	-96.993	525.695
	Gesamt	16.083.423	17.417.591	-1.334.168	6.147	-1.328.021	525.695

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2021⁶⁸

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
11.538	Abwasserbeseitigung	167.820
12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	-735.689
12.542	Kreisstraßen	0
12.543	Landesstraßen	0
12.545	Straßenreinigung	-5.231
12.547	ÖPNV	-13.699
13.551	Park- und Grünanlagen	-124.297
13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	19.030
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	-1.131
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	-24.129
15.571	Wirtschaftsförderung	-73.333
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	36.814
15.575	Tourismus	-21.580
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	4.094.964
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	593.702
	Gesamt	-802.481

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2021 ⁶⁹

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit t	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
in EUR							
01.111	Verwaltungssteuerung und -service	249.450	1.926.414	-1.676.964	610.000	2.127.000	-1.517.000
02.121	Statistiken und Wahlen	6.000	23.188	-17.188	0	0	0
02.122	Ordnungsangelegenheiten	62.500	251.847	-189.347	0	0	0
02.126	Brandschutz	32.900	247.721	-214.821	307.500	995.000	-687.500
03.211	Grundschulen	241.540	848.680	-607.140	86.570	172.000	-85.430
03.212	Hauptschulen	56.050	390.079	-334.029	100.000	113.000	-13.000
03.241	Schülerbeförderung	2.600	199.721	-197.121	0	0	0
03.243	Sonstige schulische Aufgaben	30.000	105.000	-75.000	0	0	0
04.271	Volksschulen	0	21.807	-21.807	0	0	0
04.281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	200	2.820	-2.620	0	0	0
05.312	Grundsicherung nach dem SGB II	75.000	230.498	-155.498	0	0	0
05.313	Leistungen an Asylbewerber	251.000	676.987	-425.987	0	0	0
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)	0	36.153	-36.153	0	0	0
05.351	Sonstige soziale Leistungen	0	54.517	-54.517	0	0	0
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	312.100	419.074	-106.974	0	0	0
06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	38.760	304.470	-265.710	0	0	0
06.362	Jugendarbeit	34.700	73.113	-38.413	0	0	0
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	0	54.956	-54.956	0	20.000	-20.000
07.411	Krankenhäuser	0	115.000	-115.000	0	0	0
08.421	Förderung des Sports	0	19.513	-19.513	0	0	0
08.424	Sportstätten und Bäder	70.250	576.851	-506.601	0	205.250	-205.250
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	1.000	128.031	-127.031	0	0	0
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	50	86.075	-86.025	0	0	0
10.522	Wohnungsbauförderung	0	5.100	-5.100	0	0	0
10.523	Denkmalschutz und -pflege	0	8.518	-8.518	0	0	0
11.531	Elektrizitätsversorgung	201.000	0	201.000	0	0	0
11.532	Gasversorgung	12.500	0	12.500	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2021 ⁷⁰

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigk eit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
01.111	Verwaltungssteuerung und -service	-3.193.964	0	0	0	0
02.121	Statistiken und Wahlen	-17.188	0	0	0	0
02.122	Ordnungsangelegenheiten	-189.347	0	0	0	0
02.126	Brandschutz	-902.321	0	0	0	600.000
03.211	Grundschulen	-692.570	0	0	0	470.000
03.212	Hauptschulen	-347.029	0	0	0	0
03.241	Schülerbeförderung	-197.121	0	0	0	0
03.243	Sonstige schulische Aufgaben	-75.000	0	0	0	0
04.271	Volksschulen	-21.807	0	0	0	0
04.281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-2.620	0	0	0	0
05.312	Grundsicherung nach dem SGB II	-155.498	0	0	0	0
05.313	Leistungen an Asylbewerber	-425.987	0	0	0	0
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)	-36.153	0	0	0	0
05.351	Sonstige soziale Leistungen	-54.517	0	0	0	0
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	-106.974	0	0	0	0
06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-265.710	0	0	0	0
06.362	Jugendarbeit	-38.413	0	0	0	0
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	-74.956	0	0	0	0
07.411	Krankenhäuser	-115.000	0	0	0	0
08.421	Förderung des Sports	-19.513	0	0	0	0
08.424	Sportstätten und Bäder	-711.851	0	0	0	0
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-127.031	0	0	0	0
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	-86.025	0	0	0	0
10.522	Wohnungsbauförderung	-5.100	0	0	0	0
10.523	Denkmalschutz und -pflege	-8.518	0	0	0	0
11.531	Elektrizitätsversorgung	201.000	0	0	0	0
11.532	Gasversorgung	12.500	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2021 ⁷¹

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
in EUR							
11.536	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	0	0	0	297.000	330.000	-33.000
11.537	Abfallbeseitigung	459.925	472.197	-12.272	0	0	0
11.538	Abwasserbeseitigung	1.229.992	1.051.014	178.978	61.000	212.000	-151.000
12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	51.900	668.099	-616.199	555.000	821.500	-266.500
12.542	Kreisstraßen	0	0	0	0	188.700	-188.700
12.543	Landesstraßen	0	0	0	30.550	47.000	-16.450
12.545	Straßenreinigung	15.550	9.281	6.269	0	0	0
12.547	ÖPNV	0	9.139	-9.139	0	0	0
13.551	Park- und Grünanlagen	100	124.397	-124.297	0	0	0
13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	262.700	244.017	18.683	0	0	0
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	1.450	2.581	-1.131	0	0	0
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	0	24.129	-24.129	0	0	0
15.571	Wirtschaftsförderung	0	73.333	-73.333	0	0	0
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	107.290	61.476	45.814	0	510.000	-510.000
15.575	Tourismus	200	21.780	-21.580	0	0	0
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	9.658.471	5.559.167	4.099.304	1.506.943	0	1.506.943
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	507	97.500	-96.993	0	0	0
	Gesamt	13.465.685	15.224.243	-1.758.558	3.554.563	5.741.450	-2.186.887

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2021 ⁷²

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigk eit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
11.536	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-33.000	0	0	0	0
11.537	Abfallbeseitigung	-12.272	0	0	0	0
11.538	Abwasserbeseitigung	27.978	0	0	0	0
12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	-882.699	0	0	0	390.000
12.542	Kreisstraßen	-188.700	0	0	0	0
12.543	Landesstraßen	-16.450	0	0	0	0
12.545	Straßenreinigung	6.269	0	0	0	0
12.547	ÖPNV	-9.139	0	0	0	0
13.551	Park- und Grünanlagen	-124.297	0	0	0	0
13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	18.683	0	0	0	0
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	-1.131	0	0	0	0
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	-24.129	0	0	0	0
15.571	Wirtschaftsförderung	-73.333	0	0	0	0
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-464.186	0	0	0	0
15.575	Tourismus	-21.580	0	0	0	0
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	5.606.247	0	0	0	0
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-96.993	1.924.500	1.298.600	625.900	0
	Gesamt	-3.945.445	1.924.500	1.298.600	625.900	1.460.000

Produkthaushalt



Teilergebnisplan 2021

01



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.675,61	270.917	308.417	121.417	126.417	131.417
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.002,74	29.800	27.700	27.700	27.700	27.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.716,32	6.900	7.400	7.600	7.800	8.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	367.027,07	169.524	306.700	235.492	86.605	87.620
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	2.459,80	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	486.881,54	477.141	650.217	392.209	248.522	254.737
11 - Personalaufwendungen	858.113,71	919.331	1.010.380	1.034.618	1.057.368	1.082.848
12 - Versorgungsaufwendungen	177.412,57	172.243	197.240	197.104	196.872	196.626
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189.197,15	411.600	437.600	225.100	227.600	230.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	118.592,21	121.417	144.417	149.417	154.417	159.417
15 - Transferaufwendungen	-40,00	6.500	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	291.837,32	313.742	327.992	334.207	341.217	347.867
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.635.112,96	1.944.833	2.117.629	1.940.446	1.977.474	2.016.858
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.148.231,42	-1.467.692	-1.467.412	-1.548.237	-1.728.952	-1.762.121
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.148.231,42	-1.467.692	-1.467.412	-1.548.237	-1.728.952	-1.762.121
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.148.231,42	-1.467.692	-1.467.412	-1.548.237	-1.728.952	-1.762.121
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.293,65	55.295	54.195	54.700	55.220	55.720
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.089.588,56	-1.412.397	-1.413.217	-1.493.537	-1.673.732	-1.706.401
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.089.588,56	-1.412.397	-1.413.217	-1.493.537	-1.673.732	-1.706.401

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
gruppe		in EUR					
01.111	Verwaltungssteuerung und -service	-1.094.937,77	-1.412.397	-1.413.217	-1.493.537	-1.673.732	-1.706.401



Teilfinanzplan 2021

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	1.947,25	180.000	192.000	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.269,60	29.800	27.700	0	27.700	27.700	27.700
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.716,32	6.900	7.400	0	7.600	7.800	8.000
07 + Sonstige Einzahlungen	22.802,50	21.150	22.350	0	23.350	24.350	25.350
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.735,67	237.850	249.450	0	58.650	59.850	61.050
10 - Personalauszahlungen	784.773,43	924.772	976.116	0	980.767	1.001.951	1.026.860
11 - Versorgungsauszahlungen	161.848,07	169.690	194.706	0	194.706	194.706	194.706
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	173.743,61	419.100	437.600	0	225.100	227.600	230.100
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-40,00	6.500	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	319.069,18	304.742	317.992	0	324.207	331.217	337.867
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.439.394,29	1.824.804	1.926.414	0	1.724.780	1.755.474	1.789.533
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.391.658,62	-1.586.954	-1.676.964	0	-1.666.130	-1.695.624	-1.728.483
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.052,75	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	780.537,78	210.000	610.000	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)	782.590,53	210.000	610.000	0	210.000	110.000	110.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	865.373,50	755.000	1.650.000	0	205.000	205.000	205.000
25 - für Baumaßnahmen	18.085,57	100.000	340.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	199.585,22	400.000	120.000	0	205.000	165.000	75.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	13.823,87	17.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.096.868,16	1.272.000	2.127.000	0	428.000	389.000	300.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-314.277,63	-1.062.000	-1.517.000	0	-218.000	-279.000	-190.000

Produkt**01.111.01**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

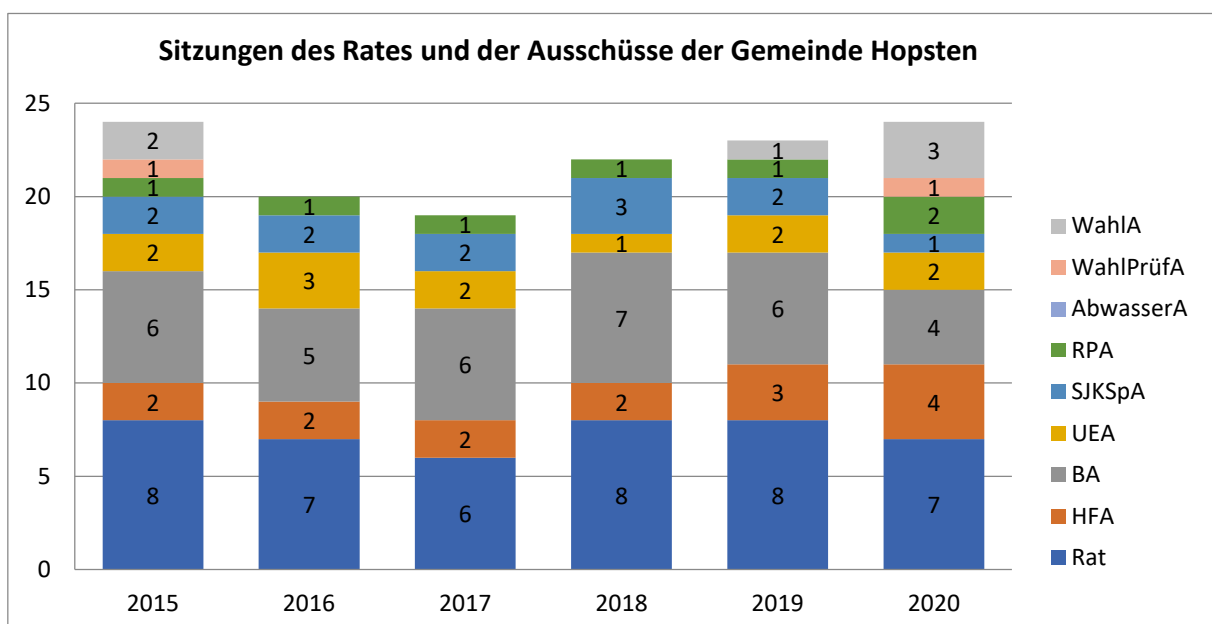
Gemeindeordnung, Ortsrecht der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,700	1,700	1,700	1,640

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.705,55	24.827	15.849	37.157	37.522	37.936
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	5.683,00	24.777	15.799	37.107	37.472	37.886
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	22,55	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	5.705,55	24.827	15.849	37.157	37.522	37.936
11 - Personalaufwendungen	196.660,81	154.401	186.247	189.302	192.730	196.258
501100 Dienstaufwendungen Beamte	102.025,32	105.218	107.943	110.642	113.408	116.243
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	23.332,62	23.670	23.670	24.262	24.868	25.490
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.913,20	1.974	2.100	2.153	2.206	2.261
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.687,87	4.746	5.256	5.387	5.522	5.660
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	756,40	3.850	3.640	3.640	3.640	3.640
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	52.247,90	13.407	32.145	31.923	32.027	32.145
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	11.697,50	1.536	11.493	11.295	11.059	10.819
12 - Versorgungsaufwendungen	124.456,53	111.713	126.261	126.125	125.893	125.647
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	80.725,10	82.500	97.067	97.067	97.067	97.067
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	30.198,43	26.660	26.660	26.660	26.660	26.660
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	12.586,00	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	947,00	2.553	2.534	2.398	2.166	1.920
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.629,89	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.629,89	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	-40,00	6.500	0	0	0	0
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-40,00	6.500	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.150,92	100.851	117.601	121.816	126.826	131.476
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	88.302,30	90.675	107.425	111.590	116.550	121.150
543100 Geschäftsaufwendungen	3.045,74	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
544600 Versicherungen	1.385,60	1.600	1.600	1.650	1.700	1.750
549100 Verfügungsmittel	1.228,42	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200 Fraktionszuwendungen	2.188,86	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
17 = Ordentliche Aufwendungen	418.858,15	374.965	431.609	438.743	446.949	454.881
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-413.152,60	-350.138	-415.760	-401.586	-409.427	-416.945
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-413.152,60	-350.138	-415.760	-401.586	-409.427	-416.945
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2021

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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	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)	-413.152,60	-350.138	-415.760	-401.586	-409.427	-416.945
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)	-413.152,60	-350.138	-415.760	-401.586	-409.427	-416.945
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-413.152,60	-350.138	-415.760	-401.586	-409.427	-416.945

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
		in EUR					
01.111.01.0	Politik und Bürgermeister	-413.152,60	-350.138	-415.760	-401.586	-409.427	-416.945

Erläuterungen zum Produkt 01.111.01 „Politik und Bürgermeister“

Das Produkt beinhaltet

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 415.760,00 € (Vorjahr: - 350.138,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

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

Sachkonto 459100 Andere ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Politik und Bürgermeister“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 312.508,00 €.

Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Sachkonto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen in Verbindung mit Repräsentationsverpflichtungen.

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

Sachkonto 549100 Verfügungsmittel

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

Sachkonto 549200 Fraktionszuwendungen

Als Fraktionszuwendung wird pro Fraktionssitzung und teilnehmendes Mitglied ein Sitzungsgeld in Höhe von 21,20 € für maximal 25 Sitzungen im Jahr gezahlt.

Produkt**01.111.02**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ortsrecht der Gemeinde Hopsten, Organisationspläne und Dienstanweisungen

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeinde Hopsten

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	3,104	3,204	4,204	4,304

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.709,81	204.500	218.000	27.000	28.000	29.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	180.000	192.000	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.709,81	24.500	26.000	27.000	28.000	29.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.100,72	2.750	2.450	2.450	2.450	2.450
441100 Mieten und Pachten	2.100,72	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
442100 Erträge aus Verkauf	0,00	50	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600	300	300	300	300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	246,96	200	200	200	200	200
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	246,96	200	200	200	200	200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.524,11	7.446	5.553	6.450	5.874	5.326
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	3.325,00	6.946	5.353	6.250	5.674	5.126
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	199,11	500	200	200	200	200
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	30.581,60	214.896	226.203	36.100	36.524	36.976
11 - Personalaufwendungen	108.794,27	142.463	144.465	147.061	150.960	155.004
501100 Dienstaufwendungen Beamte	23.677,56	24.487	27.558	28.247	28.953	29.677
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	60.287,65	84.345	81.442	83.478	85.565	87.704
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.758,67	6.634	6.450	6.611	6.776	6.945
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	12.909,10	17.783	17.765	18.209	18.664	19.130
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	153,71	1.295	1.295	1.295	1.295	1.295
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	5.850,63	5.968	7.938	7.113	7.500	7.935
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.156,95	1.951	2.017	2.108	2.207	2.318
12 - Versorgungsaufwendungen	30.651,24	36.640	43.423	43.423	43.423	43.423
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	27.152,99	27.750	34.533	34.533	34.533	34.533
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.460,25	8.890	8.890	8.890	8.890	8.890
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.038,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.198,31	243.600	270.600	55.600	55.600	55.600
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	200.000	215.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	40.914,77	37.500	50.000	50.000	50.000	50.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	2.683,52	4.100	3.600	3.600	3.600	3.600
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	600,02	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	50.634,76	52.500	52.000	53.000	54.000	55.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	50.634,76	52.500	52.000	53.000	54.000	55.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.763,76	92.350	92.350	93.850	95.350	96.850
542300 Leasing	7.423,44	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
543100 Geschäftsaufwendungen	74.122,94	80.000	80.000	81.500	83.000	84.500
544500 sonstige Steuern	691,14	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544600 Versicherungen	3.509,94	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16,30	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	320.042,34	567.553	602.838	392.934	399.333	405.877

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-289.460,74	-352.657	-376.635	-356.834	-362.809	-368.901
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-289.460,74	-352.657	-376.635	-356.834	-362.809	-368.901
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-289.460,74	-352.657	-376.635	-356.834	-362.809	-368.901
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)	-274.460,74	-337.657	-361.635	-341.834	-347.809	-353.901
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-274.460,74	-337.657	-361.635	-341.834	-347.809	-353.901



Teilfinanzplan 2021

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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	180.000	192.000	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.100,72	2.750	2.450	0	2.450	2.450	2.450
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	246,96	200	200	0	200	200	200
07 + Sonstige Einzahlungen	216,41	500	200	0	200	200	200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.564,09	183.450	194.850	0	2.850	2.850	2.850
10 - Personalauszahlungen	100.390,59	134.544	134.510	0	137.840	141.253	144.751
11 - Versorgungsauszahlungen	29.613,24	36.640	43.423	0	43.423	43.423	43.423
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.786,45	251.100	270.600	0	55.600	55.600	55.600
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	89.427,37	92.350	92.350	0	93.850	95.350	96.850
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.217,65	514.634	540.883	0	330.713	335.626	340.624
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-256.653,56	-331.184	-346.033	0	-327.863	-332.776	-337.774
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	18.085,57	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.535,28	40.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	20.620,85	40.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-20.620,85	-40.000	-10.000	0	-5.000	-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
 die Dienstfahrzeuge der Verwaltung

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 361.635,00 € (Vorjahr: -337.657,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Lt. Bescheid über die Bereitstellung von Fördermitteln gemäß § 7 Absatz 2 des Gesetzes zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen (KInvFöG NRW) vom 08.10.2015 erhält die Gemeinde Hopsten Fördermittel in Höhe von 282.295,80 €. Ein Teil dieser Fördermittel (192.000,00 €) soll für die energetische Sanierung des Rathauses verwandt werden.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese 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 4,304. 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 2021 auf 187.888,00 €.

Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die energetische Sanierung des Rathauses (Dach, Fenster etc.) werden Haushaltsmittel in Höhe von 215.000,00 € eingeplant. 90 % der Aufwendungen sollen mit Fördermittel aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFöG NRW) finanziert werden.

Sachkonto 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung des Rathauses. Im Jahr 2021 sollen u.a. die Wände in den Fluren verputzt und die Decken der restlichen Büros (wegen Austausch und Änderung der Beleuchtung) gestrichen bzw. einige Büros mit neuen Türen versehen werden.

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

Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen

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

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

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

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Sachkonto 542300 Leasing

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

Bürobedarf	= 20.000,00 €
Gesetzesblätter, Bücher, Zeitschriften	= 15.000,00 €

Portokosten und Fernsprechgebühren	= 23.000,00 €
Bekanntmachungskosten	= 5.000,00 €
Reisekosten	= 6.000,00 €
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	= 3.000,00 €
Beiträge an Vereine und Verbände	= 8.000,00 €

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hier werden die Versicherungsbeiträge für das Rathausgebäude verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 01.111.02/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Verwaltung-

02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen

Für die Anschaffung bzw. den Austausch von Mobiliar werden 10.000,00 € veranschlagt.

02000.93520 Anschaffung eines Notstromaggregates für das Rathaus

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

Produkt**01.111.03**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Partnerschaftsurkunden

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	2.494,38	2.534	2.586	2.650	2.716	2.784
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.944,28	1.973	1.973	2.022	2.072	2.124
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	159,48	165	175	179	184	188
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	390,62	396	438	449	460	472
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	232,00	740	740	740	740	740
543100 Geschäftsaufwendungen	232,00	740	740	740	740	740
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.726,38	3.274	3.326	3.390	3.456	3.524
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.726,38	-3.274	-3.326	-3.390	-3.456	-3.524
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.726,38	-3.274	-3.326	-3.390	-3.456	-3.524
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.726,38	-3.274	-3.326	-3.390	-3.456	-3.524
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)	-2.726,38	-3.274	-3.326	-3.390	-3.456	-3.524
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.726,38	-3.274	-3.326	-3.390	-3.456	-3.524

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 3.326,00 € (Vorjahr: -3.247,00 €) 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 2021 auf 2.586,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Produkt**01.111.04**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeinde Hopsten, Personalrat

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,060	0,060	0,060	0,600

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	60.863,60	45.453	47.693	48.612	49.888	51.208
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.250,91	6.618	7.448	7.634	7.825	8.021
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	43.059,52	28.170	28.880	29.602	30.342	31.101
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.235,72	2.265	2.250	2.306	2.364	2.423
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.680,51	5.910	6.075	6.227	6.383	6.542
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	41,54	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.166,90	1.613	2.145	1.923	2.027	2.145
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	428,50	527	545	570	597	626
12 - Versorgungsaufwendungen	7.338,65	7.500	9.333	9.333	9.333	9.333
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.338,65	7.500	9.333	9.333	9.333	9.333
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.415,50	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.415,50	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	66.043,97	74.685	70.685	71.185	71.685	72.185
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	75	75	75	75	75
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	21.232,96	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
543100 Geschäftsaufwendungen	610,00	610	610	610	610	610
544600 Versicherungen	44.201,01	49.000	45.000	45.500	46.000	46.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	137.661,72	131.638	131.711	133.130	134.906	136.726
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-137.661,72	-131.638	-131.711	-133.130	-134.906	-136.726
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-137.661,72	-131.638	-131.711	-133.130	-134.906	-136.726
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-137.661,72	-131.638	-131.711	-133.130	-134.906	-136.726
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.350,00	23.070	23.975	24.480	25.000	25.500
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.350,00	23.070	23.975	24.480	25.000	25.500

Teilergebnisplan 2021

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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	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)	-114.311,72	-108.568	-107.736	-108.650	-109.906	-111.226
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-114.311,72	-108.568	-107.736	-108.650	-109.906	-111.226



Teilfinanzplan 2021

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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	79.507,62	43.313	45.003	0	46.119	47.264	48.437
11 - Versorgungsauszahlungen	7.338,65	7.500	9.333	0	9.333	9.333	9.333
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.415,50	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	65.361,47	74.685	70.685	0	71.185	71.685	72.185
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.623,24	129.498	129.021	0	130.637	132.282	133.955
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-155.623,24	-129.498	-129.021	0	-130.637	-132.282	-133.955
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	13.823,87	17.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	13.823,87	17.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-13.823,87	-17.000	-17.000	0	-18.000	-19.000	-20.000



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									

Maßnahme: 01.111.04/01
 Finanzanlagen

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.823,87	17.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000	0	0
02020.93010 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds	13.823,87	17.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	13.823,87	17.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.823,87	-17.000	-17.000	0	-18.000	-19.000	-20.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.04 „Personalwesen“

Das Produkt beinhaltet

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 107.636,00 € (Vorjahr: -108.568,00 €) 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 2021 auf 57.026,00 €.

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 Aufwandsdeckungspauschale 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 (23.270,00 €) und für die arbeits- und sicherheitstechnische Betreuung (1.730,00 €).

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehört der Beitrag zum Kommunalen Arbeitgeberverband.

Sachkonto 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 2021 auf ca. 17.000,00 €.

Produkt**01.111.05**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

GO, KomHVO, AO, Steuergesetze, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

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

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	3,822	3,291	4,349	4,248

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	6.469,36	5.700	6.200	6.400	6.600	6.800
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.695,36	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	3.774,00	3.000	3.500	3.700	3.900	4.100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	23.239,25	35.701	33.248	39.835	41.159	42.308
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	18.607,23	19.000	20.000	21.000	22.000	23.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	4.576,00	16.651	13.198	18.785	19.109	19.258
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	56,02	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	29.708,61	41.401	39.448	46.235	47.759	49.108
11 - Personalaufwendungen	235.244,44	242.727	251.189	259.349	263.748	270.340
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	167.398,99	188.570	196.407	202.767	206.418	211.578
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	21.569,00	1.081	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	14.095,77	14.909	15.391	16.016	16.226	16.631
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	32.180,68	38.167	39.391	40.566	41.104	42.131
12 - Versorgungsaufwendungen	7.627,50	8.890	8.890	8.890	8.890	8.890
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	7.627,50	8.890	8.890	8.890	8.890	8.890
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.749,00	17.135	17.635	17.635	17.635	17.635
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	500	200	200	200	200
543100 Geschäftsaufwendungen	15.749,00	16.585	17.385	17.385	17.385	17.385
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	258.620,94	268.752	277.714	285.874	290.273	296.865
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-228.912,33	-227.351	-238.266	-239.639	-242.514	-247.757
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-228.912,33	-227.351	-238.266	-239.639	-242.514	-247.757
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-228.912,33	-227.351	-238.266	-239.639	-242.514	-247.757
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	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)	-228.912,33	-227.351	-238.266	-239.639	-242.514	-247.757
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-228.912,33	-227.351	-238.266	-239.639	-242.514	-247.757

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 238.266,00 € (Vorjahr: -227.351,00 €) 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 20.000,00 € erwartet.

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 4.248. 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 2021 auf 260.079,00 €.

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 2021 auf 17.385,00 €. Hierbei handelt es sich um die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses 2021, die Zuführung zur Rückstellung für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW. Die überörtliche Prüfung durch die GPA NRW erfolgt voraussichtlich alle 4 Jahre und bezieht sich dann auf die zurückliegenden Jahre. Im Sinne einer periodengerechten Zuordnung der Kosten sind jährlich Rückstellungen zu bilden. Diese wurden mit jährlich 10.000,00 € ermittelt. Da die Zahlung der Gebühr erst im Jahr der tatsächlichen Prüfung (voraussichtlich im Jahr 2023) erfolgt, ist der veranschlagte Betrag in 2021 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 Rutenmüller / Herr Gohmann

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

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

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,140	0,572	0,563	0,563

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.559,73	26.000	30.000	32.000	34.000	36.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.947,25	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.612,48	26.000	30.000	32.000	34.000	36.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10,00	100	100	100	100	100
442100 Erträge aus Verkauf	10,00	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	26.569,73	26.100	30.100	32.100	34.100	36.100
11 - Personalaufwendungen	35.579,01	36.146	39.196	40.175	41.179	42.210
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	27.726,01	28.124	30.597	31.362	32.146	32.950
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.220,44	2.296	2.380	2.439	2.500	2.563
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.632,56	5.726	6.219	6.374	6.533	6.697
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.452,62	97.000	91.000	93.000	95.000	97.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,36	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	70.452,26	95.500	90.000	92.000	94.000	96.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	24.699,40	26.000	30.000	32.000	34.000	36.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	24.699,40	26.000	30.000	32.000	34.000	36.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.315,42	9.550	10.050	10.050	10.050	10.050
543100 Geschäftsaufwendungen	8.769,21	9.000	9.500	9.500	9.500	9.500
544600 Versicherungen	546,21	550	550	550	550	550
17 = Ordentliche Aufwendungen	140.046,45	168.696	170.246	175.225	180.229	185.260
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-113.476,72	-142.596	-140.146	-143.125	-146.129	-149.160
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-113.476,72	-142.596	-140.146	-143.125	-146.129	-149.160
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-113.476,72	-142.596	-140.146	-143.125	-146.129	-149.160
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2021

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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-113.476,72	-142.596	-140.146	-143.125	-146.129	-149.160
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-113.476,72	-142.596	-140.146	-143.125	-146.129	-149.160



Teilfinanzplan 2021

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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	1.947,25	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	10,00	100	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.957,25	100	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	35.579,01	36.146	39.196	0	40.175	41.179	42.210
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.494,27	97.000	91.000	0	93.000	95.000	97.000
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	9.315,42	9.550	10.050	0	10.050	10.050	10.050
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.388,70	142.696	140.246	0	143.225	146.229	149.260
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-113.431,45	-142.596	-140.146	0	-143.125	-146.129	-149.160
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.052,75	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	2.052,75	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	51.894,93	60.000	60.000	0	40.000	40.000	20.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	51.894,93	60.000	60.000	0	40.000	40.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-49.842,18	-60.000	-60.000	0	-40.000	-40.000	-20.000



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01.111.06/01									
EDV-Ausstattung -Rathaus-									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.052,75	0	0	0	0	0	0	0	0
06000.36100 Landesmittel für die Beschaffung eines Dokumentenprüfgerätes	2.052,75	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	2.052,75	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	51.894,93	60.000	60.000	0	40.000	40.000	20.000	0	0
06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware	21.365,48	30.000	30.000	0	20.000	20.000	10.000	0	0
06000.93520 Anschaffung von EDV-Software	30.529,45	30.000	30.000	0	20.000	20.000	10.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	51.894,93	60.000	60.000	0	40.000	40.000	20.000	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-49.842,18	-60.000	-60.000	0	-40.000	-40.000	-20.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.06 „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“

Das Produkt beinhaltet

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 140.146,00 € (Vorjahr: -142.596,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,563. 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 2021 auf 39.196,00 €

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Bei den sonstigen Dienstleistungen handelt es sich um die Kosten für die Wartung und Pflege der eingesetzten Software gem. Wartungs- und Pflegeverträge und die Kosten für die Inanspruchnahme von Hotlines (55.000,00 €), Umlage an die Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW) (15.000,00 €), die Kosten für die Betreuung der EDV-Anlage durch eine Fremdfirma (15.000,00 €) und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung bzw. Pflege des Internetauftritts (5.000,00 €).

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für die Anschaffung von Hard- und Software als geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) wurden 7.000,00 € und für Verbrauchsmaterialien (Toner für Drucker etc.) 2.500,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 544600 Versicherung

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 01.111.06/01 EDV-Ausstattung –Rathaus-**06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware**

Für die Anschaffung von EDV-Hardware sieht der Haushaltsansatz für das Jahr 2021 Haushaltsmittel in Höhe von 30.000,00 € vor. Es ist u.a. die Anschaffung eines redundanten Servers geplant.

06000.93520 Anschaffung von EDV-Software

Für die Anschaffung von Anwendungs- bzw. Betriebssystemsoftware sieht der Planansatz Mittel in Höhe von 30.000,00 € vor. Der Haushaltsansatzes ist erforderlich, um die Weiterführung der Digitalisierungsprozesse bei der Gemeinde Hopsten sicherzustellen.

Produkt**01.111.07**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,128	0,128	0,154	0,154

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	14.309,33	25.300	23.500	23.500	23.500	23.500
441100 Mieten und Pachten	13.459,33	24.800	23.000	23.000	23.000	23.000
442100 Erträge aus Verkauf	850,00	500	500	500	500	500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	332.371,90	100.050	250.050	150.050	50	50
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	331.347,74	100.000	250.000	150.000	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.024,16	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	347.097,54	126.767	274.967	174.967	24.967	24.967
11 - Personalaufwendungen	9.779,05	9.930	10.200	10.454	10.716	10.984
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	7.602,47	7.716	7.928	8.126	8.329	8.538
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	592,71	606	614	629	645	661
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.583,87	1.608	1.658	1.699	1.742	1.785
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.785,40	6.500	6.000	6.000	6.000	6.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.785,40	6.500	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	2.826,10	3.531	3.031	3.031	3.031	3.031
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-344,32	0	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	1.530,50	1.531	1.531	1.531	1.531	1.531
544500 sonstige Steuern	1.295,60	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	344,32	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	25.806,86	20.378	19.648	19.902	20.164	20.432
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	321.290,68	106.389	255.319	155.065	4.803	4.535
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	321.290,68	106.389	255.319	155.065	4.803	4.535
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	321.290,68	106.389	255.319	155.065	4.803	4.535
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	428,20	885	430	430	430	430

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	428,20	885	430	430	430	430
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	321.718,88	107.274	255.749	155.495	5.233	4.965
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	321.718,88	107.274	255.749	155.495	5.233	4.965



Teilfinanzplan 2021

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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	12.812,70	25.300	23.500	0	23.500	23.500	23.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	1.080,00	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.892,70	26.350	24.550	0	24.550	24.550	24.550
10 - Personalauszahlungen	9.779,05	9.930	10.200	0	10.454	10.716	10.984
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.793,40	6.500	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	2.826,10	3.531	3.031	0	3.031	3.031	3.031
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.398,55	19.961	19.231	0	19.485	19.747	20.015
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.505,85	6.389	5.319	0	5.065	4.803	4.535
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	780.237,78	210.000	610.000	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)	780.237,78	210.000	610.000	0	210.000	110.000	110.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	865.373,50	755.000	1.650.000	0	205.000	205.000	205.000
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	865.373,50	755.000	1.650.000	0	205.000	205.000	205.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-85.135,72	-545.000	-1.040.000	0	5.000	-95.000	-95.000



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
88000.93210 Grunderwerb Industrie- und Gewerbegebiete einschließlich Nebenkosten	474.901,24	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	474.901,24	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-455.041,24	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Maßnahme: 01.111.07/04									
An- und Verkauf von Grundstücken für übrige Zwecke									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	380.266,94	5.000	350.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
88000.93230 Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens	1.053,95	5.000	350.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
88000.93235 Anzahlungen Grunderwerb allgemeines Grundvermögen	379.212,99	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	380.266,94	5.000	350.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-380.266,94	-5.000	-350.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.07 „Liegenschaftsverwaltung“

Das Produkt beinhaltet

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Positiv-Saldo von 255.749,00 € (Vorjahr: 107.274,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 441100 Mieten und Pachten

Bei diesem Sachkonto sind die Mieteinnahmen, die Pacht- und Jagdpachtgelder, die Erstattung von Bewirtschaftungskosten (Mietnebenkosten) und die Nutzungsentgelte für gemeindeeigene Wohnungen veranschlagt. Für das Jahr 2021 werden Einnahmen in Höhe von 23.000,00 € erwartet.

Sachkonto 442100 Einnahmen aus Verkauf

Hier werden die Einnahmen aus dem Verkauf von Kaminholz und Wallhecken bzw. Holzhack-schnitzel 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 0,154. 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 2021 auf 10.200,00 €.

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 2021 wurden insgesamt 6.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

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

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer A (120,00 €) und der Grundsteuer B (310,00 €) für gemeindliche Grundstücke.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

02030.34000 Erlöse aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken und Gebäude

Bei der Kalkulation des Ansatzes für das Jahr 2021 wurde von einem Verkauf von 20 Baugrundstücken ausgegangen. Es werden insgesamt Einnahmen in Höhe von 600.000,00 € erwartet.

88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschließlich Nebenkosten

Für die Entwicklung von Wohnbaugrundstücken wurden 1.300.000,00 € 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 (Kosten für Grunderwerb, B.-Plan, Kompensationsmaßnahmen, Vermessung etc.) und Ausgaben für den Ankauf von Flächen für ein neues Baugebiet in Hopsten.

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 2021 werden Verkaufserlöse in Höhe von 10.000,00 € veranschlagt.

Maßnahme 01.111.07/04 An- und Verkauf von Grundstücken für übrige Zwecke**88000.93230 Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens**

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

Produkt**01.111.08**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Landesbauordnung, Brandschutzvorschriften, Schulbaurichtlinien, VOB/VOL, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer/innen der gemeindlichen Gebäude

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,300	0,600	0,564	0,954

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	29.851,99	35.737	71.495	73.273	75.096	76.966
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.399,36	6.618	7.448	7.634	7.825	8.021
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	16.210,82	20.682	49.564	50.803	52.073	53.375
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.270,95	1.637	3.838	3.934	4.032	4.133
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.333,92	4.310	10.295	10.552	10.816	11.087
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	41,54	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.166,90	1.613	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	428,50	527	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	7.338,65	7.500	9.333	9.333	9.333	9.333
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.338,65	7.500	9.333	9.333	9.333	9.333
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.190,64	43.237	80.828	82.606	84.429	86.299
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-37.190,64	-43.237	-80.828	-82.606	-84.429	-86.299
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-37.190,64	-43.237	-80.828	-82.606	-84.429	-86.299
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-37.190,64	-43.237	-80.828	-82.606	-84.429	-86.299
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-37.190,64	-43.237	-80.828	-82.606	-84.429	-86.299
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-37.190,64	-43.237	-80.828	-82.606	-84.429	-86.299

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 80.828,00 € (Vorjahr: -43.237,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Gebäudemanagement“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,954. 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 2021 auf 80.828,00 €

Produkt**01.111.09**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

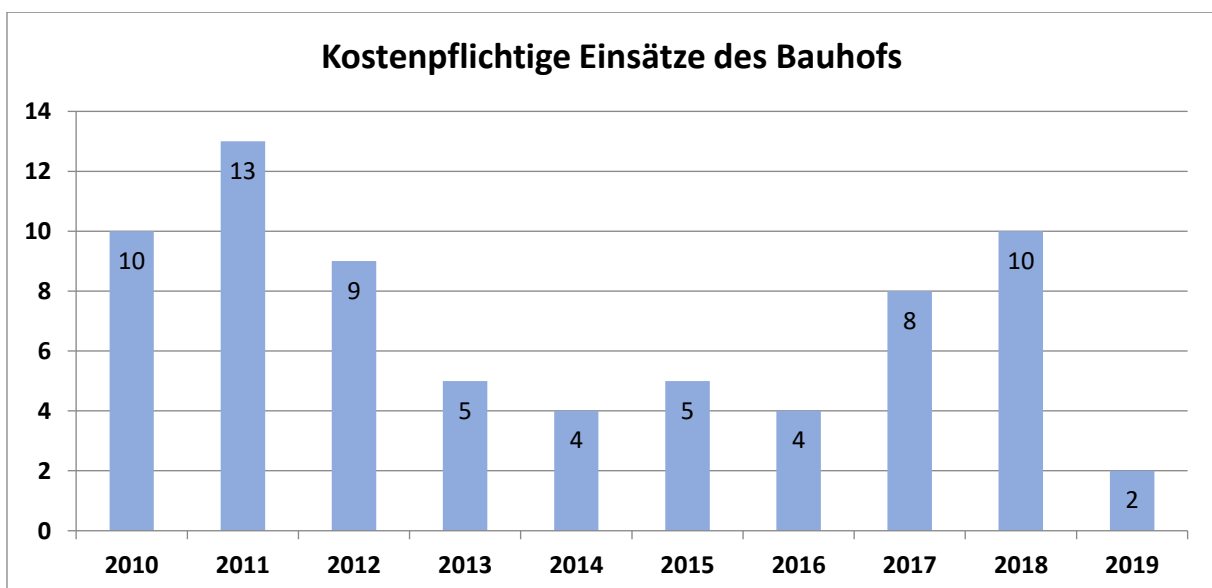
Dauer- bzw. Einzelaufträge der Fachbereiche der Verwaltung

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,440	2,840	4,923	5,123

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.989,76	40.000	60.000	62.000	64.000	66.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	40.989,76	40.000	60.000	62.000	64.000	66.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.582,69	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
442100 Erträge aus Verkauf	0,00	50	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.582,69	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.186,26	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	5.349,21	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.186,26	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-5.349,21	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	2.459,80	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	2.459,80	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	47.218,51	43.150	63.650	65.650	67.650	69.650
11 - Personalaufwendungen	178.846,16	249.940	257.309	263.742	270.335	277.094
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	138.627,92	194.235	200.203	205.208	210.338	215.597
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	11.696,53	15.285	15.433	15.819	16.214	16.620
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	28.494,21	40.420	41.673	42.715	43.783	44.877
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	27,50	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.715,43	59.000	64.500	65.000	65.500	66.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.209,55	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	37.376,17	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	14.129,71	10.000	12.000	12.500	13.000	13.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	42.841,74	42.500	62.000	64.000	66.000	68.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	42.841,74	42.500	62.000	64.000	66.000	68.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.756,15	14.900	15.900	15.900	15.900	15.900
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-549,21	0	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	6.713,18	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.331,79	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
544500 sonstige Steuern	2.559,62	3.200	4.200	4.200	4.200	4.200
544600 Versicherungen	5.151,56	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	549,21	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	294.159,48	366.340	399.709	408.642	417.735	426.994
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-246.940,97	-323.190	-336.059	-342.992	-350.085	-357.344
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-246.940,97	-323.190	-336.059	-342.992	-350.085	-357.344
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-246.940,97	-323.190	-336.059	-342.992	-350.085	-357.344
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	14.515,45	16.340	14.790	14.790	14.790	14.790
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.515,45	16.340	14.790	14.790	14.790	14.790
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-227.076,31	-306.850	-321.269	-328.202	-335.295	-342.554
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-227.076,31	-306.850	-321.269	-328.202	-335.295	-342.554



Teilfinanzplan 2021

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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	1.346,18	1.650	1.650	0	1.650	1.650	1.650
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.335,66	1.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.681,84	3.150	3.650	0	3.650	3.650	3.650
10 - Personalauszahlungen	178.846,16	249.940	257.309	0	263.742	270.335	277.094
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.604,34	59.000	64.500	0	65.000	65.500	66.000
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	14.853,87	14.900	15.900	0	15.900	15.900	15.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244.304,37	323.840	337.709	0	344.642	351.735	358.994
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-239.622,53	-320.690	-334.059	0	-340.992	-348.085	-355.344
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	300,00	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)	300,00	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	100.000	340.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	145.155,01	300.000	50.000	0	160.000	120.000	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)	145.155,01	400.000	390.000	0	160.000	120.000	50.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-144.855,01	-400.000	-390.000	0	-160.000	-120.000	-50.000



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 01.111.09/01

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge -Bauhof-

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	300,00	0	0	0	0	0	0	0	0
77000.34500 Erlöse aus dem Verkauf von alten Fahrzeugen, Maschinen und Geräten des Bauhofes	300,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	300,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	141.946,93	300.000	50.000	0	160.000	120.000	50.000	0	0
77000.93500 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof	141.946,93	300.000	50.000	0	160.000	120.000	50.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	141.946,93	300.000	50.000	0	160.000	120.000	50.000	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-141.646,93	-300.000	-50.000	0	-160.000	-120.000	-50.000	0	0

Maßnahme: 01.111.09/02

Baumaßnahmen Bauhof

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	340.000	0	0	0	0	100.000	340.000
77000.95000 Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof	0,00	100.000	340.000	0	0	0	0	100.000	340.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	100.000	340.000	0	0	0	0	100.000	340.000
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-100.000	-340.000	0	0	0	0	-100.000	-340.000

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 336.059,00 € (Vorjahr: -323.190,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Bauhof“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 5,123. 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 2021 auf 257.309,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Bauhofgebäudes wurden 7.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen

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

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Bei den Geschäftsaufwendungen handelt es sich um die GEZ-Gebühren, Telefon und Handycosts für den Bauhof (2.000,00 €) und um die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Beschäftigung von Asylbewerbern (500,00 €).

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung von Personal- und Sachkosten vom Produkt „Straßenreinigung“ in Höhe von 11.500,00 € und vom Produkt „Abfallbeseitigung“ in Höhe von 3.290,00 €.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 01.111.09/01 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge –Bauhof-**77000.93500 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof**

Für die Beschaffung von Maschinen und Geräten für den Bauhof sind Haushaltsmittel in Höhe von 50.000,00 € vorgesehen.

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. 340.000,00 € (ohne Eigenleistung) belaufen. Die Baumaßnahme wurde im Haushalt 2021 neu veranschlagt.

Teilergebnisplan 2021**02**Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.178,92	112.200	118.200	140.200	160.200	177.200
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.414,05	75.030	70.030	71.030	72.530	73.530
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.012,96	700	700	700	700	700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.677,52	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.094,23	11.024	6.552	12.659	15.572	16.370
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	191.377,68	211.954	208.482	237.589	262.002	280.800
11 - Personalaufwendungen	172.813,82	174.110	195.214	198.976	194.831	199.648
12 - Versorgungsaufwendungen	23.945,97	24.170	27.709	27.556	27.556	27.556
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.032,68	139.800	157.300	143.300	144.300	145.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	138.287,05	146.000	165.000	188.000	213.000	193.000
15 - Transferaufwendungen	1.950,00	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.591,23	124.070	150.926	131.176	121.926	132.176
17 = Ordentliche Aufwendungen	571.620,75	610.100	698.099	690.958	703.563	699.630
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-380.243,07	-398.146	-489.617	-453.369	-441.561	-418.830
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-380.243,07	-398.146	-489.617	-453.369	-441.561	-418.830
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-380.243,07	-398.146	-489.617	-453.369	-441.561	-418.830
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)	-380.243,07	-398.146	-489.617	-453.369	-441.561	-418.830
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-380.243,07	-398.146	-489.617	-453.369	-441.561	-418.830

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
gruppe		in EUR					
02.121	Statistiken und Wahlen	-10.173,86	-17.339	-17.188	-18.518	-13.856	-17.201
02.122	Ordnungsangelegenheiten	-151.694,41	-140.083	-189.613	-165.986	-162.418	-164.912
02.126	Brandschutz	-218.374,80	-240.724	-282.816	-268.865	-265.287	-236.717



Teilfinanzplan 2021

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	10.911,07	12.000	16.000	0	15.000	10.000	17.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.030,98	75.030	70.030	0	71.030	72.530	73.530
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.512,96	700	700	0	700	700	700
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.575,49	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
07 + Sonstige Einzahlungen	27.537,24	1.670	1.670	0	1.670	1.670	1.670
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.567,74	102.400	101.400	0	101.400	97.900	105.900
10 - Personalauszahlungen	162.175,62	166.664	185.224	0	189.838	194.567	199.412
11 - Versorgungsauszahlungen	19.203,97	23.890	27.556	0	27.556	27.556	27.556
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	118.837,60	139.800	157.300	0	143.300	144.300	145.300
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	1.750	1.750	0	1.750	1.750	1.750
15 - Sonstige Auszahlungen	106.230,89	124.070	150.926	0	131.176	121.926	132.176
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	406.448,08	456.174	522.756	0	493.620	490.099	506.194
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-288.880,34	-353.774	-421.356	0	-392.220	-392.199	-400.294
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.361,77	55.000	307.500	0	57.500	57.500	57.500
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	56.361,77	55.000	307.500	0	57.500	57.500	57.500
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	850.000	800.000	600.000	300.000	300.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	77.630,16	220.000	195.000	0	1.075.000	525.000	45.000
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)	77.630,16	1.070.000	995.000	600.000	1.375.000	825.000	45.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-21.268,39	-1.015.000	-687.500	-600.000	-1.317.500	-767.500	12.500

Produkt**02.121.01**

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.121	Statistiken und Wahlen
Produkt	02.121.01	Statistik und Wahlen
Verantwortliche Person(en)		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	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,177	0,177	0,177	0,177

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.651,87	2.000	6.000	5.000	0	7.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.651,87	0	6.000	5.000	0	7.000
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	2.000	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	6.651,87	2.000	6.000	5.000	0	7.000
11 - Personalaufwendungen	11.176,42	11.339	13.188	13.518	13.856	14.201
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	8.679,43	8.802	10.267	10.524	10.787	11.056
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	701,96	714	796	816	836	857
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.795,03	1.823	2.125	2.178	2.233	2.288
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4,25	1.000	0	0	0	0
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4,25	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	5.645,06	7.000	10.000	10.000	0	10.000
543100 Geschäftsaufwendungen	5.645,06	7.000	10.000	10.000	0	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	16.825,73	19.339	23.188	23.518	13.856	24.201
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.173,86	-17.339	-17.188	-18.518	-13.856	-17.201
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.173,86	-17.339	-17.188	-18.518	-13.856	-17.201
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-10.173,86	-17.339	-17.188	-18.518	-13.856	-17.201
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.173,86	-17.339	-17.188	-18.518	-13.856	-17.201
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-10.173,86	-17.339	-17.188	-18.518	-13.856	-17.201

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 17.188,00 € (Vorjahr: -17.339,00 €) 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 2021 auf 13.188,00 €.

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

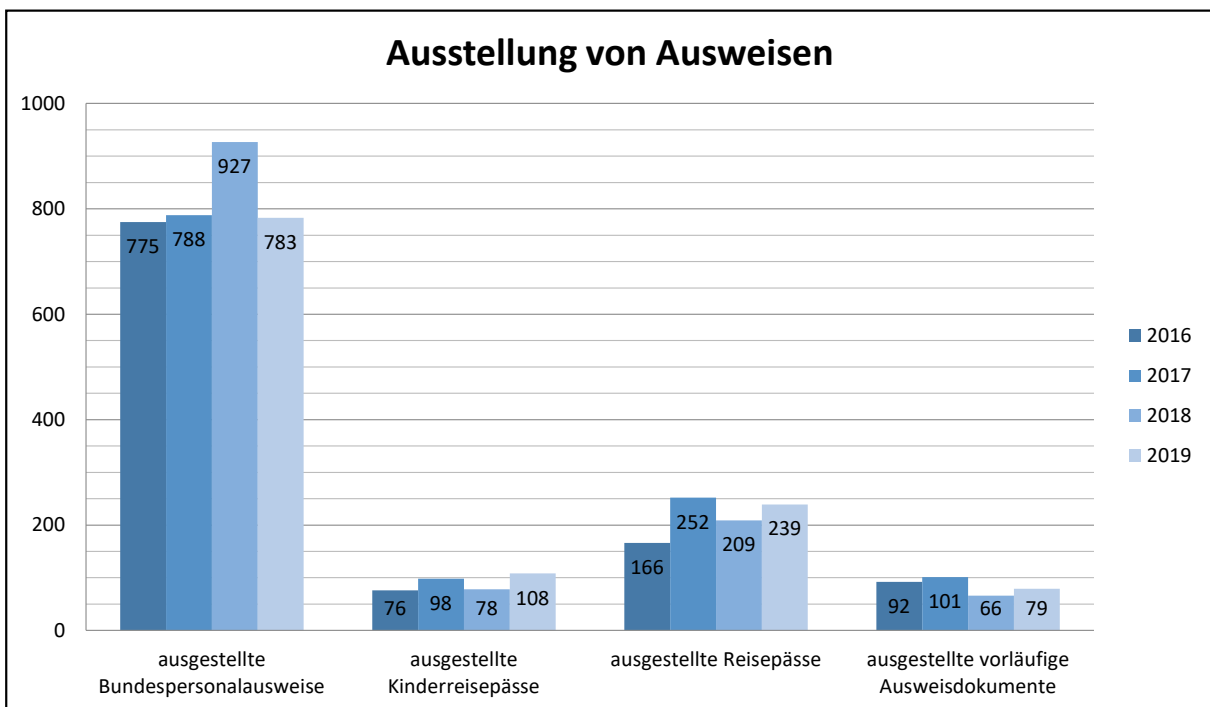
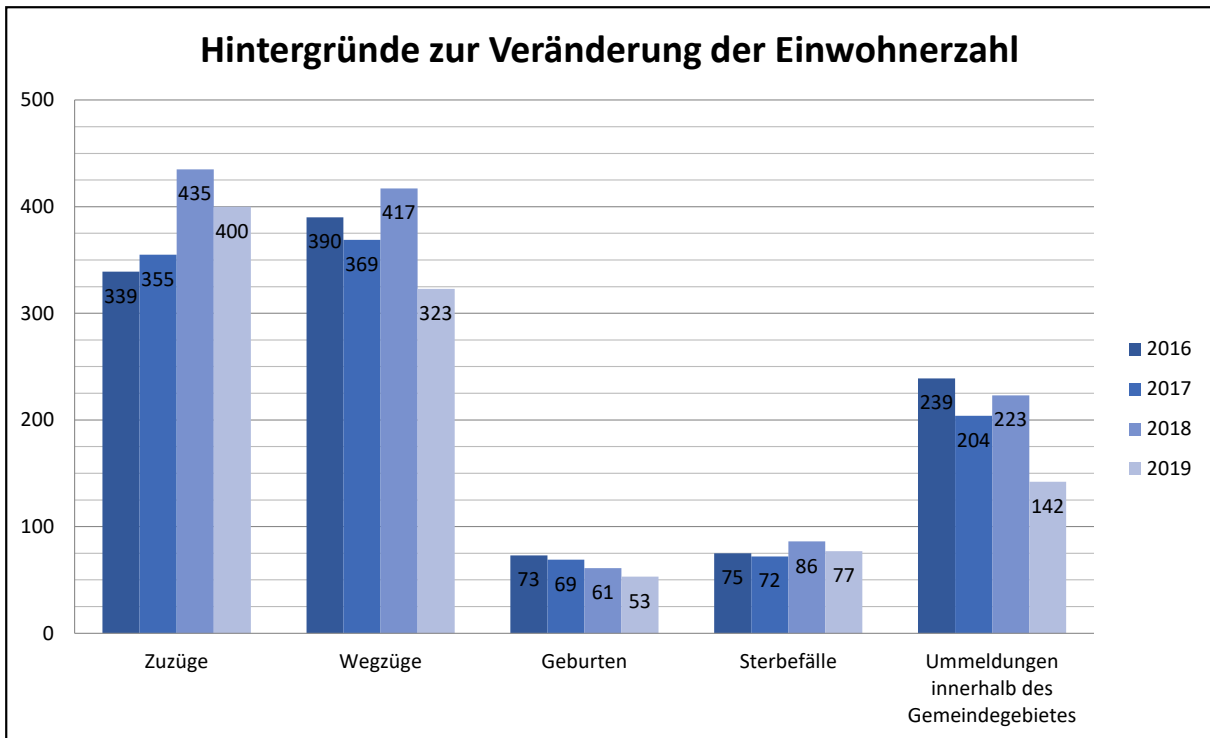
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,667	2,667	2,548	2,584

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200,00	200	200	200	200	200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	200,00	200	200	200	200	200
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.094,20	65.030	60.030	61.030	62.530	63.530
431100 Verwaltungsgebühren	56.094,20	65.030	60.030	61.030	62.530	63.530
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	377,00	400	400	400	400	400
442100 Erträge aus Verkauf	377,00	400	400	400	400	400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	87,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.416,51	10.424	5.952	12.059	13.849	14.605
456100 Bußgelder	255,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	1.101,00	9.354	4.882	10.989	12.779	13.535
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	60,51	70	70	70	70	70
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	58.174,76	77.054	67.582	74.689	77.979	79.735
11 - Personalaufwendungen	148.638,03	150.317	167.669	171.302	171.024	175.274
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.193,68	6.353	6.930	7.103	7.281	7.463
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	107.215,90	109.014	121.214	124.245	127.351	130.535
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	8.558,03	8.677	9.404	9.639	9.880	10.127
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	21.856,82	22.200	24.776	25.396	26.030	26.681
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.190,90	2.870	4.089	3.598	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	622,70	853	906	971	132	118
12 - Versorgungsaufwendungen	16.607,32	16.670	18.376	18.223	18.223	18.223
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.338,65	7.500	9.333	9.333	9.333	9.333
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	4.526,67	8.890	8.890	8.890	8.890	8.890
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	4.742,00	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	280	153	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.951,76	40.600	39.600	39.600	39.600	39.600
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	35.864,71	37.600	34.600	34.600	34.600	34.600
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	87,05	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	200,00	200	200	200	200	200
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	200,00	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.472,06	9.350	31.350	11.350	11.350	11.350
542200 Mieten und Pachten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	8.377,70	8.250	30.250	10.250	10.250	10.250
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94,36	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	209.869,17	217.137	257.195	240.675	240.397	244.647
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-151.694,41	-140.083	-189.613	-165.986	-162.418	-164.912
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	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)	-151.694,41	-140.083	-189.613	-165.986	-162.418	-164.912
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-151.694,41	-140.083	-189.613	-165.986	-162.418	-164.912
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)	-151.694,41	-140.083	-189.613	-165.986	-162.418	-164.912
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-151.694,41	-140.083	-189.613	-165.986	-162.418	-164.912

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 189.613,00 € (Vorjahr: -140.083,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungs-beträge 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, Reisepässe und sonstige Dokumente, Bescheinigungen, Erlaubnisse usw.

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

Die Gemeinde Hopsten verkauft den Eheleuten bei Trauungen zum Einkaufspreis die zuvor eingekauften 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 2,584. 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 2021 auf 186.045,00 €.

Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen

Zu den sonstigen Sachleistungen gehören	
die sächlichen Kosten des Schiedsmannswesens	= 600,00 €
die Beschaffung von Ölbindemitteln und sonstigen Stoffen	= 2.000,00 €
die Kosten auf Personalausweise und Reisepässe	= 30.000,00 €
die Unterbringung von Fundtieren im Tierheim	= 2.000,00 €

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

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

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Hierbei handelt es sich um vermischte Aufwendungen.

Produkt**02.126.01**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

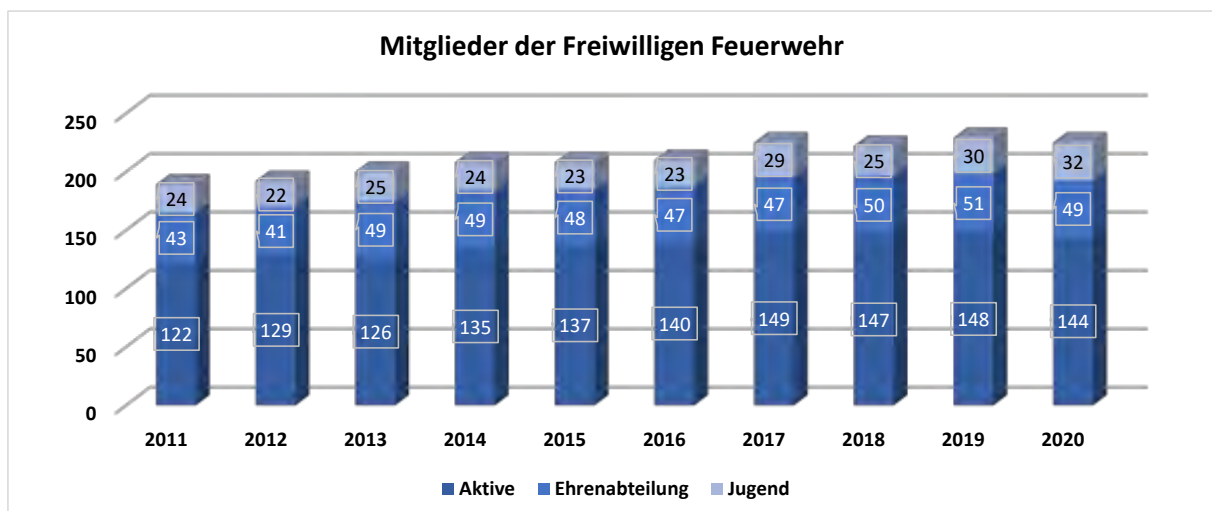
Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG)

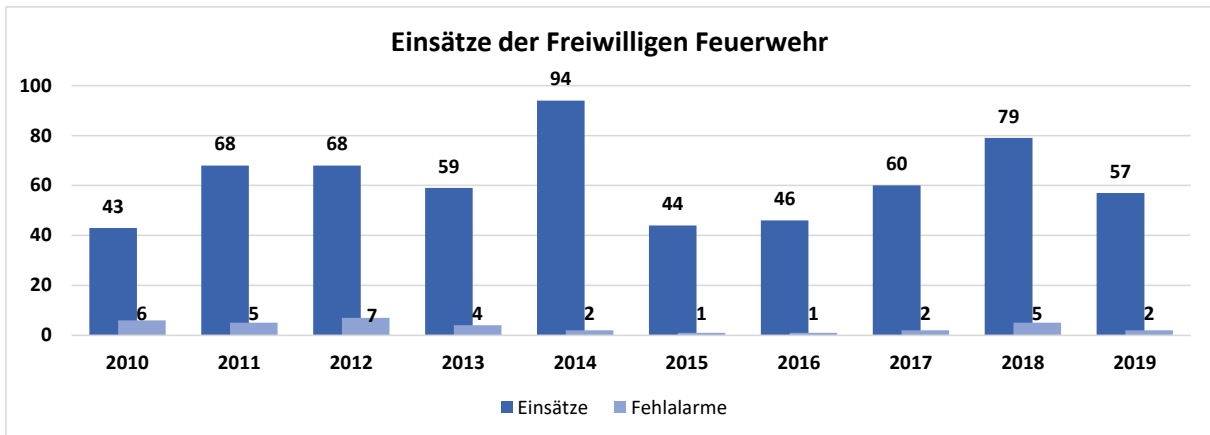
Zielgruppe

Bevölkerung

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,142	0,142	0,142	0,142

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.327,05	110.000	112.000	135.000	160.000	170.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.239,32	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	97.087,73	100.000	102.000	125.000	150.000	160.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.319,85	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.319,85	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	635,96	300	300	300	300	300
442100 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	635,96	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.590,47	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	11.590,47	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.677,72	600	600	600	1.723	1.765
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	1.123	1.165
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.677,72	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	126.551,05	132.900	134.900	157.900	184.023	194.065
11 - Personalaufwendungen	12.999,37	12.454	14.357	14.156	9.951	10.173
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.193,68	6.353	6.930	7.103	7.281	7.463
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.472,75	1.470	1.512	1.550	1.589	1.628
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	111,94	114	117	120	123	126
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	407,40	444	453	464	476	488
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.190,90	2.870	4.089	3.598	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	622,70	853	906	971	132	118
12 - Versorgungsaufwendungen	7.338,65	7.500	9.333	9.333	9.333	9.333
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.338,65	7.500	9.333	9.333	9.333	9.333
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.076,67	98.200	117.700	103.700	104.700	105.700
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	44.163,07	51.200	51.200	52.200	53.200	54.200
525100 Haltung von Fahrzeugen	21.480,38	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	22.319,76	15.000	31.000	16.000	16.000	16.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.113,46	0	3.500	3.500	3.500	3.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	138.287,05	146.000	165.000	188.000	213.000	193.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	112.795,76	116.000	115.000	138.000	163.000	173.000
571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	25.491,29	30.000	50.000	50.000	50.000	20.000
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	95.474,11	107.720	109.576	109.826	110.576	110.826
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	43.703,62	48.515	49.576	49.576	49.576	49.576
543100 Geschäftsaufwendungen	34.627,17	41.005	41.300	41.300	41.800	41.800
544500 sonstige Steuern	2.454,66	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
544600 Versicherungen	14.688,66	15.600	15.600	15.850	16.100	16.350
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
17 = Ordentliche Aufwendungen	344.925,85	373.624	417.716	426.765	449.310	430.782
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-218.374,80	-240.724	-282.816	-268.865	-265.287	-236.717
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-218.374,80	-240.724	-282.816	-268.865	-265.287	-236.717
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-218.374,80	-240.724	-282.816	-268.865	-265.287	-236.717
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)	-218.374,80	-240.724	-282.816	-268.865	-265.287	-236.717
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-218.374,80	-240.724	-282.816	-268.865	-265.287	-236.717



Teilfinanzplan 2021

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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.164,13	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	9.284,14	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.135,96	300	300	0	300	300	300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.575,49	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
07 + Sonstige Einzahlungen	50,00	600	600	0	600	600	600
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.209,72	32.900	32.900	0	32.900	32.900	32.900
10 - Personalauszahlungen	7.680,27	8.731	9.362	0	9.587	9.819	10.055
11 - Versorgungsauszahlungen	7.338,65	7.500	9.333	0	9.333	9.333	9.333
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.187,63	98.200	117.700	0	103.700	104.700	105.700
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	1.750	1.750	0	1.750	1.750	1.750
15 - Sonstige Auszahlungen	92.113,77	107.720	109.576	0	109.826	110.576	110.826
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.320,32	223.901	247.721	0	234.196	236.178	237.664
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-166.110,60	-191.001	-214.821	0	-201.296	-203.278	-204.764
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.361,77	55.000	307.500	0	57.500	57.500	57.500
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	56.361,77	55.000	307.500	0	57.500	57.500	57.500
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	850.000	800.000	0	300.000	300.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	77.630,16	220.000	195.000	0	1.075.000	525.000	45.000
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)	77.630,16	1.070.000	995.000	0	1.375.000	825.000	45.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-21.268,39	-1.015.000	-687.500	0	-1.317.500	-767.500	12.500



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 02.126.01/01

Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	56.361,77	55.000	57.500	0	57.500	57.500	57.500	0	0
13000.36160 Pauschale aus der Feuerschutzsteuer	56.361,77	55.000	57.500	0	57.500	57.500	57.500	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	56.361,77	55.000	57.500	0	57.500	57.500	57.500	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	56.361,77	55.000	57.500	0	57.500	57.500	57.500	0	0

Maßnahme: 02.126.01/02

Betriebs- und Geschäftsausstattung -Feuerwehr-

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	77.630,16	120.000	80.000	0	75.000	75.000	45.000	0	0
13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	54.134,61	60.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000	0	0
13000.93540 Anschaffung eines Notstromaggregates für das Feuerwehrgerätehaus Hopsten	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	23.495,55	30.000	50.000	0	50.000	50.000	20.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	77.630,16	120.000	80.000	0	75.000	75.000	45.000	0	0



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzhah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-77.630,16	-120.000	-80.000	0	-75.000	-75.000	-45.000	0	0
--------------------------------------------------------------------------------	-------------------	-----------------	----------------	----------	----------------	----------------	----------------	----------	----------

Maßnahme: 02.126.01/03
 Feuerwehrfahrzeuge

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	100.000	100.000	0	1.000.000	450.000	0	0	0
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	0,00	100.000	100.000	0	1.000.000	450.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	100.000	100.000	0	1.000.000	450.000	0	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-100.000	-100.000	0	-1.000.000	-450.000	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	250.000	50.000	0	300.000	300.000	0	250.000	650.000
13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	0,00	250.000	50.000	0	300.000	300.000	0	250.000	650.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	250.000	50.000	0	300.000	300.000	0	250.000	650.000
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-250.000	-50.000	0	-300.000	-300.000	0	-250.000	-650.000

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 282.816,00 € (Vorjahr: 240.724,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

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

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Aufgrund der Satzung über die Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Hopsten sowie über die Erhebung von Kostenersatz und Gebühren (Feuerwehrsatzung) vom 02.02.2012 erhebt die Gemeinde Hopsten bei kostenpflichtigen Einsätzen entsprechende Benutzungsgebühren. Diese können je nach Umfang der kostenpflichtigen Einsätze von Jahr zu Jahr eine unterschiedliche Höhe haben.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Sachkonto 448200 Erstattungen von Gemeinden/GV

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten (inkl. Versorgungsleistungen) im Produkt „Brandschutz“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 23.690,00 €.

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 und Halverde.

Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen

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

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

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

Sachkonto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

Kosten der Brandschau	= 500,00 €
Kosten für die Beschaffung von Ölbindemittel	= 5.000,00 €
Untersuchungskosten, Führerscheine	= 12.000,00 €

Geschäftsbedürfnisse	= 10.000,00 €
Postgebühren für das Notrufsystem	= 1.300,00 €
Mitgliedsbeiträge	= 2.000,00 €
Umlage an die Kreisschlauchpflegerei	= 500,00 €

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Sachkonto 571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten

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

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 2021 und auch in den Folgejahren jeweils Einnahmen aus der Feuerschutzsteuer in Höhe von ca. 57.500,00 €.

Maßnahme 02.126.01/02 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Feuerwehr-

13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr

Für die Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen werden im Haushaltsjahr 2021 30.000,00 € zur Verfügung gestellt. Es sollen u.a. Multigaswarngeräte angeschafft werden.

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

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

Maßnahme 02.126.01/03 Feuerwehrfahrzeuge

13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen

Für die Anschaffung von 2 neuen Mannschaftstransportwagen (MTW) werden 100.000,00 € in Ansatz gebracht. Darüber hinaus wurde bereits im Haushalt 2020 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 800.000,00 € für die Anschaffung von 2 Fahrzeugen TLF 4000 (Standorte Hopsten und Halverde) eingestellt. Die Lieferung und Bezahlung der Fahrzeuge soll aller Voraussicht nach im Jahr 2022 erfolgen. Für das Jahr 2023 ist die Anschaffung eines Fahrzeugs (HLF 20) als Ersatzbeschaffung für das LF16/12 in Hopsten geplant.

Maßnahme 02.126.01/05 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Schale

13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale

Für den Umbau bzw. Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale werden 50.000,00 € und darüber hinaus eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 600.000,00 € (HJ 2022 und 2023 jeweils 300.000,00 €) eingestellt. Insgesamt werden Baukosten auf ca. 650.000,00 € geschätzt.

Maßnahme 02.126.01/06 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Halverde

13000.36110 Landesmittel aus dem Förderprogramm „Feuerwehrrhäuser in Dörfern 2021“

Für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Halverde werden Landesmittel in Höhe von 250.000,00 € erwartet.

13000.95020 Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Halverde

Für den Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Halverde werden Ausgaben in Höhe von 1.500.000,00 € erwartet. Im Haushaltsjahr 2021 werden weitere Haushaltsmittel in Höhe von 750.000,00 € eingestellt. Hinzu kommen noch Ermächtigungsübertragungen aus den Haushaltsjahren 2018, 2019 und 2020 in Höhe von insgesamt 750.000,00 €.

Maßnahme 02.126.01/07 Anschaffung von Sirenenanlagen

13000.93530 Anschaffung von Sirenenanlagen

Im Gewerbegebiet Heiliges Feld in Hopsten soll eine weitere Sirenenanlage aufgestellt werden. Die Kosten werden sich auf ca. 15.000,00 € belaufen.

Teilergebnisplan 2021**03**Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	502.917,90	622.840	506.840	443.840	460.840	477.840
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.651,89	114.500	123.000	123.000	123.000	123.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.585,91	1.750	250	250	250	250
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.107,37	67.400	67.400	67.400	67.400	67.400
07 + Sonstige ordentliche Erträge	7.397,54	3.365	6.350	6.350	6.350	6.350
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	683.660,61	809.855	703.840	640.840	657.840	674.840
11 - Personalaufwendungen	632.521,86	620.931	607.399	622.037	637.705	653.795
12 - Versorgungsaufwendungen	14.677,30	15.000	18.666	18.666	18.666	18.666
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	659.524,84	811.695	715.995	646.995	653.995	659.995
14 - Bilanzielle Abschreibungen	298.689,40	300.500	313.000	325.000	342.000	359.000
15 - Transferaufwendungen	62.080,00	60.000	75.000	75.000	75.000	75.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.411,77	131.700	131.800	132.300	135.400	135.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.789.905,17	1.939.826	1.861.860	1.819.998	1.862.766	1.902.356
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.106.244,56	-1.129.971	-1.158.020	-1.179.158	-1.204.926	-1.227.516
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.106.244,56	-1.129.971	-1.158.020	-1.179.158	-1.204.926	-1.227.516
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.106.244,56	-1.129.971	-1.158.020	-1.179.158	-1.204.926	-1.227.516
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	141.224,56	130	130	130	130	130
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-141.097,80	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.106.117,80	-1.129.841	-1.157.890	-1.179.028	-1.204.796	-1.227.386
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.106.117,80	-1.129.841	-1.157.890	-1.179.028	-1.204.796	-1.227.386

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
gruppe		in EUR					
03.211	Grundschulen	-504.193,88	-541.568	-557.050	-570.982	-588.643	-603.535
03.212	Hauptschulen	-269.775,47	-331.238	-328.719	-333.832	-339.845	-345.445
03.215	Realschulen	-140.145,53	0	0	0	0	0
03.241	Schülerbeförderung	-191.824,28	-197.035	-197.121	-199.214	-201.308	-203.406
03.243	Sonstige schulische Aufgaben	-178,64	-60.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000



Teilfinanzplan 2021

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	148.250,58	136.840	138.840	0	138.840	138.840	138.840
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.790,24	114.500	123.000	0	123.000	123.000	123.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.691,25	1.750	250	0	250	250	250
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	63.652,63	67.400	67.400	0	67.400	67.400	67.400
07 + Sonstige Einzahlungen	160,62	700	700	0	700	700	700
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	335.545,32	321.190	330.190	0	330.190	330.190	330.190
10 - Personalauszahlungen	626.046,42	616.651	602.019	0	617.051	632.457	648.253
11 - Versorgungsauszahlungen	14.677,30	15.000	18.666	0	18.666	18.666	18.666
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	628.111,46	811.695	715.995	0	646.995	653.995	659.995
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	62.080,00	60.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
15 - Sonstige Auszahlungen	119.711,25	131.700	131.800	0	132.300	135.400	135.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.450.626,43	1.635.046	1.543.480	0	1.490.012	1.515.518	1.537.814
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.115.081,11	-1.313.856	-1.213.290	0	-1.159.822	-1.185.328	-1.207.624
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	438.212	186.570	0	318.212	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	438.212	186.570	0	318.212	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	58.926,62	500.000	50.000	470.000	470.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	76.405,20	152.000	235.000	0	51.000	51.000	51.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	135.331,82	652.000	285.000	470.000	521.000	51.000	51.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-135.331,82	-213.788	-98.430	-470.000	-202.788	-51.000	-51.000

Produkt**03.211.01**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und –verordnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

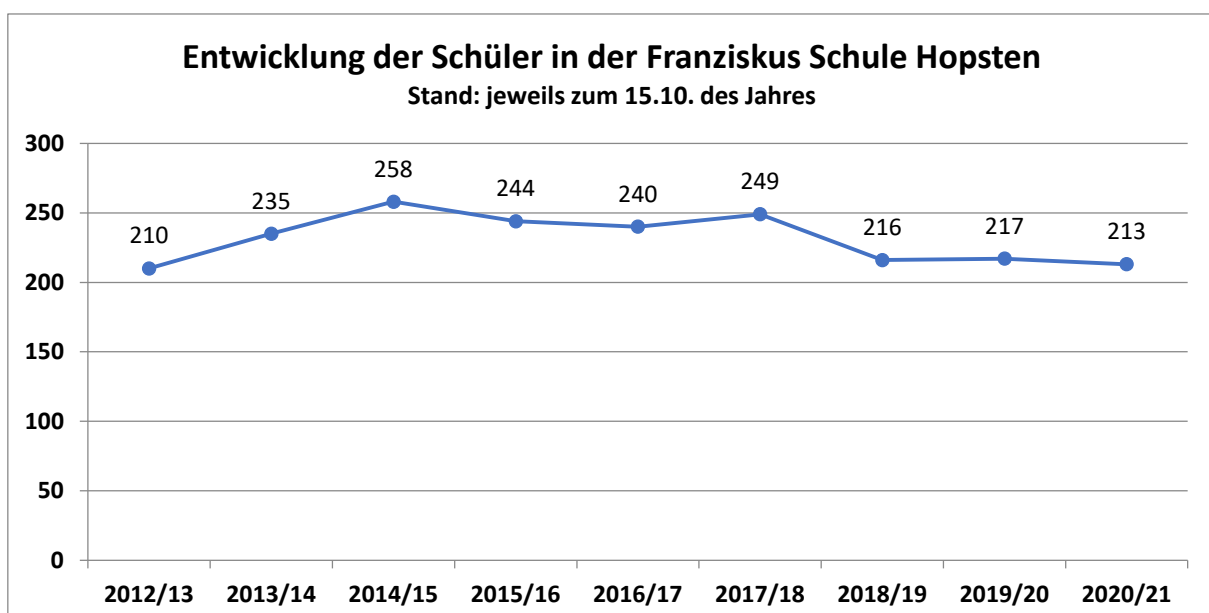
Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

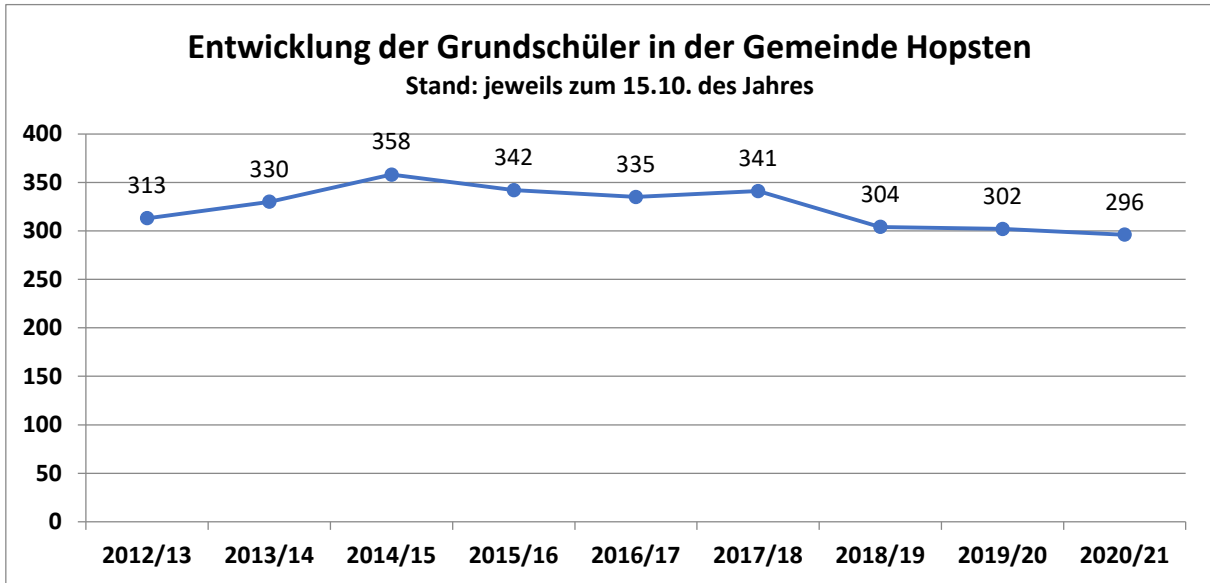
Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	7,117	7,037	7,546	1,380

Erläuterungen und Hinweise

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





Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.038,58	190.640	103.140	108.140	118.140	128.140
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	13.852,58	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	101.292,00	96.140	3.640	3.640	3.640	3.640
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	95.894,00	85.000	90.000	95.000	105.000	115.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.450,35	96.000	0	0	0	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	106.450,35	96.000	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.679,74	2.865	5.850	5.850	5.850	5.850
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	5.649,74	2.665	5.650	5.650	5.650	5.650
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	30,00	200	200	200	200	200
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	323.168,67	289.505	108.990	113.990	123.990	133.990
11 - Personalaufwendungen	393.339,52	399.944	83.477	85.290	87.482	89.743
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.399,36	6.618	7.448	7.634	7.825	8.021
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	299.891,53	303.234	56.796	58.216	59.671	61.163
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	22.714,41	23.380	4.414	4.524	4.637	4.753
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	61.697,28	64.222	11.779	12.073	12.375	12.685
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	41,54	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.166,90	1.613	2.145	1.923	2.027	2.145
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	428,50	527	545	570	597	626
12 - Versorgungsaufwendungen	7.338,65	7.500	9.333	9.333	9.333	9.333
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.338,65	7.500	9.333	9.333	9.333	9.333
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.132,77	141.245	103.745	104.745	105.745	106.745
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	93.745,21	85.000	85.000	86.000	87.000	88.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.135,81	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
527100 Lernmittel	8.437,25	7.500	10.000	10.000	10.000	10.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	45.814,50	42.745	2.745	2.745	2.745	2.745
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	700	700	700	700	700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	81.614,64	82.000	90.000	95.000	105.000	115.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	81.614,64	82.000	90.000	95.000	105.000	115.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.922,61	54.400	48.000	48.000	49.100	49.100
543100 Geschäftsaufwendungen	25.634,54	32.200	27.700	27.700	27.700	27.700
544500 sonstige Steuern	1.626,30	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
544600 Versicherungen	18.434,54	20.100	18.200	18.200	19.300	19.300
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	227,23	200	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	685.348,19	685.089	334.555	342.368	356.660	369.921
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-362.179,52	-395.584	-225.565	-228.378	-232.670	-235.931
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-362.179,52	-395.584	-225.565	-228.378	-232.670	-235.931
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-362.179,52	-395.584	-225.565	-228.378	-232.670	-235.931
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)	-362.179,52	-395.584	-225.565	-228.378	-232.670	-235.931
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-362.179,52	-395.584	-225.565	-228.378	-232.670	-235.931

Teilfinanzplan 2021**03.211.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	114.050,58	105.640	13.140	0	13.140	13.140	13.140
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.723,02	96.000	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	200	200	0	200	200	200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.773,60	201.840	13.340	0	13.340	13.340	13.340
10 - Personalauszahlungen	393.089,04	397.804	80.787	0	82.797	84.858	86.972
11 - Versorgungsauszahlungen	7.338,65	7.500	9.333	0	9.333	9.333	9.333
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	146.537,67	141.245	103.745	0	104.745	105.745	106.745
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	44.476,99	54.400	48.000	0	48.000	49.100	49.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	591.442,35	600.949	241.865	0	244.875	249.036	252.150
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-372.668,75	-399.109	-228.525	0	-231.535	-235.696	-238.810
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	378.212	86.570	0	318.212	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	378.212	86.570	0	318.212	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	58.926,62	500.000	50.000	0	470.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.114,82	72.000	110.000	0	22.000	22.000	22.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	92.041,44	572.000	160.000	0	492.000	22.000	22.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-92.041,44	-193.788	-73.430	0	-173.788	-22.000	-22.000



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	60.000	90.000	0	0	0	0	60.000	90.000
21000.93540 Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des "Digitalpakts Schule"	0,00	60.000	90.000	0	0	0	0	60.000	90.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	60.000	90.000	0	0	0	0	60.000	90.000
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-3.430	0	0	0	0	-60.000	-90.000

Erläuterungen zum Produkt 03.211.01 „Franziskus-Schule Hopsten“

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

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

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 231.565,00 € (Vorjahr: -395.584,00 €) 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 2021 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 €
<u>Landeszuweisung für die Fort- und Weiterbildung der Lehrkräfte</u>	<u>= 1.200,00 €</u>
Summe:	= <u>3.640,00 €</u>

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

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

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

Sachkonto 457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Franziskus Schule Hopsten“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,380. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Franziskus Schule Hopsten“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Franziskus Schule Hopsten“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 92.810,00 €.

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 2021 wurden 20.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien verbucht. Für das Jahr 2021 werden Aufwendungen in Höhe von 65.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

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

Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	= 3.500,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	= 4.000,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	= 8.000,00 €

die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	= 4.000,00 €
das Fortbildungsbudget	= 1.200,00 €
der Geschäftsbedarf	= 7.000,00 €

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

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

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

Hier werden für das Haushaltsjahr 2021 keine Haushaltsmittel in Ansatz gebracht.

21000.93530 Anschaffung von EDV-Software

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

Maßnahme 03.211.01/02 Baumaßnahmen -Franziskus-Schule Hopsten-

21000.95130 Anlegung von zusätzlichen Parkflächen an der Franziskus-Schule Hopsten

Für die Anlegung von zusätzlichen Parkflächen wurden 20.000,00 € in Ansatz gebracht.

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

21000.95140 Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten

Die Franziskus-Schule Hopsten soll um einen multifunktionalen Raum, einen Musikraum und diversen Nebenräumen erweitert werden. Durch diese Baumaßnahmen sollten der OGS im bestehenden Gebäude dringend benötigte Räumlichkeiten zur Verfügung gestellt werden. Die Gesamtkosten werden auf ca. 500.000,00 € geschätzt. Die Finanzierung erfolgt mit Fördermitteln aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (Kapitel 2). Für das Haushaltsjahr 2021 werden für die Planung der Baumaßnahme 30.000,00 € und eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 470.000,00 € eingestellt.

Maßnahme 03.211.01/04 Maßnahmen „Digitalpakt Schule“**21000.36140 Landesmittel aus dem „Digitalpakt Schule“**

Es wurden für das Jahr 2021 Landesmittel in Höhe von 87.570,00 € eingestellt.

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

Für Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des „Digitalpakts Schule“ wurden für das Jahr 2021 87.570,00 € eingestellt.

Produkt**03.211.02**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

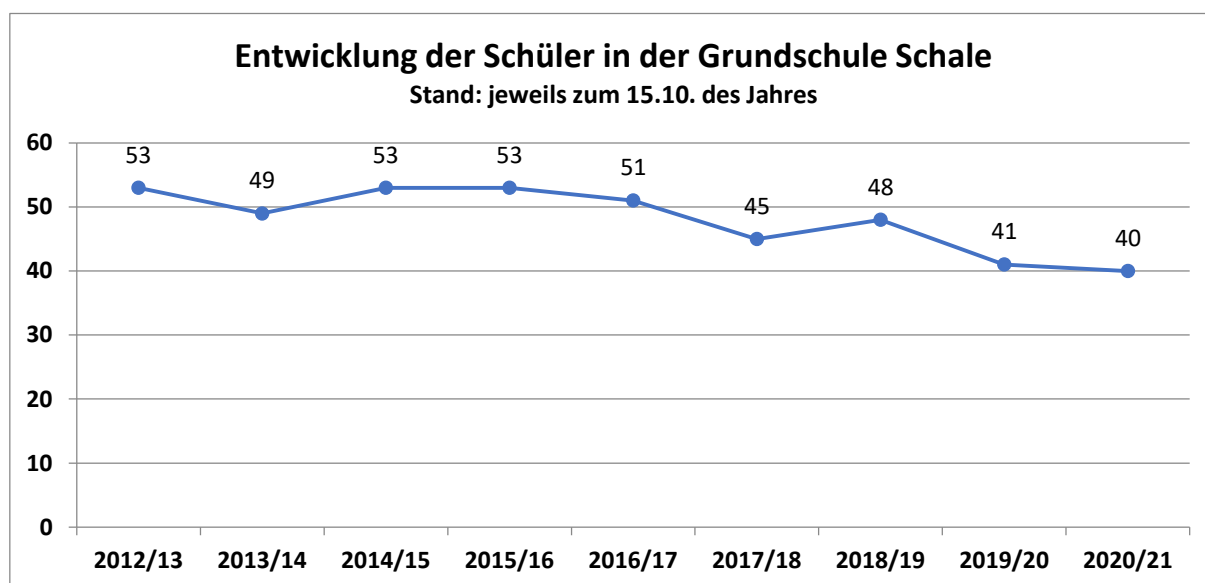
Schulgesetze und –verordnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,370	1,370	1,370	0,780

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.670,48	83.000	78.500	24.500	25.500	26.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.500,00	7.500	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	29.170,48	75.500	78.500	24.500	25.500	26.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.205,50	8.000	0	0	0	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.205,50	8.000	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.502,40	1.500	0	0	0	0
441100 Mieten und Pachten	1.502,40	1.500	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	44.378,38	92.600	78.600	24.600	25.600	26.600
11 - Personalaufwendungen	68.444,76	69.747	39.518	40.506	41.519	42.557
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	53.128,92	53.973	30.492	31.254	32.036	32.837
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.112,89	4.211	2.374	2.433	2.494	2.556
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.202,95	11.563	6.652	6.819	6.989	7.164
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.865,72	75.600	76.500	21.500	22.500	22.500
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	50.000	50.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.002,90	23.000	25.000	20.000	21.000	21.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	165,37	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
527100 Lernmittel	1.697,45	1.100	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	23.487,06	24.000	24.500	25.500	26.500	27.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	23.487,06	24.000	24.500	25.500	26.500	27.500
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.793,21	9.100	8.900	8.900	9.400	9.400
543100 Geschäftsaufwendungen	2.018,54	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000
544500 sonstige Steuern	473,10	500	500	500	500	500
544600 Versicherungen	3.301,57	4.000	4.300	4.300	4.800	4.800
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	124.590,75	178.447	149.418	96.406	99.919	101.957
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-80.212,37	-85.847	-70.818	-71.806	-74.319	-75.357
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-80.212,37	-85.847	-70.818	-71.806	-74.319	-75.357
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-80.212,37	-85.847	-70.818	-71.806	-74.319	-75.357
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-80.212,37	-85.847	-70.818	-71.806	-74.319	-75.357
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-80.212,37	-85.847	-70.818	-71.806	-74.319	-75.357



Teilfinanzplan 2021

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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	7.500	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.983,50	8.000	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.502,40	1.500	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	14.985,90	17.100	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	68.444,76	69.747	39.518	0	40.506	41.519	42.557
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.747,22	75.600	76.500	0	21.500	22.500	22.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	5.796,07	9.100	8.900	0	8.900	9.400	9.400
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.988,05	154.447	124.918	0	70.906	73.419	74.457
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.002,15	-137.347	-124.818	0	-70.806	-73.319	-74.357
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	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)	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	in EUR								
	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	0,00	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	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.02 „Evgl. Grundschule Schale“

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

Zu den Aufgaben gehört

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

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 70.818,00 € (Vorjahr: -85.847,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	= 16.500,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)	= 62.000,00 €
Summe:	= <u>78.500,00 €</u>

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

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Evgl. Grundschule Schale“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,780. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Evgl. Grundschule Schale“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

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

Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Evgl. Grundschule Schale“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 39.518,00 €.

Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

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

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung des Gebäudes der Grundschule Schale und der Schulgymnastikhalle. Für das Jahr 2021 wurden insgesamt 12.000,00 € veranschlagt.

Aufwendungen für den lfd. Unterhaltungsaufwand GS Schale	= 10.000,00 €
Aufwendungen für den lfd. Unterhaltungsaufwand Gymnastikhalle	= 2.000,00 €

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien verbucht. Für das Jahr 2021 werden Aufwendungen in Höhe von 13.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	= 500,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	= 500,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	= 500,00 €
der Geschäftsbedarf	= 2.500,00 €

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Evgl. Grundschule Schale“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulgebäude und dem Schulinventar. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs-

oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die 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	Marienschule Halverde
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

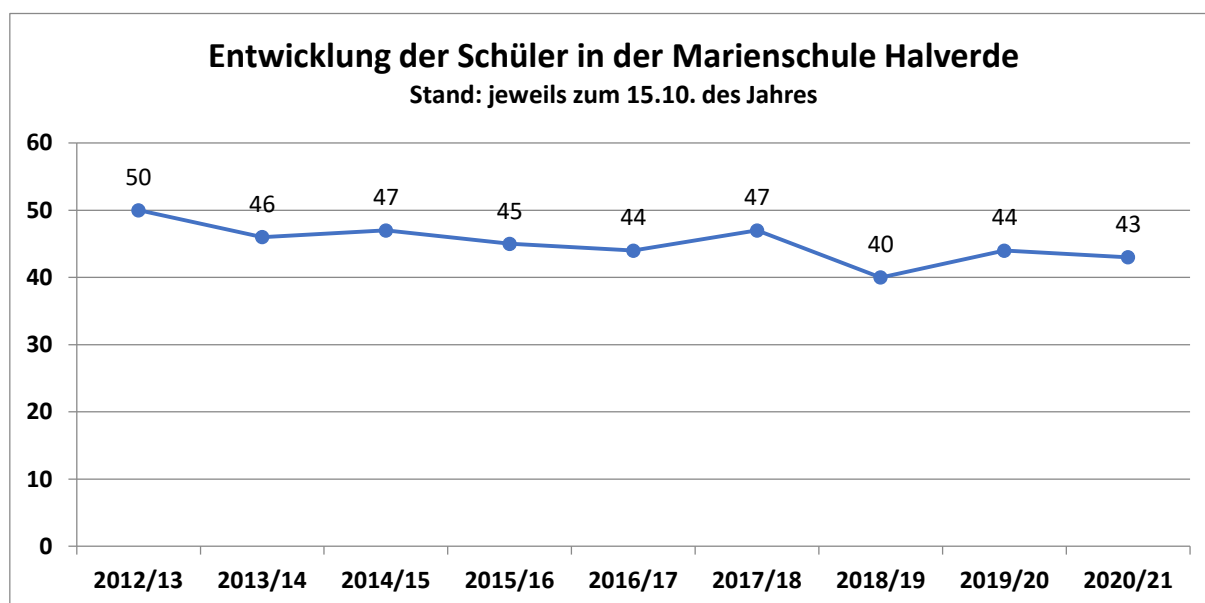
Schulgesetze und –verordnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,210	0,210	0,210	0,210

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.718,80	150.000	19.500	20.500	21.500	22.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.500,00	7.500	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	14.218,80	142.500	19.500	20.500	21.500	22.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.182,00	8.000	0	0	0	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.182,00	8.000	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	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	30.900,80	158.100	19.600	20.600	21.600	22.600
11 - Personalaufwendungen	12.222,03	12.067	13.023	13.349	13.682	14.024
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	9.634,11	9.443	10.267	10.524	10.787	11.056
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	676,10	671	724	742	760	779
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.911,82	1.953	2.032	2.083	2.135	2.189
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.310,72	157.600	36.500	37.500	38.500	39.500
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	120.000	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.835,32	35.000	35.000	36.000	37.000	38.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.485,46	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
527100 Lernmittel	1.989,94	1.100	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	25.808,90	26.500	26.500	27.500	28.500	29.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	25.808,90	26.500	26.500	27.500	28.500	29.500
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.487,90	22.200	8.700	8.700	9.200	9.200
543100 Geschäftsaufwendungen	17.353,07	17.000	4.000	4.000	4.000	4.000
544500 sonstige Steuern	1.056,52	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300
544600 Versicherungen	3.953,81	4.000	3.300	3.300	3.800	3.800
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124,50	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	92.829,55	218.367	84.723	87.049	89.882	92.224
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-61.928,75	-60.267	-65.123	-66.449	-68.282	-69.624
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-61.928,75	-60.267	-65.123	-66.449	-68.282	-69.624
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-61.928,75	-60.267	-65.123	-66.449	-68.282	-69.624

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126,76	130	130	130	130	130
481100 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	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)	-61.801,99	-60.137	-64.993	-66.319	-68.152	-69.494
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-61.801,99	-60.137	-64.993	-66.319	-68.152	-69.494



Teilfinanzplan 2021

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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	7.500	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.738,00	8.000	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.238,00	15.600	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	12.222,03	12.067	13.023	0	13.349	13.682	14.024
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.270,52	157.600	36.500	0	37.500	38.500	39.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	22.509,44	22.200	8.700	0	8.700	9.200	9.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.001,99	191.867	58.223	0	59.549	61.382	62.724
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.763,99	-176.267	-58.123	0	-59.449	-61.282	-62.624
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	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)	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000



Teilfinanzplan 2021

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	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

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

Erläuterungen zum Produkt 03.211.03 „Mariengrundschule Halverde“

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

Zu den Aufgaben gehört

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

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 65.123,00 € (Vorjahr: -60.267,00€) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	= 12.500,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)	= 7.000,00 €
Summe:	= 19.500,00 €

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

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

Sachkonto 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 2021 auf 13.023,00 €.

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 2021 wurden insgesamt jeweils 7.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien. Für das Jahr 2021 beträgt der Ansatz 28.000,00 €. Die Reinigung der GS Halverde erfolgt seit dem Jahr 2014 durch eine Fremdfirma.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	=	500,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	=	500,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	=	500,00 €
der Geschäftsbedarf	=	2.500,00 €

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

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

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

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

Produkt**03.211.04**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und –verordnungen, Ratsbeschlüsse, Satzung

Zielgruppe

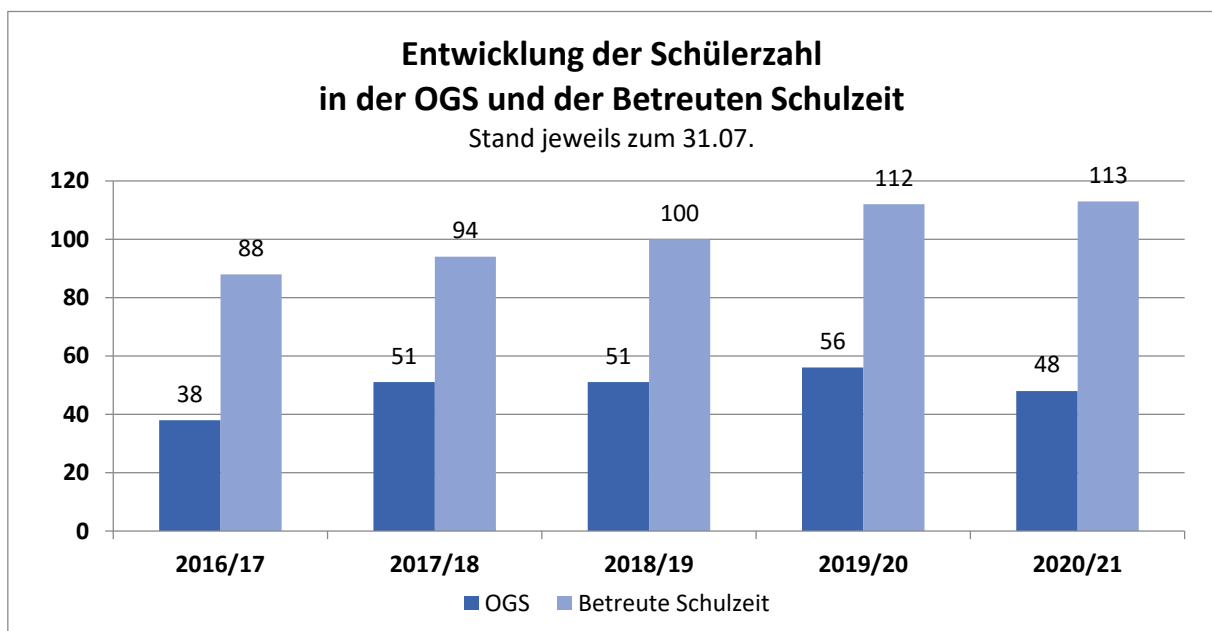
Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	7,596

Erläuterungen und Hinweise

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



Teilergebnisplan 2021**03.211.04**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	107.500	107.500	107.500	107.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	107.500	107.500	107.500	107.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	120.500	120.500	120.500	120.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	120.500	120.500	120.500	120.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	228.000	228.000	228.000	228.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	352.174	360.979	370.002	379.253
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	0,00	0	273.566	280.405	287.415	294.601
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	0,00	0	20.940	21.464	22.000	22.550
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	0	57.668	59.110	60.587	62.102
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	65.000	65.000	65.000	65.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0	60.000	60.000	60.000	60.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	6.500	6.500	6.500	6.500
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	6.500	6.500	6.500	6.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	423.674	432.479	441.502	450.753
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	-195.674	-204.479	-213.502	-222.753
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	-195.674	-204.479	-213.502	-222.753
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0	-195.674	-204.479	-213.502	-222.753
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	-195.674	-204.479	-213.502	-222.753
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	-195.674	-204.479	-213.502	-222.753

Erläuterungen zum Produkt 03.211.04 „OGS / Betreute Schulzeit“

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

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 195.674,00 € (Vorjahr: 0 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen setzt sich wie folgt zusammen:

Landeszuweisung für Betreuungsmaßnahmen	= 22.500,00 €
<u>Landeszuweisung für die offene Ganztagschule</u>	<u>= 85.000,00 €</u>
Summe:	= <u>107.500,00 €</u>

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hierbei handelt es sich um Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Schule von acht bis eins“ und „Dreizehn Plus“ (75.500,00 €). Ebenfalls werden hier die Entgelte für die Mittagsverpflegung (45.000,00 €) verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „OGS / Betreute Schulzeit“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 7,596. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „OGS / Betreute Schulzeit“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Franziskus Schule Hopsten“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 352.174,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

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

Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden die sächlichen Aufwendungen im Zusammenhang mit den Betreuungsmaßnahmen verbucht. Für das Haushaltsjahr 2021 wurden insgesamt 6.500,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt**03.212.01**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

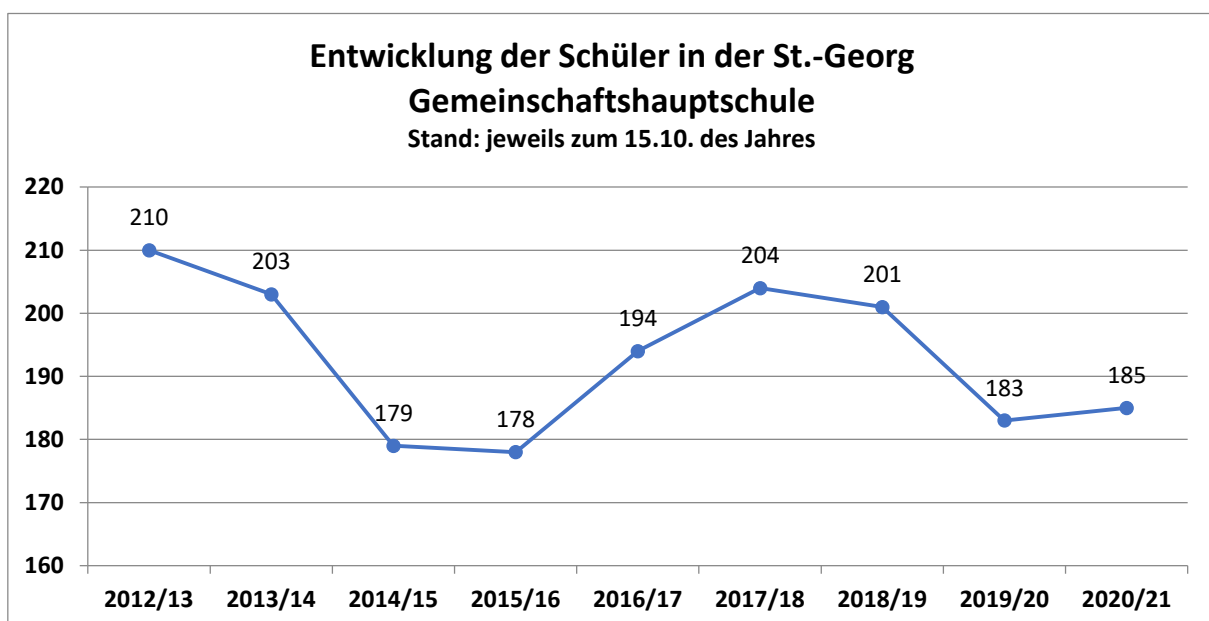
Schulgesetze und –verordnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,584	2,279	3,444	2,394

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.028,21	199.200	198.200	183.200	188.200	193.200
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	17.835,00	16.200	18.200	18.200	18.200	18.200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	208.193,21	183.000	180.000	165.000	170.000	175.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.814,04	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.814,04	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	53,53	250	250	250	250	250
442100 Erträge aus Verkauf	53,53	50	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.126,97	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	32.126,97	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
07 + Sonstige ordentliche Erträge	213,62	300	300	300	300	300
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	213,62	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	260.236,37	237.050	236.050	221.050	226.050	231.050
11 - Personalaufwendungen	121.110,18	135.538	115.486	118.099	121.112	124.212
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.399,36	6.618	7.448	7.634	7.825	8.021
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	85.865,61	95.826	81.741	83.784	85.879	88.026
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	7.946,59	10.229	6.385	6.544	6.708	6.875
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	18.261,68	20.375	16.872	17.294	17.726	18.169
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	41,54	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.166,90	1.613	2.145	1.923	2.027	2.145
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	428,50	527	545	570	597	626
12 - Versorgungsaufwendungen	7.338,65	7.500	9.333	9.333	9.333	9.333
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.338,65	7.500	9.333	9.333	9.333	9.333
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.599,52	211.250	208.250	190.250	192.250	194.250
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	205.953,21	195.000	190.000	172.000	174.000	176.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.723,08	6.250	8.250	8.250	8.250	8.250
527100 Lernmittel	4.923,23	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	161.797,28	168.000	172.000	177.000	182.000	187.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	161.797,28	168.000	172.000	177.000	182.000	187.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.865,69	46.000	59.700	60.200	61.200	61.700
543100 Geschäftsaufwendungen	21.739,08	25.700	35.700	35.700	35.700	35.700
544500 sonstige Steuern	1.208,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
544600 Versicherungen	17.389,85	17.800	21.500	22.000	23.000	23.500
544800 Schadensfälle	0,00	200	200	200	200	200
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	527,96	300	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	550.711,32	568.288	564.769	554.882	565.895	576.495
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-290.474,95	-331.238	-328.719	-333.832	-339.845	-345.445
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - 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 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-290.474,95	-331.238	-328.719	-333.832	-339.845	-345.445
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-290.474,95	-331.238	-328.719	-333.832	-339.845	-345.445
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	80.898,64	0	0	0	0	0
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80.898,64	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.199,16	0	0	0	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.199,16	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-269.775,47	-331.238	-328.719	-333.832	-339.845	-345.445
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-269.775,47	-331.238	-328.719	-333.832	-339.845	-345.445



Teilfinanzplan 2021

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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.835,00	16.200	18.200	0	18.200	18.200	18.200
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.345,72	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	154,29	250	250	0	250	250	250
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47.161,25	34.800	34.800	0	34.800	34.800	34.800
07 + Sonstige Einzahlungen	61,95	300	300	0	300	300	300
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.558,21	54.050	56.050	0	56.050	56.050	56.050
10 - Personalauszahlungen	117.997,70	133.398	112.796	0	115.606	118.488	121.441
11 - Versorgungsauszahlungen	7.338,65	7.500	9.333	0	9.333	9.333	9.333
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	211.150,22	211.250	208.250	0	190.250	192.250	194.250
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	39.564,50	46.000	59.700	0	60.200	61.200	61.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.051,07	398.148	390.079	0	375.389	381.271	386.724
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-308.492,86	-344.098	-334.029	0	-319.339	-325.221	-330.674
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	60.000	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	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	60.000	100.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.290,38	68.000	113.000	0	17.000	17.000	17.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	43.290,38	68.000	113.000	0	17.000	17.000	17.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-43.290,38	-8.000	-13.000	0	-17.000	-17.000	-17.000



Teilfinanzplan 2021

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	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	43.290,38	8.000	13.000	0	17.000	17.000	17.000	0	0
21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	0,00	8.000	8.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
21500.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	43.290,38	0	0	0	10.000	10.000	10.000	0	0
21500.93530 Anschaffung von EDV-Software	0,00	0	5.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	43.290,38	8.000	13.000	0	17.000	17.000	17.000	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-43.290,38	-8.000	-13.000	0	-17.000	-17.000	-17.000	0	0

Maßnahme: 03.212.01/03
Maßnahmen "Digitalpakt Schule"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	60.000	100.000	0	0	0	0	0	0
21500.36130 Landesmittel aus dem "Digitalpakt Schule"	0,00	60.000	100.000	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	60.000	100.000	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	60.000	100.000	0	0	0	0	60.000	100.000
21500.93550 Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des "Digitalpakts Schule"	0,00	60.000	100.000	0	0	0	0	60.000	100.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	60.000	100.000	0	0	0	0	60.000	100.000



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen	
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024			
	1	2	3	4	5	6	7			8
	in EUR									
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	-60.000	-100.000

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 328.719,00 € (Vorjahr: -331.238,00 €) 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>= 17.000,00 €</u>
Summe:	<u>= 18.200,00 €</u>

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	= 130.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)	= 50.000,00 €

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

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

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

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

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

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

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,394. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung. Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 124.819,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung bzw. Sanierung des Gebäudes der Hauptschule Hopsten. U. a. soll der der Technikraum saniert und im EDV-Raum die Fenster ausgetauscht werden. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 22.000,00 €. Für das Jahr 2021 sind insgesamt 50.000,00 € veranschlagt worden.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien veranschlagt. Für das Jahr 2021 werden Aufwendungen in Höhe von 140.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Es handelt sich hierbei um die anfallenden Kosten für die Unterhaltung der Geräte und Ausstattungsgegenstände der 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	= 10.000,00 €
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“	= 3.000,00 €

der Geschäftsbedarf	= 10.000,00 €
Summe:	= <u>35.700,00 €</u>

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 03.212.01/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Hauptschule

21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

Für die Beschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen sind in diesem Jahr 8.000,00 € veranschlagt worden.

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

Hier werden für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 keine Haushaltsmittel in Ansatz gebracht.

Maßnahme 03.211.01/03 Maßnahmen „Digitalpakt Schule“

21500.36130 Landesmittel aus dem „Digitalpakt Schule“

Es wurden für das Jahr 2021 Landesmittel in Höhe von 100.000,00 € eingestellt.

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

Für Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des „Digitalpakts Schule“ wurden für das Jahr 2021 100.000,00 € eingestellt.

Produkt**03.215.01**

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.215	Realschulen
Produkt	03.215.01	Ketteler-Realschule
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

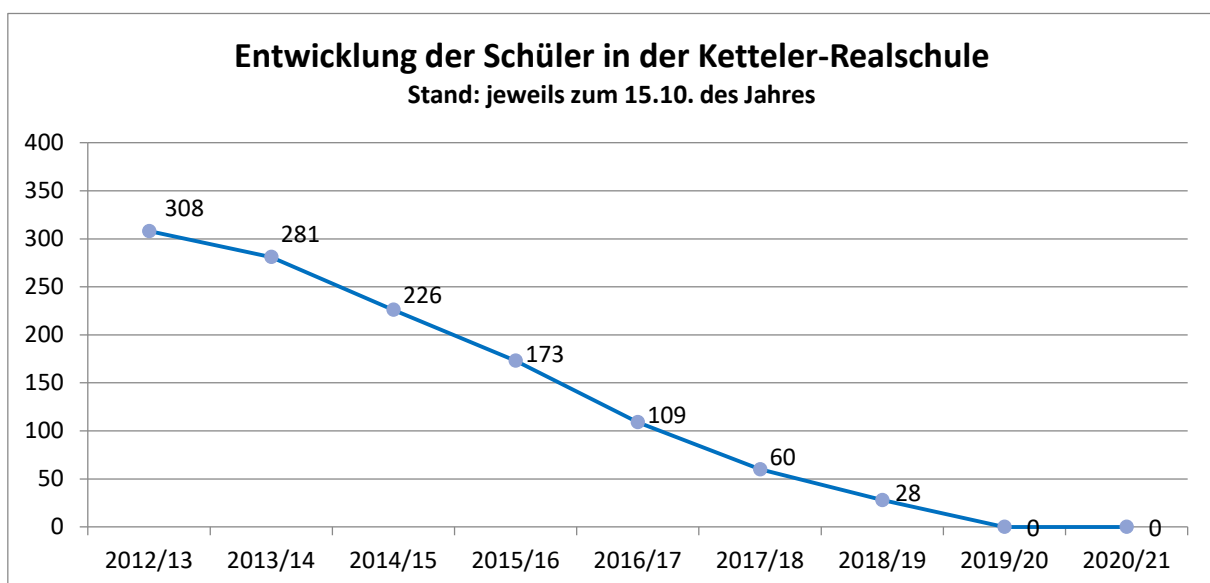
Schulgesetze und –verordnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,610	0,555	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.461,83	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.365,00	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.096,83	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	29,98	0	0	0	0	0
442100 Erträge aus Verkauf	29,98	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	98,67	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	98,67	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	7.590,48	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	33.837,01	0	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	23.952,10	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.147,37	0	0	0	0	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.142,14	0	0	0	0	0
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.166,90	0	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	428,50	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.795,64	0	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.643,91	0	0	0	0	0
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	151,73	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.981,52	0	0	0	0	0
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	5.981,52	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	62.080,00	0	0	0	0	0
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	62.080,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.342,36	0	0	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	4.106,26	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	413,23	0	0	0	0	0
544600 Versicherungen	2.543,18	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279,69	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	127.036,53	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-119.446,05	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)	-119.446,05	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

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-119.446,05	0	0	0	0	0
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	60.199,16	0	0	0	0	0
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	60.199,16	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-80.898,64	0	0	0	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-80.898,64	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-140.145,53	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-140.145,53	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

Zum Schuljahr 2019/2020 ist die Ketteler-Realschule Hopsten aufgelöst worden. Erträge und Aufwendungen ergaben sich damit letztmalig im Haushaltsjahr 2019.

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	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**03.241.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	2.247,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.247,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.247,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
11 - Personalaufwendungen	3.568,36	3.635	3.721	3.814	3.908	4.006
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.776,66	2.817	2.888	2.960	3.034	3.110
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	223,67	227	225	231	236	242
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	568,03	591	608	623	638	654
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.502,92	196.000	196.000	198.000	200.000	202.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	190.502,92	196.000	196.000	198.000	200.000	202.000
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	194.071,28	199.635	199.721	201.814	203.908	206.006
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-191.824,28	-197.035	-197.121	-199.214	-201.308	-203.406
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)	-191.824,28	-197.035	-197.121	-199.214	-201.308	-203.406
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)	-191.824,28	-197.035	-197.121	-199.214	-201.308	-203.406
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)	-191.824,28	-197.035	-197.121	-199.214	-201.308	-203.406
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-191.824,28	-197.035	-197.121	-199.214	-201.308	-203.406

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 197.121,00 € (Vorjahr: -197.035,00 €) 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 2021 auf 3.721,00 €.

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 2021 auf voraussichtlich 196.000,00 € und verteilen sich wie folgt:

Grundschulen	= 76.000,00 €
Hauptschule	= 120.000,00 €

Produkt**03.243.01**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schülerfahrkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

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

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.733,40	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
448100 Erstattungen vom Land	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	13.733,40	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.405,51	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.405,51	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	15.138,91	30.000	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	15.317,55	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.063,35	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	254,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	60.000	75.000	75.000	75.000	75.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	60.000	75.000	75.000	75.000	75.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.317,55	90.000	105.000	105.000	105.000	105.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-178,64	-60.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
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)	-178,64	-60.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
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)	-178,64	-60.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
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)	-178,64	-60.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-178,64	-60.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000

Erläuterungen zum Produkt 03.243.01 „Sonstige schulische Aufgaben“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 75.000,00 € (Vorjahr: -60.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448100 Erstattungen vom Land

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

Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen

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

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

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

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

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

Teilergebnisplan 2021**04**Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	196,77	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	196,77	200	200	200	200	200
11 - Personalaufwendungen	6.779,63	6.913	7.227	7.409	7.592	7.783
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	15.407,05	16.685	17.200	18.200	19.200	20.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.785,64	200	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.972,32	23.798	24.627	25.809	26.992	28.183
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.775,55	-23.598	-24.427	-25.609	-26.792	-27.983
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.775,55	-23.598	-24.427	-25.609	-26.792	-27.983
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-23.775,55	-23.598	-24.427	-25.609	-26.792	-27.983
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)	-23.775,55	-23.598	-24.427	-25.609	-26.792	-27.983
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-23.775,55	-23.598	-24.427	-25.609	-26.792	-27.983

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
gruppe		in EUR					
04.271	Volksschulen	-19.682,70	-21.055	-21.807	-22.925	-24.045	-25.169
04.281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-4.092,85	-2.543	-2.620	-2.684	-2.747	-2.814

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	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,096	0,096	0,096	0,096

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	4.405,65	4.470	4.707	4.825	4.945	5.069
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.435,22	3.486	3.666	3.758	3.852	3.948
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	266,24	270	285	292	299	307
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	704,19	714	756	775	794	814
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	15.277,05	16.485	17.000	18.000	19.000	20.000
531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	15.277,05	16.485	17.000	18.000	19.000	20.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.682,70	21.055	21.807	22.925	24.045	25.169
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.682,70	-21.055	-21.807	-22.925	-24.045	-25.169
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-19.682,70	-21.055	-21.807	-22.925	-24.045	-25.169
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-19.682,70	-21.055	-21.807	-22.925	-24.045	-25.169
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)	-19.682,70	-21.055	-21.807	-22.925	-24.045	-25.169
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-19.682,70	-21.055	-21.807	-22.925	-24.045	-25.169

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 21.807,00 € (Vorjahr: -21.055,00 €) 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 2021 auf 4.707,00 €.

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

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden die sächlichen Kosten der Volkshochschule verbucht.

Produkt**04.281.01**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,064	0,046

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	196,77	200	200	200	200	200
442100 Erträge aus Verkauf	196,77	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	196,77	200	200	200	200	200
11 - Personalaufwendungen	2.373,98	2.443	2.520	2.584	2.647	2.714
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.861,39	1.928	1.980	2.030	2.080	2.132
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	152,94	150	155	159	163	167
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	359,65	365	385	395	404	415
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	130,00	200	200	200	200	200
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	130,00	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.785,64	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	1.785,64	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.289,62	2.743	2.820	2.884	2.947	3.014
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.092,85	-2.543	-2.620	-2.684	-2.747	-2.814
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.092,85	-2.543	-2.620	-2.684	-2.747	-2.814
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-4.092,85	-2.543	-2.620	-2.684	-2.747	-2.814
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)	-4.092,85	-2.543	-2.620	-2.684	-2.747	-2.814
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-4.092,85	-2.543	-2.620	-2.684	-2.747	-2.814

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 2.620,00 € (Vorjahr -2.543,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 2.520,00 €.

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 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden Aufwendungen des täglichen Geschäftsbedarfs verbucht.

Teilergebnisplan 2021**05**Produktbereich: **05** Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	561.205,11	439.000	244.000	244.000	244.000	244.000
03 + Sonstige Transfererträge	2.986,77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	266.602,05	270.000	300.000	300.000	300.000	300.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.677,80	29.370	7.100	7.100	7.100	7.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.076,04	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.270,00	23.352	19.299	22.715	30.995	30.894
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	953,89	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	917.771,66	862.722	671.399	674.815	683.095	682.994
11 - Personalaufwendungen	317.932,51	326.473	358.290	363.105	338.440	346.709
12 - Versorgungsaufwendungen	65.765,03	73.280	86.847	86.847	86.847	86.847
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.625,79	221.500	201.500	201.500	201.500	201.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	67.370,62	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
15 - Transferaufwendungen	625.820,15	613.000	561.000	561.000	561.000	561.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	193.452,85	244.050	246.550	246.550	246.550	246.550
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.428.966,95	1.546.303	1.522.187	1.527.002	1.502.337	1.510.606
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-511.195,29	-683.581	-850.788	-852.187	-819.242	-827.612
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-511.195,29	-683.581	-850.788	-852.187	-819.242	-827.612
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-511.195,29	-683.581	-850.788	-852.187	-819.242	-827.612
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.802,49	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.035,00	-8.000	-9.537	-9.537	-9.537	-9.537
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-517.427,80	-688.581	-857.325	-858.724	-825.779	-834.149
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-517.427,80	-688.581	-857.325	-858.724	-825.779	-834.149

Teilergebnisplan 2021**05**Produktbereich: **05** Soziale Leistungen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
gruppe		in EUR					
05.312	Grundsicherung nach dem SGB II	-136.470,38	-151.705	-163.989	-166.053	-159.457	-162.294
05.313	Leistungen an Asylbewerber	-227.831,82	-276.797	-438.473	-439.704	-428.159	-430.431
05.315	Soziale Einrichtungen (bis 2018)	-7.906,63	0	0	0	0	0
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)	-22.588,50	-17.721	-22.853	-19.737	-19.052	-19.855
05.351	Sonstige soziale Leistungen	-62.941,74	-65.662	-71.545	-71.828	-64.433	-65.318
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	-59.688,73	-176.696	-160.465	-161.402	-154.678	-156.251

Produkt**05.312.01**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

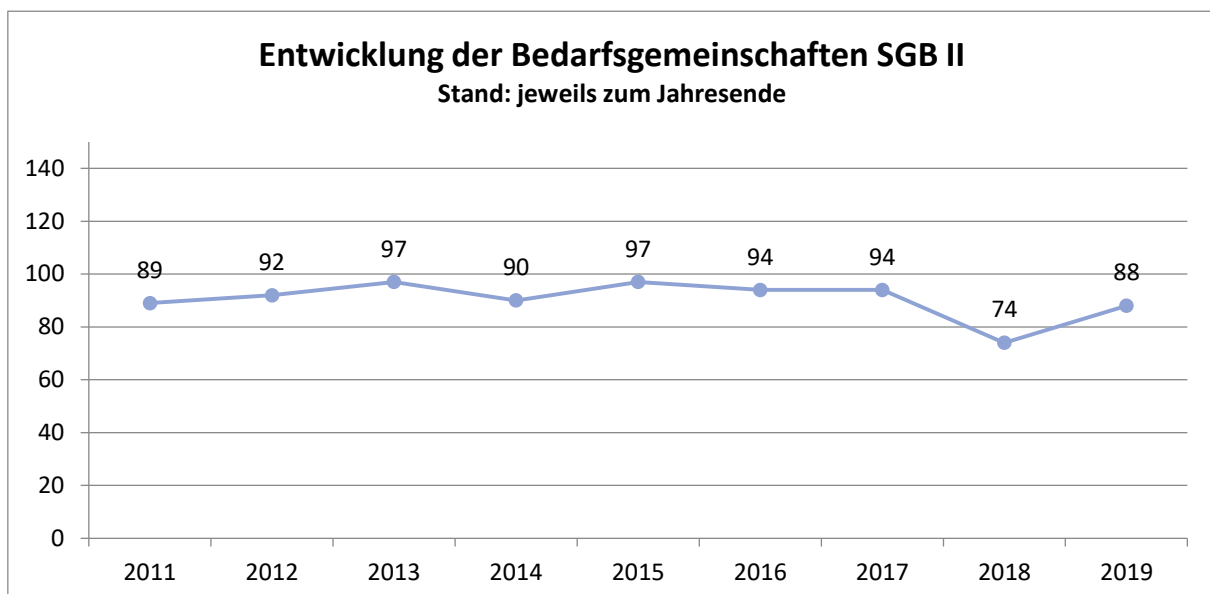
Sozialgesetzbuch, II. Teil, Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,202	1,652	1,652	1,652

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.993,08	70.000	75.000	75.000	75.000	75.000
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	76.993,08	70.000	75.000	75.000	75.000	75.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	1.910	1.980
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	1.910	1.980
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	76.993,08	70.000	75.000	75.000	76.910	76.980
11 - Personalaufwendungen	114.509,71	108.955	120.622	122.686	118.000	120.907
501100 Dienstaufwendungen Beamte	10.529,11	10.800	11.781	12.076	12.377	12.687
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	74.497,87	70.948	77.641	79.582	81.571	83.610
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.932,07	5.657	6.101	6.253	6.409	6.570
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.367,54	14.625	16.013	16.413	16.823	17.244
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	595	595	595	595	595
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	7.124,53	4.879	6.951	6.116	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.058,59	1.451	1.540	1.651	225	201
12 - Versorgungsaufwendungen	12.475,70	12.750	15.867	15.867	15.867	15.867
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	12.475,70	12.750	15.867	15.867	15.867	15.867
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.478,05	100.000	102.500	102.500	102.500	102.500
543100 Geschäftsaufwendungen	1.142,40	0	2.500	2.500	2.500	2.500
546100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	85.335,65	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	213.463,46	221.705	238.989	241.053	236.367	239.274
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-136.470,38	-151.705	-163.989	-166.053	-159.457	-162.294
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-136.470,38	-151.705	-163.989	-166.053	-159.457	-162.294
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-136.470,38	-151.705	-163.989	-166.053	-159.457	-162.294
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	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)	-136.470,38	-151.705	-163.989	-166.053	-159.457	-162.294
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-136.470,38	-151.705	-163.989	-166.053	-159.457	-162.294

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 163.989,00 € (Vorjahr: -151.705,00 €) 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 2021 werden hier Einnahmen in Höhe von 75.000,00 € erwartet.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,652. 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 2021 auf 136.489,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Sachkonto 546100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende

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

ein Drittel, in den Jahren 2009 und 2010 auf 40 % und ab 2011 auf 50 %. Einen entsprechenden Beschluss hat der Rat der Gemeinde Hopsten in seiner Sitzung am 25.10.2007 gefasst. Neben dieser Quote ist die Höhe der Kostenbeteiligung der Gemeinde Hopsten auch von der jeweiligen Entwicklung der Fallzahlen abhängig. Für das Haushaltsjahr 2021 wird eine Finanzierungsbeteiligung in Höhe von 100.000,00 € erwartet.

Produkt**05.313.01**

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

Beschreibung

- Sicherstellung des notwendigen Bedarfs und Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt sowie sonstige unerläßliche Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
- Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen
- Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen
- Geltendmachung der Erstattungsansprüche gegenüber dem Land

Auftragsgrundlage

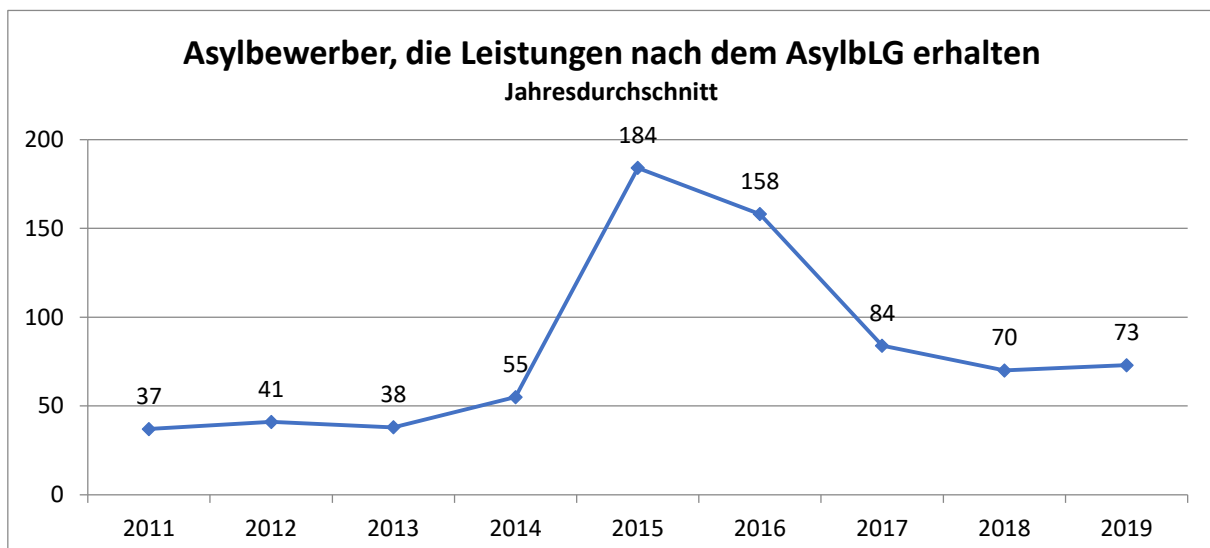
Asylbewerberleistungsgesetz, Zuwanderungsgesetz, SGB I, II und XII, Flüchtlingsaufnahmegesetz

Zielgruppe

Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,448	1,385	1,415	1,415

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	466.169,85	350.000	150.000	150.000	150.000	150.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	466.169,85	350.000	150.000	150.000	150.000	150.000
03 + Sonstige Transfererträge	2.986,77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	500	500	500	500	500
429100 Andere sonstige Transfererträge	2.986,77	500	500	500	500	500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.076,04	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	36.076,04	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	2.808	2.912
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	2.808	2.912
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	505.232,66	451.000	251.000	251.000	253.808	253.912
11 - Personalaufwendungen	89.884,75	98.097	105.190	106.421	97.684	100.060
501100 Dienstaufwendungen Beamte	15.484,02	15.883	17.325	17.758	18.202	18.657
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	48.554,52	56.095	58.045	59.496	60.983	62.508
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.965,67	4.567	4.654	4.771	4.890	5.012
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.846,54	11.369	11.805	12.100	12.403	12.713
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	875	875	875	875	875
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	10.477,25	7.175	10.222	8.994	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.556,75	2.133	2.264	2.427	331	295
12 - Versorgungsaufwendungen	18.346,62	18.750	23.333	23.333	23.333	23.333
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	18.346,62	18.750	23.333	23.333	23.333	23.333
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	624.833,11	608.000	558.000	558.000	558.000	558.000
533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	18.229,69	0	0	0	0	0
533900 Sonstige soziale Leistungen	606.603,42	608.000	558.000	558.000	558.000	558.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
17 = Ordentliche Aufwendungen	733.064,48	727.797	689.473	690.704	681.967	684.343
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-227.831,82	-276.797	-438.473	-439.704	-428.159	-430.431
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-227.831,82	-276.797	-438.473	-439.704	-428.159	-430.431
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-227.831,82	-276.797	-438.473	-439.704	-428.159	-430.431
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)	-227.831,82	-276.797	-438.473	-439.704	-428.159	-430.431
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-227.831,82	-276.797	-438.473	-439.704	-428.159	-430.431

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 438.473,00 € (Vorjahr: -276.797,00 €) 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 15 Flüchtlinge ab. Für die geduldeten Flüchtlinge wird zurzeit noch keine Pauschale gezahlt. Diese Aufwendungen sind von der Gemeinde zu tragen.

Sachkonto 421100 Ersatz von Leistungen außerhalb von Einrichtungen

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

Sachkonto 429100 Andere sonstige Transfererträge

Hierbei handelt es sich um Kostenerstattungen von Asylbewerbern.

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

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Leistungen nach dem AsylbLG“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1.415. 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 2021 auf 128.523,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die anteiligen Personalkosten für die Geschäftsführung des Solidarfonds sind dem Kreis Steinfurt zu erstatten. Für das Jahr 2021 werden Aufwendungen in Höhe von 1.500,00 € erwartet.

Sachkonto 533900 Sonstige soziale Leistungen

Die Städte und Gemeinden sind seit dem 01.01.1995 zuständige Stelle für die Wahrnehmung der Aufgaben zur Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes (AsylbLG) und damit auch Kostenträger. Der Umfang der zu gewährenden Leistungen ergibt sich auf dem AsylbLG und beinhaltet im Wesentlichen die Sach- und Geldleistungen bzw. die Krankenhilfe. Im Monat Oktober 2020 bezogen 66 Asylbewerber (Oktober Vorjahr: 64 Asylbewerber) Leistungen nach dem AsylbLG. Hier muss die weitere Entwicklung im Jahr 2021 abgewartet werden.

Außerdem werden hier die Vorausleistungen der Krankenhilfe nach § 4 AsylbLG, die vom Kreis Steinfurt erstattet und im Gesamtumlageverfahren des Solidarfonds berücksichtigt werden, verbucht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Betreuung von Asylbewerbern, Geschäftsaufwendungen und um Gerichts- und Prozesskosten.

Produkt**05.315.01**

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.315	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
Produkt	05.315.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
Verantwortliche Person(en)		Herr Veltin

Beschreibung

Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

Auftragsgrundlage

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

ab Haushaltsjahr 2019: Produkt 05.375.01

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	350,17	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	350,17	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.015,45	0	0	0	0	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-9.015,45	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	-8.665,28	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	-758,65	0	0	0	0	0
501100 Dienstaufwendungen Beamte	-758,23	0	0	0	0	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	-0,42	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	-758,65	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.906,63	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)	-7.906,63	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)	-7.906,63	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)	-7.906,63	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-7.906,63	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.315.01 „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“

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

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

Produkt**05.333.01**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

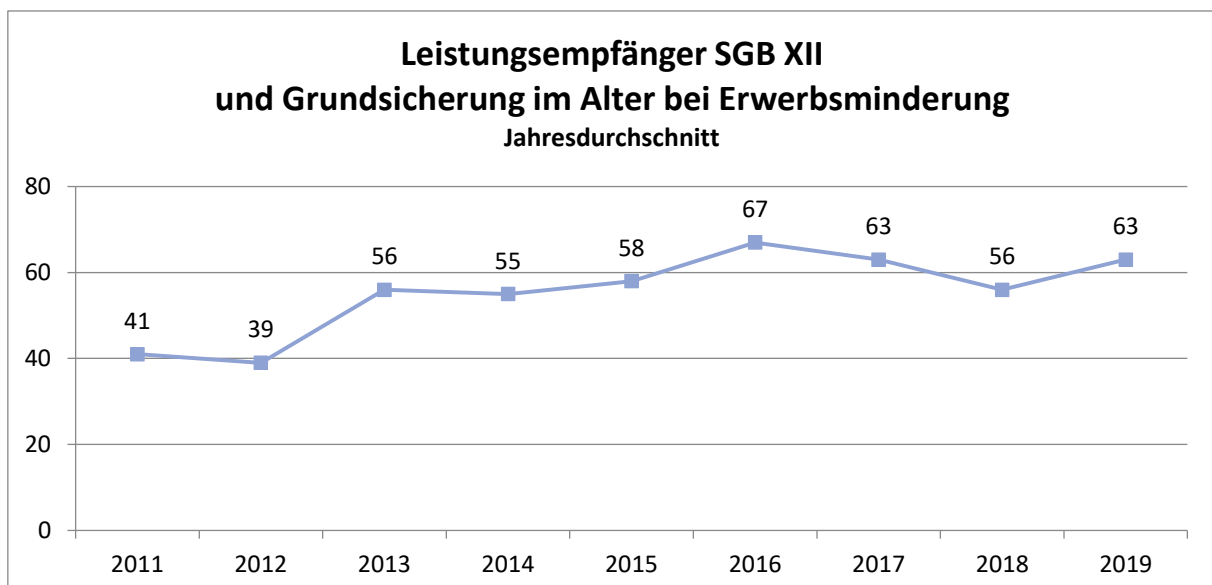
Sozialgesetzbuch, XII. Teil, Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,167	0,244	0,244	0,244

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	6.055,00	18.352	14.299	17.715	17.907	17.508
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	6.055,00	18.352	14.299	17.715	17.907	17.508
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	6.055,00	18.352	14.299	17.715	17.907	17.508
11 - Personalaufwendungen	15.716,73	15.793	16.505	16.805	16.312	16.716
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.238,77	1.271	1.386	1.421	1.456	1.493
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	10.585,15	10.742	11.015	11.290	11.572	11.861
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	903,54	917	931	954	978	1.003
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.026,55	2.048	2.104	2.156	2.210	2.265
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	70	70	70	70	70
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	838,18	574	818	720	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	124,54	171	181	194	26	24
12 - Versorgungsaufwendungen	12.926,77	19.280	19.647	19.647	19.647	19.647
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	1.467,73	1.500	1.867	1.867	1.867	1.867
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	11.335,04	17.780	17.780	17.780	17.780	17.780
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	124,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.643,50	36.073	37.152	37.452	36.959	37.363
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.588,50	-17.721	-22.853	-19.737	-19.052	-19.855
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-22.588,50	-17.721	-22.853	-19.737	-19.052	-19.855
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-22.588,50	-17.721	-22.853	-19.737	-19.052	-19.855

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	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)	-22.588,50	-17.721	-22.853	-19.737	-19.052	-19.855
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-22.588,50	-17.721	-22.853	-19.737	-19.052	-19.855

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 22.853,00 € (Vorjahr: -17.721,00 €) 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 2021 auf 36.152,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Produkt**05.351.01**

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

Beschreibung

Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Auftragsgrundlage

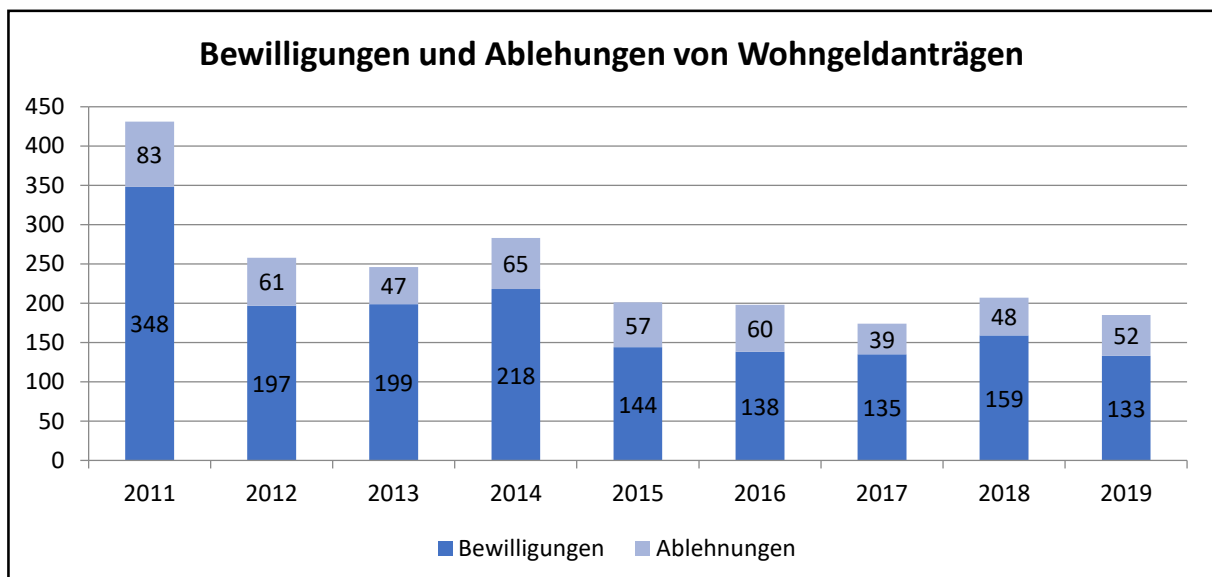
Wohngeldgesetz

Zielgruppe

Mieter/inne und Eigentümer/innen von Wohnraum

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,416	0,301	0,301	0,301

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	18.466,68	18.721	19.209	19.689	20.180	20.685
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	14.444,48	14.659	15.043	15.419	15.804	16.199
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.226,29	1.235	1.263	1.295	1.327	1.360
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.795,91	2.827	2.903	2.975	3.049	3.126
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.466,68	18.721	19.209	19.689	20.180	20.685
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.466,68	-18.721	-19.209	-19.689	-20.180	-20.685
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-18.466,68	-18.721	-19.209	-19.689	-20.180	-20.685
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-18.466,68	-18.721	-19.209	-19.689	-20.180	-20.685
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)	-18.466,68	-18.721	-19.209	-19.689	-20.180	-20.685
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-18.466,68	-18.721	-19.209	-19.689	-20.180	-20.685

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 19.209,00 € (Vorjahr: -18.721,00 €) 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 2021 auf 19.209,00 €.

Produkt**05.351.02**

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.351	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.351.02	Sonstige soziale Leistungen
Verantwortliche Person(en)		Herr Veltin

Beschreibung

Beratung, Aufnahme/Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Sozialversicherung und in Angelegenheiten nach dem Schwerbehindertengesetz, Erziehungsgeldgesetz, Unterhaltssicherungsgesetz, Bundesausbildungsförderungsgesetz, Bundesversorgungsgesetz und in Angelegenheiten der Rundfunkgebührenbefreiung

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch IV., VI. und VII. Teil, Schwerbehindertengesetz, Erziehungsgeldgesetz, Unterhaltssicherungsgesetz, Bundesausbildungsförderungsgesetz, Bundesversorgungsgesetz, Verordnung über die Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,298	0,253	0,253	0,253

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	1.685	1.747
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	1.685	1.747
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	1.685	1.747
11 - Personalaufwendungen	23.332,25	22.591	25.699	25.502	19.301	19.743
501100 Dienstaufwendungen Beamte	9.290,58	9.530	10.395	10.655	10.921	11.194
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.292,37	5.391	5.661	5.803	5.948	6.096
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	421,70	431	439	450	461	472
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.107,20	1.129	1.188	1.217	1.248	1.279
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.286,35	4.305	6.133	5.396	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	934,05	1.280	1.358	1.456	198	177
12 - Versorgungsaufwendungen	11.007,97	11.250	14.000	14.000	14.000	14.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	11.007,97	11.250	14.000	14.000	14.000	14.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	987,04	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	987,04	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	112,80	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	112,80	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	35.440,06	38.941	42.799	42.602	36.401	36.843
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-35.440,06	-38.941	-42.799	-42.602	-34.716	-35.096
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-35.440,06	-38.941	-42.799	-42.602	-34.716	-35.096
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-35.440,06	-38.941	-42.799	-42.602	-34.716	-35.096
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.035,00	-8.000	-9.537	-9.537	-9.537	-9.537
581100 Aufwendungen aus internen	-9.035,00	-8.000	-9.537	-9.537	-9.537	-9.537

Teilergebnisplan 2021

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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>Leistungsbeziehungen</i>						
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-44.475,06	-46.941	-52.336	-52.139	-44.253	-44.633
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-44.475,06	-46.941	-52.336	-52.139	-44.253	-44.633

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 52.336,00 € (Vorjahr: -46.941,00 €) 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 2021 auf 39.699,00 €.

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

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

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

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

Produkt**05.375.01**

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

Beschreibung

Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

Auftragsgrundlage

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	1,200	0,980	1,026

Erläuterungen und Hinweise

bis Haushaltsjahr 2018: Produkt 05.315.01

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.692,01	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	17.692,01	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275.617,50	270.000	300.000	300.000	300.000	300.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	275.617,50	270.000	300.000	300.000	300.000	300.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.677,80	29.370	7.100	7.100	7.100	7.100
441100 Mieten und Pachten	38.965,10	28.870	6.600	6.600	6.600	6.600
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	712,70	500	500	500	500	500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.215,00	5.000	5.000	5.000	6.685	6.747
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	1.685	1.747
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.215,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	953,89	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	953,89	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	338.156,20	323.370	331.100	331.100	332.785	332.847
11 - Personalaufwendungen	56.781,04	62.316	71.065	72.002	66.963	68.598
501100 Dienstaufwendungen Beamte	10.048,81	9.530	10.395	10.655	10.921	11.194
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	31.545,65	37.082	41.739	42.782	43.852	44.948
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.719,76	2.138	2.428	2.489	2.551	2.615
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.246,42	7.456	8.487	8.699	8.916	9.139
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.286,35	4.305	6.133	5.396	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	934,05	1.280	1.358	1.456	198	177
12 - Versorgungsaufwendungen	11.007,97	11.250	14.000	14.000	14.000	14.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	11.007,97	11.250	14.000	14.000	14.000	14.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.625,79	220.000	200.000	200.000	200.000	200.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	152.195,34	210.000	190.000	190.000	190.000	190.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.430,45	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	67.370,62	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	67.370,62	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.862,00	141.500	141.500	141.500	141.500	141.500
542200 Mieten und Pachten	97.587,00	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
543100 Geschäftsaufwendungen	664,41	500	500	500	500	500
544500 sonstige Steuern	3.792,05	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
544600 Versicherungen	4.818,54	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	400.647,42	503.066	494.565	495.502	490.463	492.098
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-62.491,22	-179.696	-163.465	-164.402	-157.678	-159.251
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-62.491,22	-179.696	-163.465	-164.402	-157.678	-159.251

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	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)	-62.491,22	-179.696	-163.465	-164.402	-157.678	-159.251
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	2.802,49	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.802,49	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-59.688,73	-176.696	-160.465	-161.402	-154.678	-156.251
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-59.688,73	-176.696	-160.465	-161.402	-154.678	-156.251

Erläuterungen zum Produkt 05.375.01 „Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer“

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

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 163.465,00 € (Vorjahr: -179.696,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Für die Asylwohnungen haben die Bewohner eine Nutzungsentschädigung zu zahlen. Für das Jahr 2021 werden Einnahmen in Höhe von 300.000,00 € erwartet.

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um die Erstattung von Bewirtschaftungs- und sonstigen Kosten durch Asylbewerber.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,026. 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 2021 auf 85.065,00 €.

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 2021 sieht für diese Zwecke 30.000,00 € vor.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren für die Asylwohnungen Schapener Straße 12, Schapener Straße 16, Altenteiler Kreimer, Marktstr. 23, Gartenstraße 1, Bunte Straße 38, Bunte Straße 56, Kettelerstraße 2, Prozessionsweg 22, Recker Straße 17, Kupferstraße 3, Halverder Straße 5, Börnkamp 6, Dieselstraße 3, Kolpingstraße 10, Windmühlenstraße 12 und 14 und weiterer Objekte veranschlagt. Es werden Aufwendungen in Höhe von 160.000,00 € 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 2021 auf voraussichtlich 130.000,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“ besteht im Wesentlichen aus der Aa-Schule, dem Zweistock „Kreimer“, dem Altenteiler Kreimer und die neu erworbenen Objekte Leyendecker, Wesselmann, Westermann/Niemann, Schlüter und Masuch. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke (3.000,00 €).

Teilergebnisplan 2021**06****Produktbereich:****06****Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.994,00	59.930	67.600	73.800	75.000	76.200
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.103,58	57.000	38.760	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.350,00	500	1.500	1.500	1.500	1.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	674	698
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	96.447,58	117.430	107.860	75.300	77.174	78.398
11 - Personalaufwendungen	110.196,71	113.338	110.776	113.210	113.304	116.120
12 - Versorgungsaufwendungen	4.403,18	4.500	5.600	5.600	5.600	5.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.437,21	26.050	46.050	28.050	28.050	18.050
14 - Bilanzielle Abschreibungen	29.151,90	29.500	30.300	31.500	32.700	33.900
15 - Transferaufwendungen	184.973,44	194.200	207.500	222.500	232.500	242.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.732,82	93.310	75.610	10.610	10.610	10.610
17 = Ordentliche Aufwendungen	472.895,26	460.898	475.836	411.470	422.764	426.780
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-376.447,68	-343.468	-367.976	-336.170	-345.590	-348.382
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-376.447,68	-343.468	-367.976	-336.170	-345.590	-348.382
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-376.447,68	-343.468	-367.976	-336.170	-345.590	-348.382
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.170,82	3.290	3.290	3.290	3.290	3.290
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-629,62	-800	-800	-800	-800	-800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-373.906,48	-340.978	-365.486	-333.680	-343.100	-345.892
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-373.906,48	-340.978	-365.486	-333.680	-343.100	-345.892

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
gruppe		in EUR					
06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-287.951,79	-248.178	-267.210	-233.689	-243.916	-254.711
06.362	Jugendarbeit	-37.907,14	-42.366	-43.410	-44.273	-42.594	-43.697
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	-48.047,55	-50.434	-54.866	-55.718	-56.590	-47.484



Teilfinanzplan 2021

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.434,78	32.530	33.200	0	33.200	33.200	33.200
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.831,58	57.000	38.760	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.150,00	500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.416,36	90.030	73.460	0	34.700	34.700	34.700
10 - Personalauszahlungen	107.005,32	111.104	107.779	0	110.469	113.225	116.049
11 - Versorgungsauszahlungen	4.403,18	4.500	5.600	0	5.600	5.600	5.600
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.881,36	26.050	46.050	0	28.050	28.050	18.050
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	172.717,88	190.500	197.500	0	207.500	217.500	227.500
15 - Sonstige Auszahlungen	56.830,51	93.310	75.610	0	10.610	10.610	10.610
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	415.838,25	425.464	432.539	0	362.229	374.985	377.809
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-347.421,89	-335.434	-359.079	0	-327.529	-340.285	-343.109
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	5.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	593,99	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	46.900,19	250.000	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	47.494,18	255.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-47.494,18	-255.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

Produkt**06.361.01**

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

Beschreibung

Gewährung von gemeindlichen Zuschüssen zum Betrieb von Tageseinrichtungen für Kinder, Unterstützung des Kreisjugendamtes bei der Sicherstellung des Anspruchs auf einen Kindergartenplatz, Erhebung von Elternbeiträgen

Auftragsgrundlage

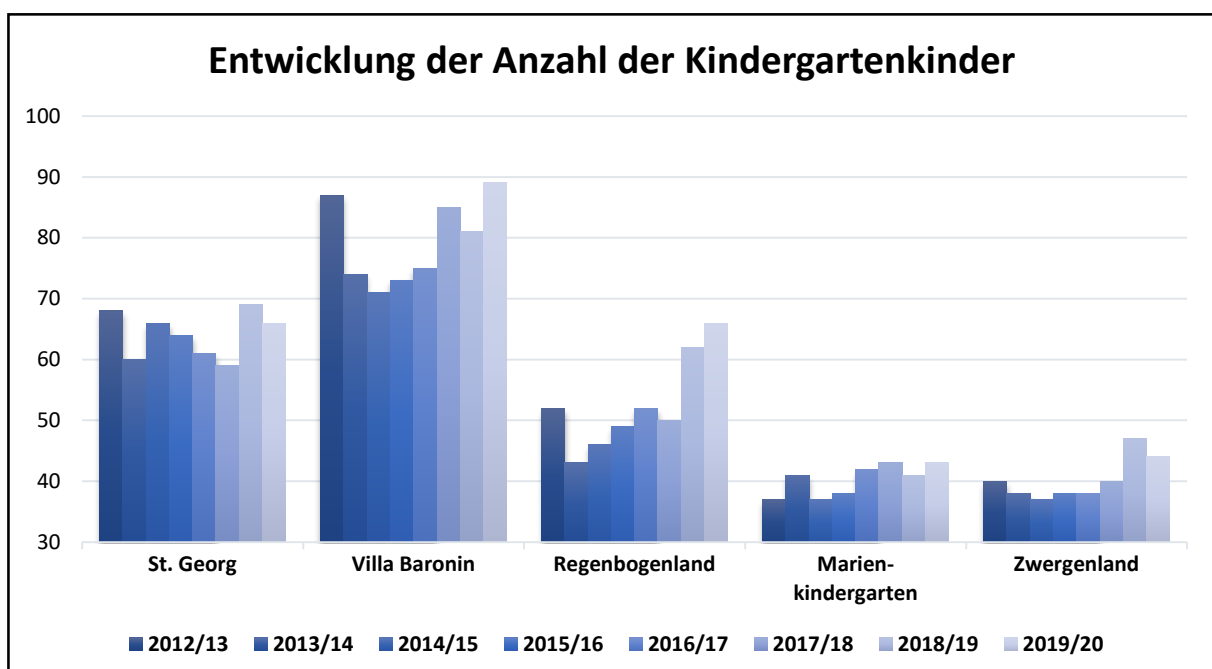
Kinder- und Jugendhilfegesetz, Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (GTK)

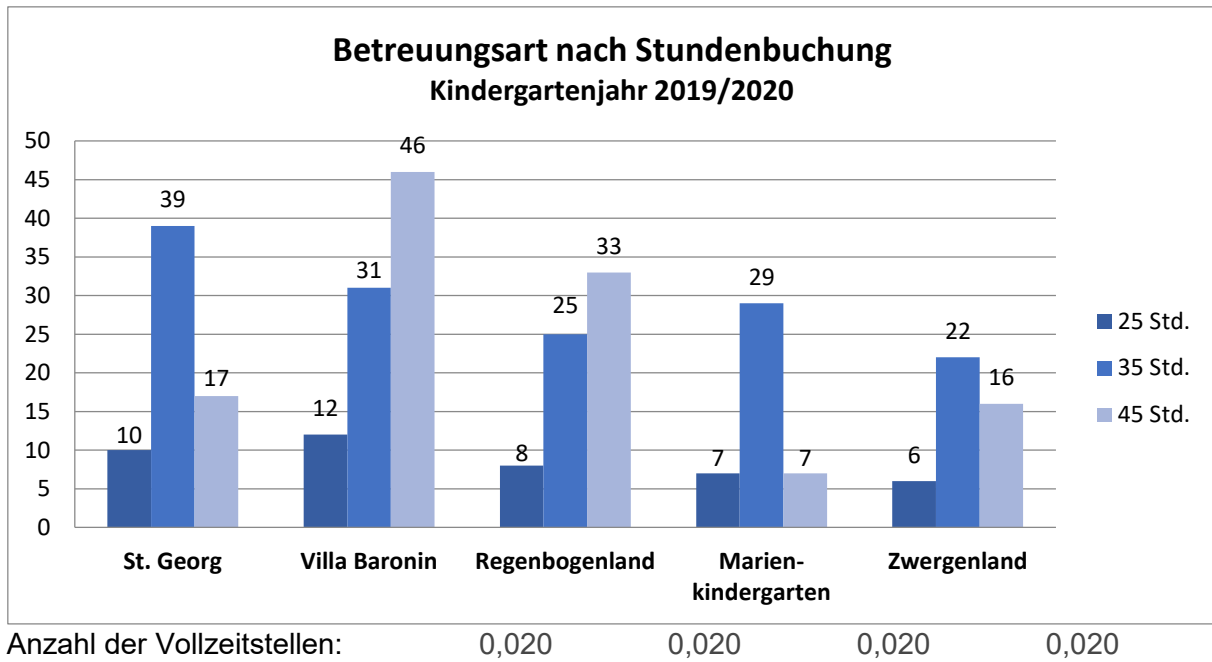
Zielgruppe

Kinder mit Betreuungsbedarf, Erziehungsberechtigte und Tagespflegepersonen

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,522	0,459	0,459	0,459

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.105,99	24.000	30.000	35.000	35.000	35.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.105,99	24.000	30.000	35.000	35.000	35.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.103,58	57.000	38.760	0	0	0
441100 Mieten und Pachten	33.103,58	57.000	38.760	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	112	116
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	112	116
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	57.209,57	81.000	68.760	35.000	35.112	35.116
11 - Personalaufwendungen	29.719,50	30.028	31.037	31.756	32.095	32.894
501100 Dienstaufwendungen Beamte	618,50	635	693	710	728	746
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	22.321,46	22.654	23.287	23.869	24.466	25.078
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.872,08	1.852	1.926	1.974	2.024	2.074
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.426,10	4.480	4.596	4.711	4.829	4.949
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	35	35	35	35	35
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	419,09	287	409	360	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	62,27	85	91	97	13	12
12 - Versorgungsaufwendungen	733,86	750	933	933	933	933
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	733,86	750	933	933	933	933
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.405,47	8.000	18.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	67.405,47	8.000	18.000	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.795,30	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	20.795,30	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
15 - Transferaufwendungen	176.664,96	183.700	200.000	215.000	225.000	235.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	172.861,41	180.000	190.000	200.000	210.000	220.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	3.803,55	3.700	10.000	15.000	15.000	15.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.842,27	85.700	65.000	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	49.341,61	85.000	64.000	0	0	0
544600 Versicherungen	500,66	700	1.000	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	345.161,36	329.178	335.970	268.689	279.028	289.827
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-287.951,79	-248.178	-267.210	-233.689	-243.916	-254.711
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-287.951,79	-248.178	-267.210	-233.689	-243.916	-254.711
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	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)	-287.951,79	-248.178	-267.210	-233.689	-243.916	-254.711
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)	-287.951,79	-248.178	-267.210	-233.689	-243.916	-254.711
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-287.951,79	-248.178	-267.210	-233.689	-243.916	-254.711



Teilfinanzplan 2021

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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.831,58	57.000	38.760	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	32.831,58	57.000	38.760	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	29.187,66	29.656	30.537	0	31.299	32.082	32.882
11 - Versorgungsauszahlungen	733,86	750	933	0	933	933	933
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.144,18	8.000	18.000	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	164.410,64	180.000	190.000	0	200.000	210.000	220.000
15 - Sonstige Auszahlungen	49.939,96	85.700	65.000	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.416,30	304.106	304.470	0	232.232	243.015	253.815
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-266.584,72	-247.106	-265.710	0	-232.232	-243.015	-253.815
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	46.900,19	250.000	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	46.900,19	250.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-46.900,19	-250.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.361.01 „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“

Das Produkt umfasst

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 267.210,00 € (Vorjahr: -248.178,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 441100 Mieten und Pachten

Für die Containeranlage am Kindergarten St.-Georg Hopsten erhält die Gemeinde Hopsten vom Träger der Einrichtung entsprechende Mietzahlungen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,459. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 31.970,00 €.

Sachkonto 524100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Sachkonto 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche

Die Gemeinde Hopsten gewährt Zuschüsse für folgende Kindertageseinrichtungen:

Kindergarten Villa Baronin in Hopsten (4 Kindergartengruppen)	= 90.000,00 €
Kindergarten St.-Georg Hopsten (4 Kindergartengruppen)	= 10.000,00 €
Kindergarten „Regenbogenland“ in Hopsten	= 35.000,00 €

(3 Kindergartengruppen) Evgl. Kindergarten in Schale	= 30.000,00 €
(3 Kindergartengruppen) Kindergarten „St. Marien“ in Halverde	= 25.000,00 €
Gesamtsumme:	= <u>190.000,00 €</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 Inventars. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

Es handelt sich hierbei um die Mietzahlungen für die Containeranlagen am Kindergarten St.-Georg und Regenbogenland Hopsten. Für das Haushaltsjahr 2021 wurden 64.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 06.361.01/01 Kindertagesstätten

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

Für die Schaffung zusätzlicher U3-Plätze in Hopsten und Schale wird ein Investitionszuschuss gewährt. Es stehen Haushaltsmittel aus Ermächtigungsübertragungen der Jahre 2019 und 2020 zur Verfügung.

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

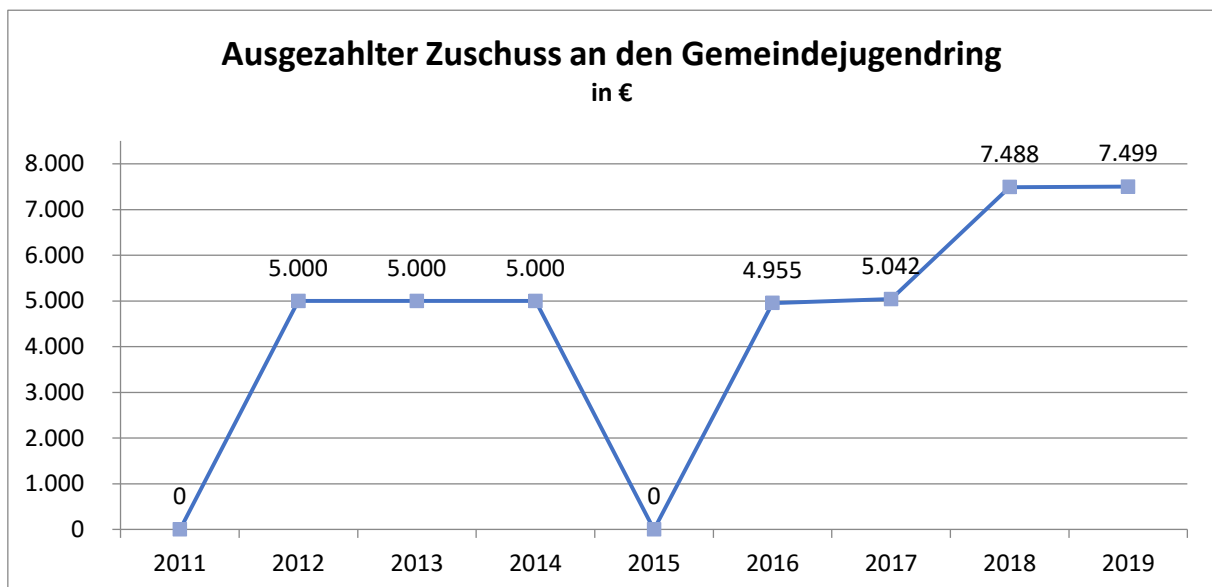
Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,650	0,650	0,650	0,650

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.694,01	33.730	34.600	34.800	35.000	35.200
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	11.857,41	10.295	10.900	10.900	10.900	10.900
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	22.358,86	22.000	22.300	22.300	22.300	22.300
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	218,51	235	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.259,23	1.200	1.400	1.600	1.800	2.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.350,00	500	1.500	1.500	1.500	1.500
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	1.350,00	500	1.500	1.500	1.500	1.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	562	582
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	562	582
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	37.044,01	34.230	36.100	36.300	37.062	37.282
11 - Personalaufwendungen	44.814,13	43.686	45.683	46.546	45.429	46.552
501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.096,90	3.177	3.465	3.552	3.640	3.731
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	30.940,61	30.036	30.828	31.599	32.389	33.198
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.435,98	2.430	2.532	2.595	2.660	2.727
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.933,84	6.006	6.186	6.341	6.499	6.662
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	175	175	175	175	175
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.095,45	1.435	2.044	1.799	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	311,35	427	453	485	66	59
12 - Versorgungsaufwendungen	3.669,32	3.750	4.667	4.667	4.667	4.667
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	3.669,32	3.750	4.667	4.667	4.667	4.667
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.359,35	8.050	8.050	8.050	8.050	8.050
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.924,68	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.320,82	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.113,85	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.162,59	6.300	6.300	6.500	6.700	6.900
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.162,59	6.300	6.300	6.500	6.700	6.900
15 - Transferaufwendungen	8.308,48	10.500	7.500	7.500	7.500	7.500
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	8.308,48	10.500	7.500	7.500	7.500	7.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.088,96	6.710	9.710	9.710	9.710	9.710
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	400	400	400	400	400
543100 Geschäftsaufwendungen	5.795,10	6.000	9.000	9.000	9.000	9.000
544500 sonstige Steuern	242,00	250	250	250	250	250
544600 Versicherungen	51,86	60	60	60	60	60
17 = Ordentliche Aufwendungen	77.402,83	78.996	81.910	82.973	82.056	83.379
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-40.358,82	-44.766	-45.810	-46.673	-44.994	-46.097
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-40.358,82	-44.766	-45.810	-46.673	-44.994	-46.097
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-40.358,82	-44.766	-45.810	-46.673	-44.994	-46.097
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	3.081,30	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.081,30	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-629,62	-800	-800	-800	-800	-800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-629,62	-800	-800	-800	-800	-800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-37.907,14	-42.366	-43.410	-44.273	-42.594	-43.697
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-37.907,14	-42.366	-43.410	-44.273	-42.594	-43.697

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 4.410,00 € (Vorjahr: -42.366,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Die Gemeinde Hopsten erwartet Landesmittel zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen in Höhe von 10.900,00 €.

Sachkonto 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV

Die Gemeinde Hopsten erhält zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit einen Zuschuss vom Jugendamt des Kreises Steinfurt in Höhe von insgesamt 22.300,00 €.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Maßnahmen zur Förderung der Jugendarbeit“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 50.350,00 €.

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 2021 sieht für diese Zwecke 1.000,00 € vor.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalenutzungsgebühren 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 Jugendtreffs Hopsten wurden 2.250,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen

Es handelt sich hierbei um Mittel zur Durchführung von Projekten/Veranstaltungen im Rahmen der Jugendarbeit.

Sachkonto 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche

Es handelt sich hierbei um den Zuschuss an den Gemeindejugendring in Höhe von 7.500,00 €.

Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören u.a. die Aufwendungen für Telefon-/Internetgebühren (Jugendtreff Hopsten) in Höhe von 1.000,00 € und Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Jugendprojekt „KuKuG“ in Höhe von 8.000,00 €.

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Maßnahmen zur Förderung der Jugendarbeit“ besteht im Wesentlichen aus dem Gebäude des Jugendtreffs einschließlich des Inventars. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der anteiligen Aufwendungen für Abschreibungen vom Produkt „Sporthallen und Umkleidegebäude“ für die Räumlichkeiten des Umkleidegebäudes im ehemaligen Feuerwehrgerätehaus (jetzt Umkleidegebäude und Jugendtreff) in Hopsten.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der anteiligen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten an das Produkt „Sporthallen und Umkleidegebäude“ für die Räumlichkeiten des Umkleidegebäudes im ehemaligen Feuerwehrgerätehaus (jetzt Umkleidegebäude und Jugendtreff) in Hopsten.

Produkt**06.366.01**

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,887	0,894	0,800	0,623

Erläuterungen und Hinweise

Zu den Spielplätzen gehören:

Hopsten

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

OT Schale

- Jahnstraße
- Zum Aatal
- Raitgorn

OT Halverde

- Großer Esch
- Halverde West

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.194,00	2.200	3.000	4.000	5.000	6.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.194,00	2.200	3.000	4.000	5.000	6.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.194,00	2.200	3.000	4.000	5.000	6.000
11 - Personalaufwendungen	35.663,08	39.624	34.056	34.908	35.780	36.674
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	27.833,58	30.827	26.793	27.463	28.149	28.853
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.361,06	2.510	2.073	2.125	2.178	2.232
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.468,44	6.287	5.190	5.320	5.453	5.589
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.672,39	10.000	20.000	20.000	20.000	10.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	11.672,39	10.000	20.000	20.000	20.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.194,01	2.200	3.000	4.000	5.000	6.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.194,01	2.200	3.000	4.000	5.000	6.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	801,59	900	900	900	900	900
544500 sonstige Steuern	801,59	900	900	900	900	900
17 = Ordentliche Aufwendungen	50.331,07	52.724	57.956	59.808	61.680	53.574
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-48.137,07	-50.524	-54.956	-55.808	-56.680	-47.574
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-48.137,07	-50.524	-54.956	-55.808	-56.680	-47.574
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-48.137,07	-50.524	-54.956	-55.808	-56.680	-47.574
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)	-48.047,55	-50.434	-54.866	-55.718	-56.590	-47.484
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-48.047,55	-50.434	-54.866	-55.718	-56.590	-47.484



Teilfinanzplan 2021

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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	35.663,08	39.624	34.056	0	34.908	35.780	36.674
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.681,04	10.000	20.000	0	20.000	20.000	10.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	801,59	900	900	0	900	900	900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.145,71	50.524	54.956	0	55.808	56.680	47.574
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.145,71	-50.524	-54.956	0	-55.808	-56.680	-47.574
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	5.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	5.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-5.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 06.366.01/01
 Kinderspielplätze/Bolzplätze

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
58000.95100 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	0,00	5.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	5.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-5.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.366.01 „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“

Das Produkt umfasst die Einrichtung, Unterhaltung und Pflege von öffentlichen Spiel- und Bolzplätzen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 54.866,00 € (Vorjahr: -50.434,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,623. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 34.056,00 €.

Sachkonto 524200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Hier werden die Kosten für die laufende Unterhaltung der Kinderspielplätze bzw. der Bolzplätze und zu zahlende Abgaben verbucht. Der Haushaltsansatz wurde entsprechend der bei der Überprüfung festgestellten Mängel für das Jahr 2021 um 10.000,00 € auf nunmehr 20.000,00 € angehoben.

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

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

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ besteht im Wesentlichen aus den Kinderspielplätzen in der Gemeinde Hopsten. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke (90,00 €)

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 06.366.01/01 Kinderspielplätze/Bolzplätze

58000.95100 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen

Für den Austausch von defekten Spielgeräten werden ab dem Haushaltsjahr 2021 jährlich pauschal 20.000,00 € in Ansatz gebracht.

Teilergebnisplan 2021

07



Produktbereich:

07

Gesundheitsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	106.073,00	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	106.073,00	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-106.073,00	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000
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)	-106.073,00	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000
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)	-106.073,00	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000
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)	-106.073,00	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-106.073,00	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000

Produktübersicht

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		in EUR					
07.411	Krankenhäuser	-106.073,00	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000

Produkt**07.411.01**

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

Beschreibung

Zahlbarmachung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land NRW

Auftragsgrundlage

Krankenhausgesetz und Krankenhausfinanzierungsgesetz

Zielgruppe

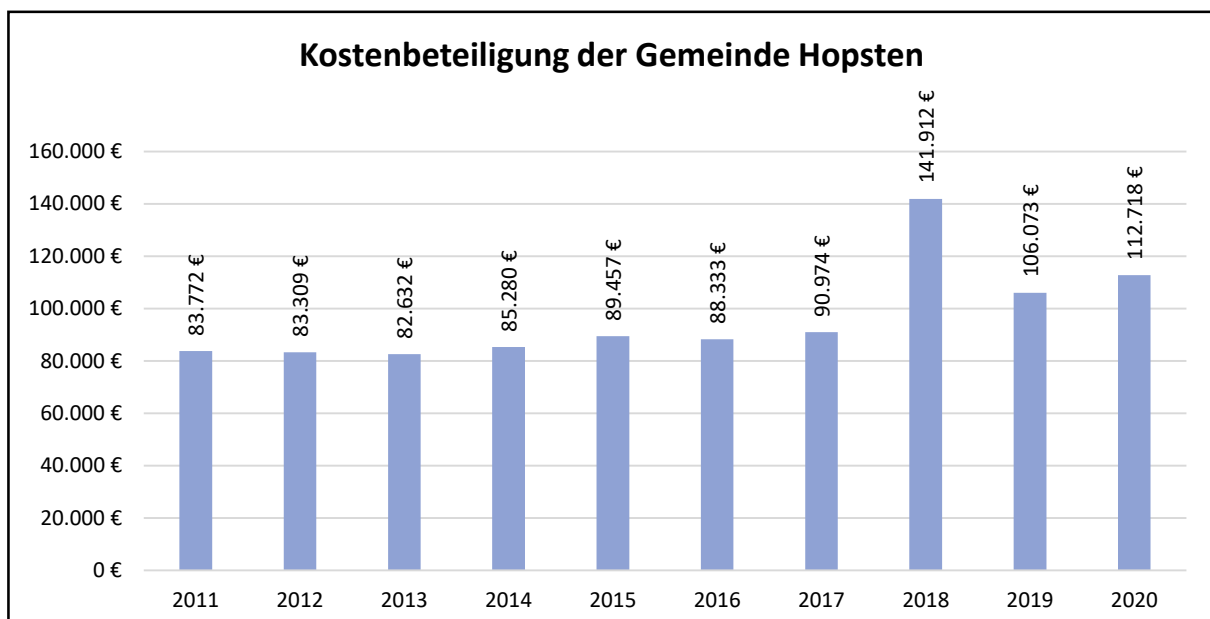
Land Nordrhein-Westfalen

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Seit 2002 werden die Gemeinden quotenmäßig an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz beteiligt. Die Entwicklung der Beteiligung der Gemeinde Hopsten in den einzelnen Jahren ist dem Diagramm zu entnehmen.



Teilergebnisplan 2021**07.411.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	106.073,00	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
539900 <i>Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"</i>	<i>106.073,00</i>	<i>115.000</i>	<i>115.000</i>	<i>115.000</i>	<i>115.000</i>	<i>115.000</i>
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	106.073,00	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-106.073,00	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000
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)	-106.073,00	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000
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)	-106.073,00	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000
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)	-106.073,00	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-106.073,00	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000

Erläuterungen zum Produkt 07.411.01 „Krankenhäuser“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 115.000,00 € (Vorjahr: -115.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 539100 Sonstige Transferaufwendungen

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

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

Da seit Jahren die Investitionsförderung der Krankenhäuser in Nordrhein-Westfalen nicht ausreicht, hat die neue Landesregierung bereits im Jahr 2017 die Investitionsfördermittel um 250 Mio. Euro aufgestockt. Diese zusätzlichen Mittel sollen mit dem gesetzlich vorgesehenen Automatismus einer kommunalen Beteiligung in Höhe von 40 Prozent = 100 Mio. Euro aufgebracht werden. Dies bedeutet für die Gemeinde Hopsten Mehraufwendungen in einer Größenordnung von jährlich ca. 40.000,00 €. Im Haushaltsjahr 2021 werden die Kommunen mit insgesamt 266 Mio. Euro an der Krankenhausinvestitionsförderung beteiligt. Der Haushaltsansatz für das Jahr 2021 bzw. der Folgejahre wurde entsprechend angepasst.

Teilergebnisplan 2021

08



Produktbereich:

08

Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.068,17	422.000	453.500	102.000	104.500	107.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.715,50	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-502,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	111.281,67	438.250	469.750	118.250	120.750	123.250
11 - Personalaufwendungen	19.103,60	19.177	19.684	20.177	20.681	21.198
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.463,66	471.000	546.000	168.000	170.000	172.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	116.525,62	117.000	121.000	122.500	124.000	125.500
15 - Transferaufwendungen	40.449,88	45.580	47.580	51.580	52.580	53.580
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.072,89	12.700	13.100	13.250	13.400	13.550
17 = Ordentliche Aufwendungen	322.615,65	665.457	747.364	375.507	380.661	385.828
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-211.333,98	-227.207	-277.614	-257.257	-259.911	-262.578
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-211.333,98	-227.207	-277.614	-257.257	-259.911	-262.578
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-211.333,98	-227.207	-277.614	-257.257	-259.911	-262.578
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	649,88	825	825	825	825	825
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.081,30	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-213.765,40	-229.582	-279.989	-259.632	-262.286	-264.953
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-213.765,40	-229.582	-279.989	-259.632	-262.286	-264.953

Produktübersicht

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		in EUR					
08.421	Förderung des Sports	-14.507,87	-19.309	-19.513	-19.561	-19.611	-19.662
08.424	Sportstätten und Bäder	-199.257,53	-210.273	-260.476	-240.071	-242.675	-245.291



Teilfinanzplan 2021

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich		08		Sportförderung				
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
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	100.000	54.000	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.126,00	16.100	16.100	0	16.100	16.100	16.100
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.126,00	116.250	70.250	0	16.250	16.250	16.250
10	- Personalauszahlungen	19.103,60	19.177	19.684	0	20.177	20.681	21.198
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	147.928,97	471.000	546.000	0	168.000	170.000	172.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	12.580,00	17.580	17.580	0	17.580	17.580	17.580
15	- Sonstige Auszahlungen	12.074,09	12.700	13.100	0	13.250	13.400	13.550
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.686,66	520.457	596.364	0	219.007	221.661	224.328
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-174.560,66	-404.207	-526.114	0	-202.757	-205.411	-208.078
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	150.000	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.995,77	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	61.152,61	43.710	53.250	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	66.148,38	45.710	205.250	0	2.000	2.000	2.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-66.148,38	-45.710	-205.250	0	-2.000	-2.000	-2.000

Produkt**08.421.01**

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

Beschreibung

Förderung des Sports durch finanzielle Mittel und Dienstleistungen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Sportvereine

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,020	0,020	0,020	0,020

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.194,24	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.194,24	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	1.194,24	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	1.702,63	1.729	1.933	1.981	2.031	2.082
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.340,45	1.360	1.524	1.562	1.601	1.641
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	108,60	105	121	124	127	131
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	253,58	264	288	295	303	310
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	13.999,48	17.580	17.580	17.580	17.580	17.580
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	1.419,48	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.702,11	19.309	19.513	19.561	19.611	19.662
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.507,87	-19.309	-19.513	-19.561	-19.611	-19.662
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.507,87	-19.309	-19.513	-19.561	-19.611	-19.662
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-14.507,87	-19.309	-19.513	-19.561	-19.611	-19.662
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)	-14.507,87	-19.309	-19.513	-19.561	-19.611	-19.662
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-14.507,87	-19.309	-19.513	-19.561	-19.611	-19.662



Teilfinanzplan 2021

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	1.702,63	1.729	1.933	0	1.981	2.031	2.082
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	12.580,00	17.580	17.580	0	17.580	17.580	17.580
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.282,63	19.309	19.513	0	19.561	19.611	19.662
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.282,63	-19.309	-19.513	0	-19.561	-19.611	-19.662
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	5.000,00	8.000	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	5.000,00	8.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-5.000,00	-8.000	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									

Maßnahme: 08.421.01/01
 Förderung des Sports

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	5.000,00	8.000	0	0	0	0	0	0	0
55000.98805 Investitionszuschuss an den Reitverein Hopsten für die Anlegung eines Springplatzes an der Reithalle Hopsten	0,00	8.000	0	0	0	0	0	0	0
55000.98810 Investitionszuschuss an den Schützenverein Schale zur Anschaffung einer neuen Kleinkaliber-Schießanlage	5.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	5.000,00	8.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000,00	-8.000	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 08.421.01 „Förderung von Vereinen und Verbänden“

Das Produkt umfasst die Zahlung der Sportfördermittel an die Sportvereine in der Gemeinde Hopsten und die Gewährung von Zuschüssen zu den Bewirtschaftungskosten für die Umkleidegebäude

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 19.513,00 € (Vorjahr: -19.309,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Förderung von Vereinen und Verbänden“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,020. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Förderung von Vereinen und Verbänden“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung. Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Förderung von Vereinen und Verbänden“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 1.933,00 €.

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	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.157,99	75.000	106.000	54.000	56.000	58.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	54.000	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	48.157,99	75.000	52.000	54.000	56.000	58.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	48.157,99	75.000	106.000	54.000	56.000	58.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.792,50	71.000	131.000	51.000	51.000	51.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	60.000	0	0	0
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	40.387,51	70.000	70.000	50.000	50.000	50.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.404,99	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.851,55	27.000	30.000	31.000	32.000	33.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	26.851,55	27.000	30.000	31.000	32.000	33.000
15 - Transferaufwendungen	26.450,40	28.000	30.000	34.000	35.000	36.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	26.450,40	28.000	30.000	34.000	35.000	36.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.329,50	4.500	4.550	4.600	4.650	4.700
542200 Mieten und Pachten	4.245,27	4.300	4.350	4.400	4.450	4.500
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
544500 sonstige Steuern	84,23	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	99.423,95	130.500	195.550	120.600	122.650	124.700
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-51.265,96	-55.500	-89.550	-66.600	-66.650	-66.700
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-51.265,96	-55.500	-89.550	-66.600	-66.650	-66.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-51.265,96	-55.500	-89.550	-66.600	-66.650	-66.700
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20,26	0	25	25	25	25
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20,26	0	25	25	25	25
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-51.245,70	-55.500	-89.525	-66.575	-66.625	-66.675

Teilergebnisplan 2021

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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-51.245,70	-55.500	-89.525	-66.575	-66.625	-66.675



Teilfinanzplan 2021

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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	54.000	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	54.000	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.998,00	71.000	131.000	0	51.000	51.000	51.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	4.329,50	4.500	4.550	0	4.600	4.650	4.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.327,50	75.500	135.550	0	55.600	55.650	55.700
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.327,50	-75.500	-81.550	0	-55.600	-55.650	-55.700
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	56.152,61	35.710	53.250	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	56.152,61	35.710	53.250	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-56.152,61	-35.710	-53.250	0	0	0	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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 89.525,00 € (Vorjahr: -55.500,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Lt. Bescheid über die Bereitstellung von Fördermitteln gemäß § 7 Absatz 2 des Gesetzes zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen (KInvFöG NRW) vom 08.10.2015 erhält die Gemeinde Hopsten Fördermittel in Höhe von 282.295,80 €. Ein Teil dieser Fördermittel (54.000,00 €) soll für die energetische Sanierung der Flutlichtanlagen verwandt werden.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Mit Mitteln aus dem KInvFöG sollten die Flutlichtanlagen auf den Sportplätzen der Gemeinde Hopsten auf LED-Beleuchtung umgestellt werden. Die Aufwendungen werden sich auf ca. 60.000,00 € belaufen.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens

Hier werden alle laufenden Aufwendungen die in Verbindung mit der Unterhaltung bzw. Sanierung der Sportfreianlagen stehen verbucht. Hierunter fallen u.a. die Vergütung der Rasenmäharbeiten durch eine Fremdfirma und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung der Flutlichtanlagen bzw. Bewässerungsanlagen. Im Jahr 2021 soll u.a. auf dem Sportplatz in Halverde weitere Teile der Zaunanlage erneuert werden (Kosten ca. 25.000,00 €). Für das Jahr 2021 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 § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

Der Investitionszuschuss an den Sportverein Hopsten zum Bau eines Kunstrasenplatzes wird entsprechend der im Zuwendungsbescheid festgesetzten Nutzungsdauer aufgelöst. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP). Die Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 08.424.01/01 Baumaßnahmen -Sportfreianlagen-**56010.98865 Investiver Zuschuss an den Sportverein Schale für die Neuanlegung einer Eisstockbahn auf der Sportanlage Schale**

Für die Neuanlegung einer Eisstockbahn soll dem Sportverein Schale ein investiver Zuschuss in Höhe von 3.000,00 € gewährt werden. Die Finanzierung des Zuschusses erfolgt mit Mitteln aus der Sportpauschale.

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	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,300	0,300	0,300	0,300

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.715,94	347.000	347.500	48.000	48.500	49.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	100.000	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	46.715,94	247.000	347.500	48.000	48.500	49.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.715,50	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	15.515,50	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	200,00	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-502,00	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	-502,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	61.929,44	363.250	363.750	64.250	64.750	65.250
11 - Personalaufwendungen	17.400,97	17.448	17.751	18.196	18.650	19.116
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	13.547,11	13.497	13.821	14.167	14.521	14.884
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.069,74	1.080	1.065	1.092	1.119	1.147
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.784,12	2.871	2.865	2.937	3.010	3.085
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.671,16	400.000	415.000	117.000	119.000	121.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	270.000	300.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	90.893,04	127.000	112.000	114.000	116.000	118.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.778,12	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	89.674,07	90.000	91.000	91.500	92.000	92.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	89.674,07	90.000	91.000	91.500	92.000	92.500
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.743,39	8.200	8.550	8.650	8.750	8.850
543100 Geschäftsaufwendungen	1.353,17	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
544500 sonstige Steuern	3.929,86	4.500	4.600	4.600	4.600	4.600
544600 Versicherungen	2.460,36	2.600	2.750	2.850	2.950	3.050
17 = Ordentliche Aufwendungen	207.489,59	515.648	532.301	235.346	238.400	241.466
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-145.560,15	-152.398	-168.551	-171.096	-173.650	-176.216
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-145.560,15	-152.398	-168.551	-171.096	-173.650	-176.216
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-145.560,15	-152.398	-168.551	-171.096	-173.650	-176.216

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	629,62	825	800	800	800	800
481100 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	629,62	825	800	800	800	800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.081,30	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-3.081,30	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-148.011,83	-154.773	-170.951	-173.496	-176.050	-178.616
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-148.011,83	-154.773	-170.951	-173.496	-176.050	-178.616



Teilfinanzplan 2021

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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	100.000	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.126,00	16.100	16.100	0	16.100	16.100	16.100
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.126,00	116.250	16.250	0	16.250	16.250	16.250
10 - Personalauszahlungen	17.400,97	17.448	17.751	0	18.196	18.650	19.116
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.930,97	400.000	415.000	0	117.000	119.000	121.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	7.744,59	8.200	8.550	0	8.650	8.750	8.850
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.076,53	425.648	441.301	0	143.846	146.400	148.966
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-114.950,53	-309.398	-425.051	0	-127.596	-130.150	-132.716
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	150.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.995,77	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)	4.995,77	2.000	152.000	0	2.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-4.995,77	-2.000	-152.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Erläuterungen zum Produkt 08.424.02 „Sporthallen und Umkleidegebäude“

Das Produkt umfasst die Bewirtschaftung und die Verwaltung der Sporthalle Hopsten und der Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 170.951,00 € (Vorjahr: -154.733,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	= 47.500,00 €
Erträge aus der Auflösung der Sportpauschale	= 170.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale	= 130.000,00 €
Summe:	= <u>347.500,00 €</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 anteilig über die Schul-/Bildungspauschale und der Sportpauschale, die ertragswirksam aufgelöst werden.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Sachkonto 448700 Erstattung von privaten Unternehmen

Die Sporthalle Hopsten wird im Rahmen des Schulsportunterrichts von der Hüberts'schen Schule benutzt. Da es sich aber bei der Hüberts'schen Schule nicht um eine Schule in Trägerschaft der Gemeinde Hopsten, sondern um eine Privatschule handelt, ist für die Nutzung der Sporthalle Hopsten eine anteilige Erstattung der Bewirtschaftungskosten zu zahlen.

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Sporthallen und Umkleidegebäude“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,300. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Sporthallen und Umkleidegebäude“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge

zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Sporthallen und Umkleidegebäude“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 17.751,00 €.

Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Seit dem Haushaltsjahr 2014 wird die Sporthalle Hopsten saniert. Die Gesamtkosten für diese Maßnahme belaufen sich auf ca. 800.000,00 €. Für das Haushaltsjahr 2021 ist der Austausch des Hallenbodens vorgesehen. Die Aufwendungen für diese Maßnahme belaufen sich auf ca. 200.000,00 €. Außerdem soll das Umkleidegebäude an der Sportanlage in Schale saniert werden. Hierfür wurden 100.000,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung der Sporthalle Hopsten und der Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde wurden für das Jahr 2021 10.000,00 € 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 2021 werden Aufwendungen in Höhe von 97.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Sporthallen und Umkleidegebäude“ besteht im Wesentlichen aus der Sporthalle Hopsten einschl. Inventar und den Umkleidegebäuden in den Ortschaften Hopsten, Schale und Halverde. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der anteiligen Aufwendungen für Abschreibungen an das Produkt „Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit“ für die Räumlichkeiten des Umkleidegebäudes im ehemaligen Feuerwehrgerätehaus (jetzt Umkleidegebäude und Jugendtreff) in Hopsten.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 08.424.02/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Sporthallen und Umkleidegebäude**56000.93500 Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten**

Für die Anschaffung von Sportgeräten bzw. Ausstattungsgegenständen werden für das Haushaltsjahr 2021 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. Die Baumaßnahme wurde im Haushalt 2021 neu veranschlagt.

Teilergebnisplan 2021

09



Produktbereich:

09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11 - Personalaufwendungen	49.453,85	51.009	53.031	54.357	55.716	57.109
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.070,75	80.000	75.000	30.000	30.000	30.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	62.524,60	131.009	128.031	84.357	85.716	87.109
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-62.024,60	-130.009	-127.031	-83.357	-84.716	-86.109
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-62.024,60	-130.009	-127.031	-83.357	-84.716	-86.109
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-62.024,60	-130.009	-127.031	-83.357	-84.716	-86.109
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)	-62.024,60	-130.009	-127.031	-83.357	-84.716	-86.109
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-62.024,60	-130.009	-127.031	-83.357	-84.716	-86.109

Produktübersicht

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		in EUR					
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-62.024,60	-130.009	-127.031	-83.357	-84.716	-86.109

Produkt**09.511.01**

Produktbereich	09	Räumliche Planungs- und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Verantwortliche Person(en)		Herr Baumert

Beschreibung

- Erstellung, Änderung und Fortschreibung des Flächennutzungsplanes und der Bebauungspläne
- Verfahren zum Erlaß von städtebaulichen Satzungen bzw. Verträgen
- Stellungnahmen zu den Bauleitplänen anderer Kommunen im Rahmen der Beteiligung der Träger öffentlicher Belange
- Beteiligung in der Regionalplanung

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesplanungsgesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,245	0,845	0,650	0,650

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11 - Personalaufwendungen	49.453,85	51.009	53.031	54.357	55.716	57.109
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	38.708,73	39.771	41.300	42.333	43.391	44.476
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.083,25	3.234	3.324	3.407	3.492	3.580
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.661,87	8.004	8.407	8.617	8.833	9.053
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.070,75	80.000	75.000	30.000	30.000	30.000
543100 Geschäftsaufwendungen	13.070,75	80.000	75.000	30.000	30.000	30.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	62.524,60	131.009	128.031	84.357	85.716	87.109
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-62.024,60	-130.009	-127.031	-83.357	-84.716	-86.109
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-62.024,60	-130.009	-127.031	-83.357	-84.716	-86.109
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-62.024,60	-130.009	-127.031	-83.357	-84.716	-86.109
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)	-62.024,60	-130.009	-127.031	-83.357	-84.716	-86.109
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-62.024,60	-130.009	-127.031	-83.357	-84.716	-86.109

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 127.031,00 € (Vorjahr: -130.009,00 €) 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 0,650. 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 2021 auf 53.031,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden alle Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes und den Bebauungsplänen bzw. Aufwendungen für notwendige Gutachten verbucht. Für das Jahr 2021 wurden 75.000,00 € veranschlagt.

Teilergebnisplan 2021

10



Produktbereich: 10

Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	886,00	8.812	3.855	10.329	10.727	11.199
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	886,00	8.812	3.855	10.329	10.727	11.199
11 - Personalaufwendungen	87.308,81	80.464	83.760	85.581	87.781	90.048
12 - Versorgungsaufwendungen	20.389,74	17.208	18.935	18.672	18.406	18.223
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	198,13	210	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	107.896,68	98.082	103.095	104.653	106.587	108.671
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-107.010,68	-89.270	-99.240	-94.324	-95.860	-97.472
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-107.010,68	-89.270	-99.240	-94.324	-95.860	-97.472
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-107.010,68	-89.270	-99.240	-94.324	-95.860	-97.472
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-107.010,68	-89.270	-99.240	-94.324	-95.860	-97.472
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-107.010,68	-89.270	-99.240	-94.324	-95.860	-97.472

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
gruppe		in EUR					
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	-94.162,82	-75.986	-85.622	-80.375	-81.572	-82.837
10.522	Wohnungsbauförderung	-4.889,65	-4.965	-5.100	-5.228	-5.359	-5.493
10.523	Denkmalschutz und -pflege	-7.958,21	-8.319	-8.518	-8.721	-8.929	-9.142

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 Genehmigungsverfahren
- Vorprüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen

Auftragsgrundlage

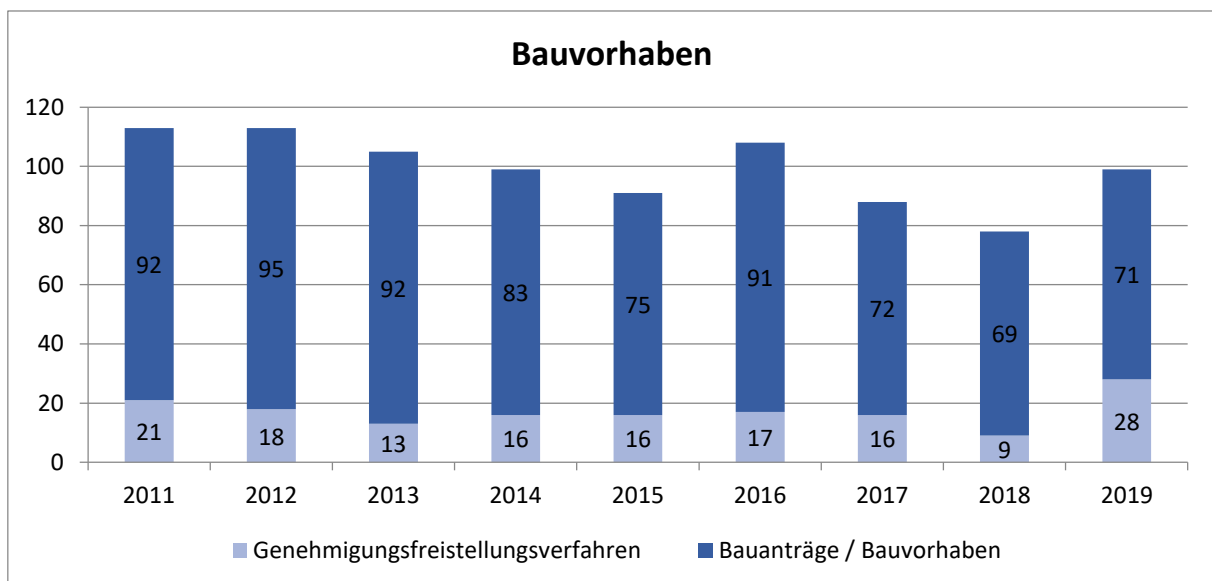
Baugesetzbuch, Landesplanungsgesetz

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,794	1,243	0,939	0,939

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	886,00	8.812	3.855	10.329	10.727	11.199
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	886,00	8.762	3.805	10.279	10.677	11.149
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	886,00	8.812	3.855	10.329	10.727	11.199
11 - Personalaufwendungen	74.659,08	67.590	70.542	72.032	73.893	75.813
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.399,36	6.618	7.448	7.634	7.825	8.021
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	51.145,08	45.519	46.720	47.888	49.085	50.312
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.979,36	3.627	3.685	3.777	3.872	3.968
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.498,34	9.336	9.649	9.890	10.137	10.391
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	41,54	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.166,90	1.613	2.145	1.923	2.027	2.145
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	428,50	527	545	570	597	626
12 - Versorgungsaufwendungen	20.389,74	17.208	18.935	18.672	18.406	18.223
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.338,65	7.500	9.333	9.333	9.333	9.333
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	6.977,09	8.890	8.890	8.890	8.890	8.890
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	6.074,00	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	818	712	449	183	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	95.048,82	84.798	89.477	90.704	92.299	94.036
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-94.162,82	-75.986	-85.622	-80.375	-81.572	-82.837
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-94.162,82	-75.986	-85.622	-80.375	-81.572	-82.837
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-94.162,82	-75.986	-85.622	-80.375	-81.572	-82.837
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2021

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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-94.162,82	-75.986	-85.622	-80.375	-81.572	-82.837
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-94.162,82	-75.986	-85.622	-80.375	-81.572	-82.837

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 85.622,00 € (Vorjahr: -75.986,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Bau- und Grundstücksordnung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,939. 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 2021 auf 89.477,00 €.

Produkt**10.522.01**

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

Beschreibung

Beratung, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Wohnungsbauförderung

Auftragsgrundlage

Wohnungsbauförderungsbestimmungen

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,064	0,064	0,077	0,077

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	4.889,65	4.965	5.100	5.228	5.359	5.493
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.801,36	3.858	3.964	4.063	4.165	4.269
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	296,35	303	307	315	323	331
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	791,94	804	829	850	871	893
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	4.889,65	4.965	5.100	5.228	5.359	5.493
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.889,65	-4.965	-5.100	-5.228	-5.359	-5.493
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.889,65	-4.965	-5.100	-5.228	-5.359	-5.493
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-4.889,65	-4.965	-5.100	-5.228	-5.359	-5.493
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)	-4.889,65	-4.965	-5.100	-5.228	-5.359	-5.493
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-4.889,65	-4.965	-5.100	-5.228	-5.359	-5.493

Erläuterungen zum Produkt 10.522.01 „Wohnungsbauförderung“

Das Produkt umfasst die Entgegennahme, Beratung und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Wohnungsbauförderung.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 5.100,00 € (Vorjahr: -4.965,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Wohnungsbauförderung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 5.100,00 €.

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	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,100	0,100	0,100	0,100

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der eingetragenen Baudenkmäler: 46

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	7.760,08	7.909	8.118	8.321	8.529	8.742
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.081,18	6.171	6.324	6.482	6.644	6.810
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	494,82	502	512	525	538	551
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.184,08	1.236	1.282	1.314	1.347	1.381
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	200	200	200	200	200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	198,13	210	200	200	200	200
544500 sonstige Steuern	198,13	210	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.958,21	8.319	8.518	8.721	8.929	9.142
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.958,21	-8.319	-8.518	-8.721	-8.929	-9.142
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.958,21	-8.319	-8.518	-8.721	-8.929	-9.142
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-7.958,21	-8.319	-8.518	-8.721	-8.929	-9.142
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)	-7.958,21	-8.319	-8.518	-8.721	-8.929	-9.142
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-7.958,21	-8.319	-8.518	-8.721	-8.929	-9.142

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 8.518,00 € (Vorjahr: -8.319,00 €) 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 2021 auf 8.118,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden evtl. Unterhaltungsaufwendungen bei Denkmälern verbucht.

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für die Denkmäler verbucht.

Teilergebnisplan 2021

11



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.359,12	118.000	123.000	124.000	125.000	126.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.710.262,82	1.800.619	1.945.045	1.837.340	1.855.288	1.889.092
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.657,75	52.450	41.172	44.172	44.172	44.172
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.250,00	35.000	75.000	75.000	110.000	60.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	230.981,28	214.100	214.100	214.100	214.100	214.100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	211,38	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.162.722,35	2.220.169	2.398.317	2.294.612	2.348.560	2.333.364
11 - Personalaufwendungen	293.569,77	276.224	264.177	288.900	277.359	284.296
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	770.061,48	980.155	1.107.522	993.825	1.038.825	973.825
14 - Bilanzielle Abschreibungen	350.764,13	343.000	337.000	343.000	349.000	355.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.810,20	69.155	110.670	67.420	68.120	68.120
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.537.205,58	1.668.534	1.819.369	1.693.145	1.733.304	1.681.241
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	625.516,77	551.635	578.948	601.467	615.256	652.123
19 + Finanzerträge	0,00	100	100	100	100	100
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	100	100	100	100	100
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	625.516,77	551.735	579.048	601.567	615.356	652.223
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	625.516,77	551.735	579.048	601.567	615.356	652.223
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.429,33	39.000	40.537	40.537	40.537	40.537
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-239.690,27	-248.360	-238.265	-241.270	-244.290	-247.290
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	425.255,83	342.375	381.320	400.834	411.603	445.470
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	425.255,83	342.375	381.320	400.834	411.603	445.470

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produktgruppe	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR							
11.531	Elektrizitätsversorgung	215.720,16	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
11.532	Gasversorgung	14.402,16	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
11.537	Abfallbeseitigung	0,00	0	0	0	0	0
11.538	Abwasserbeseitigung	195.133,51	128.875	167.820	187.334	198.103	231.970



Teilfinanzplan 2021

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.586.677,15	1.568.619	1.573.045	0	1.743.340	1.757.288	1.788.092
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.700,27	52.450	41.172	0	44.172	44.172	44.172
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67.616,74	35.000	75.000	0	75.000	110.000	60.000
07 + Sonstige Einzahlungen	227.987,33	214.100	214.100	0	214.100	214.100	214.100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.938.981,49	1.870.269	1.903.417	0	2.076.712	2.125.660	2.106.464
10 - Personalauszahlungen	252.727,77	296.492	305.019	0	298.626	277.359	284.296
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	755.944,02	1.010.155	1.107.522	0	993.825	1.038.825	973.825
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	46.210,86	69.155	110.670	0	67.420	68.120	68.120
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.054.882,65	1.375.802	1.523.211	0	1.359.871	1.384.304	1.326.241
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	884.098,84	494.467	380.206	0	716.841	741.356	780.223
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	6.590.591	297.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	132.725,08	61.000	61.000	0	43.000	43.000	43.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	132.725,08	6.651.591	358.000	0	43.000	43.000	43.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	26.884,89	220.000	110.000	0	220.000	180.000	60.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	62.169,80	52.000	102.000	0	102.000	52.000	52.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	6.892.879	330.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	89.054,69	7.164.879	542.000	0	322.000	232.000	112.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	43.670,39	-513.288	-184.000	0	-279.000	-189.000	-69.000

Produkt**11.531.01**

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

Beschreibung

Sicherstellung der Stromversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Auftragsgrundlage

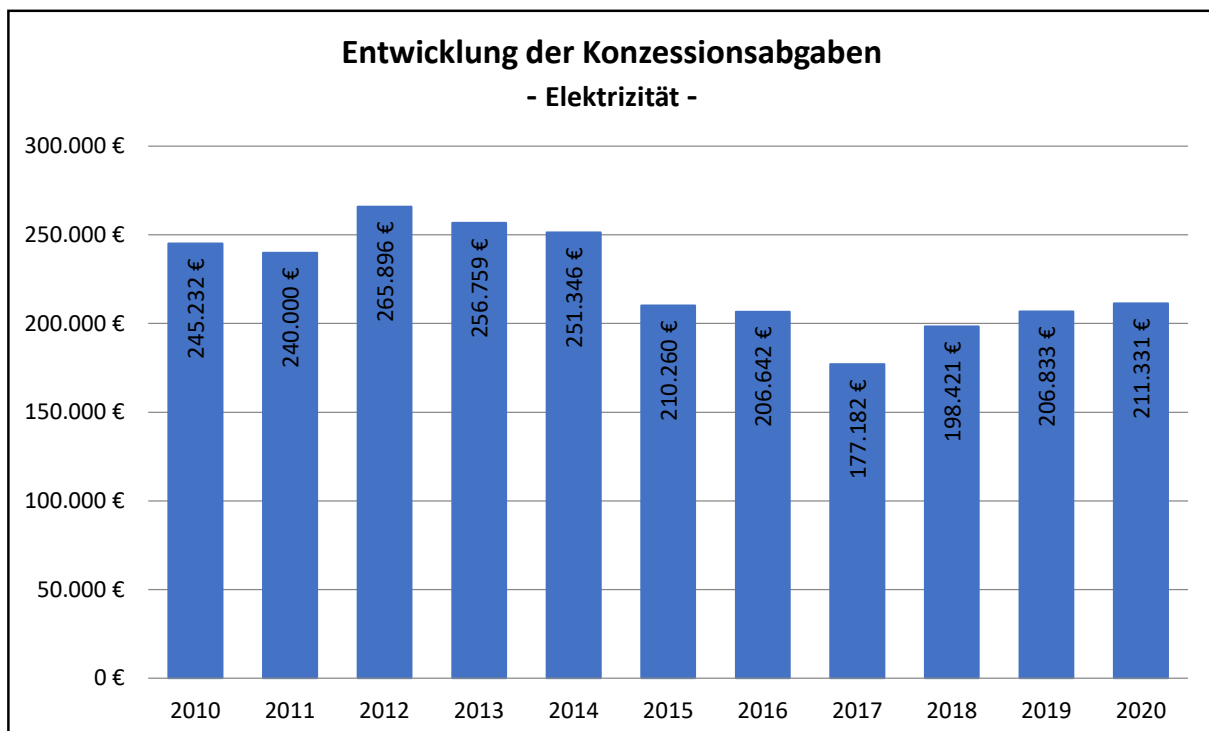
Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	8.887,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.887,00	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	206.833,16	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
451100 Konzessionsabgaben	206.833,16	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	215.720,16	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	215.720,16	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	215.720,16	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	215.720,16	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	215.720,16	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	215.720,16	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000

Erläuterungen zum Produkt 11.531.01 „Elektrizitätsversorgung“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Positiv-Saldo von 201.000,00 € (Vorjahr: 201.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Sachkonto 451100 Konzessionsabgaben

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

Produkt**11.532.01**

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

Beschreibung

Sicherstellung der Gasversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Auftragsgrundlage

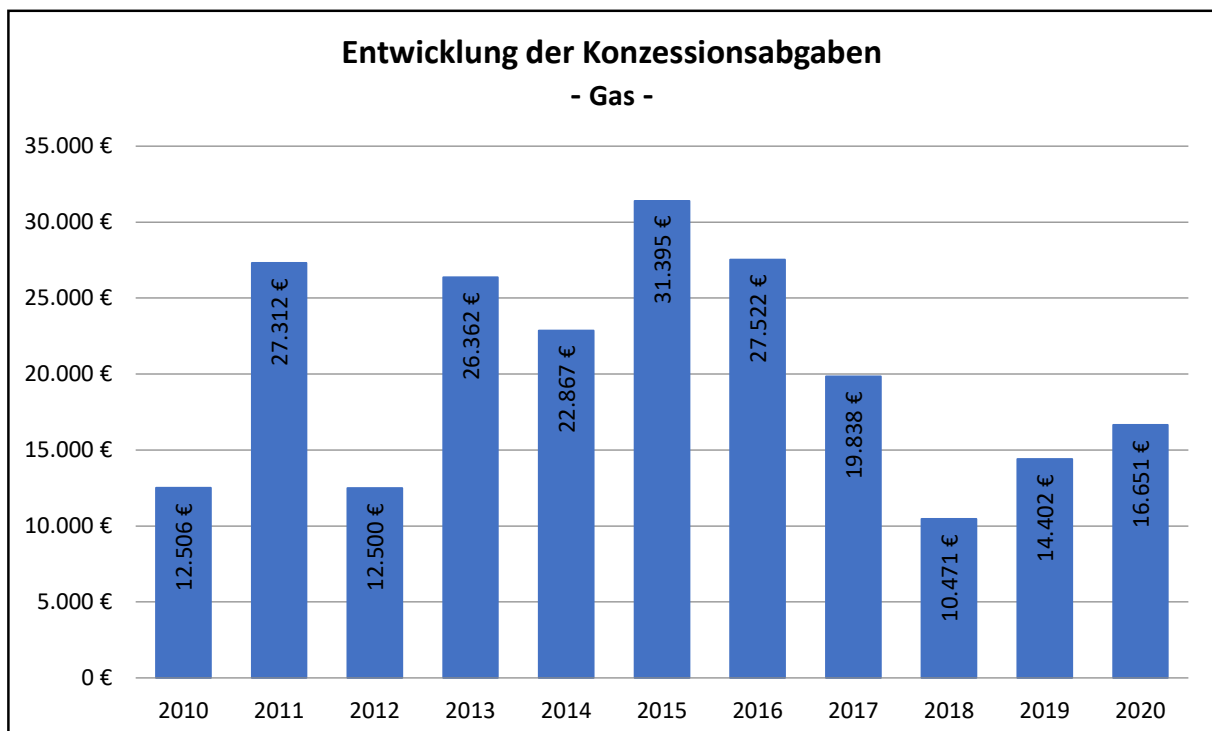
Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	14.402,16	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
451100 Konzessionsabgaben	14.402,16	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	14.402,16	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	14.402,16	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	14.402,16	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	14.402,16	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	14.402,16	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	14.402,16	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500

Erläuterungen zum Produkt 11.532.01 „Gasversorgung“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Positiv-Saldo von 12.500,00 € (Vorjahr 12.500,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 451100 Konzessionsabgaben

Das jährliche Aufkommen aus der Konzessionsabgabe für Gas liegt bei ca. 12.500,00 €.

Produkt**11.536.01**

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.536	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt	11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Verantwortliche Person(en)		Herr Baumert

Beschreibung

Sicherstellung der Breitbandversorgung im gesamten Gemeindegebiet

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilfinanzplan 2021

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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	6.590.591	297.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	6.590.591	297.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	6.892.879	330.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	6.892.879	330.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-302.288	-33.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2021

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 11.536.01/01

Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	6.590.591	297.000	0	0	0	0	0	0
81500.36100 Zuweisung zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich	0,00	6.590.591	297.000	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	6.590.591	297.000	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	6.892.879	330.000	0	0	0	0	6.892.879	7.222.879
81500.98800 Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich	0,00	6.892.879	330.000	0	0	0	0	6.892.879	7.222.879
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	6.892.879	330.000	0	0	0	0	6.892.879	7.222.879
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-302.288	-33.000	0	0	0	0	-6.892.879	-7.222.879

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 2021 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 11.536.01/01 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

81500.36100 Zuweisung für die Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich

Für die Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich werden weitere Bundes- und Landesmittel in Höhe von 297.000,00 € erwartet.

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 gem. Ausschreibungsergebnis auf rd. 7.322.879,00 €. Hiervon trägt der Bund 50 % und das Land 40 % der Kosten. Die verbleibenden 10 % (rd. 732.288,00 €) sind von der Gemeinde Hopsten zu tragen. Zu Finanzierung weiterer Hausanschlüsse im Außenbereich werden noch Haushaltsmittel in Höhe von 330.000,00 € benötigt.

Produkt**11.537.01**

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

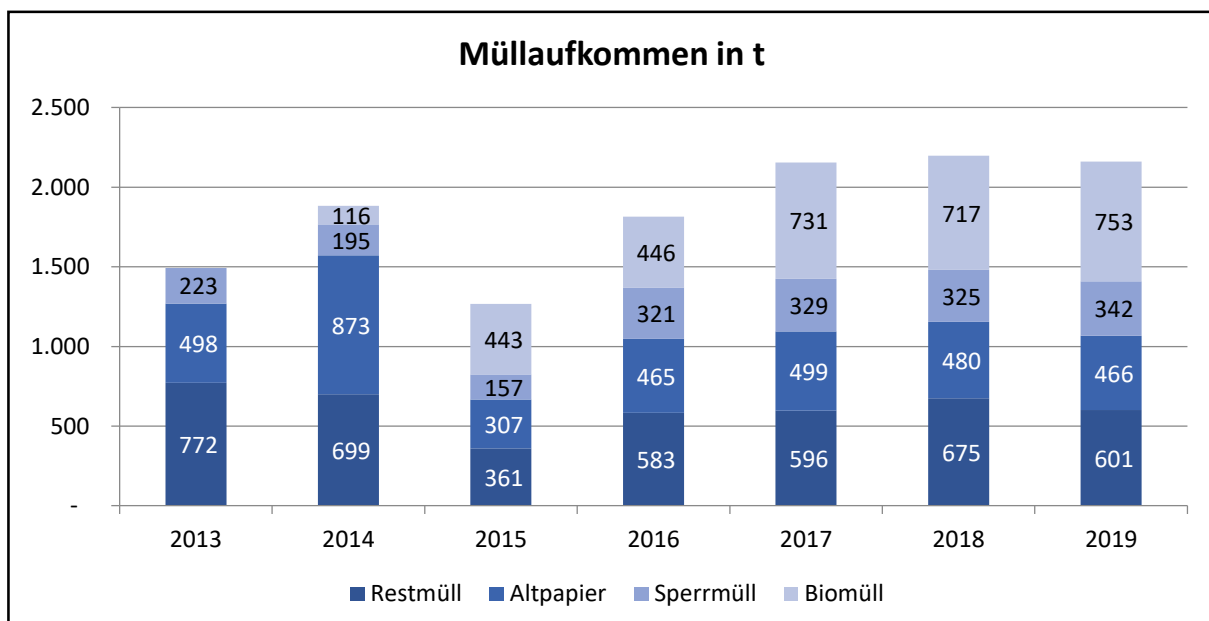
Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG), Abfallentsorgungssatzung

Zielgruppe

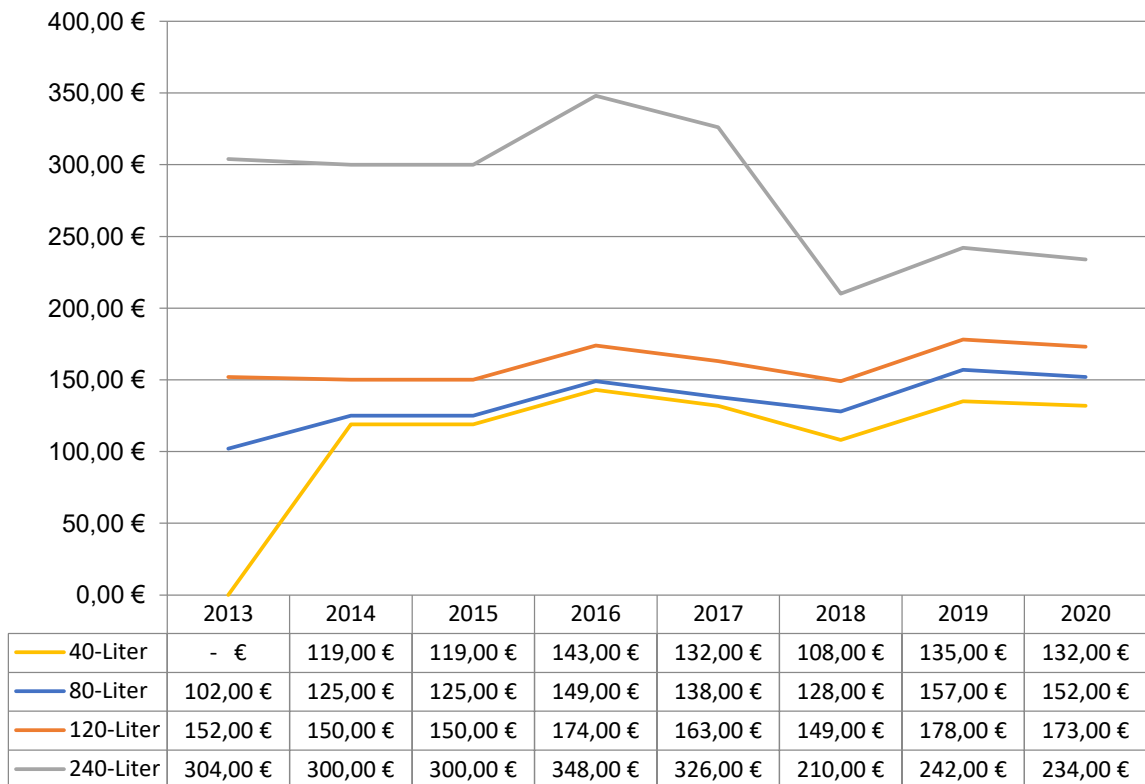
Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,706	0,710	0,440	0,440

Erläuterungen und Hinweise

Entwicklung der Müllgebühren ab 2014 Einheitsgebühr inkl. 80 l Bioabfalltonne



Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	437.083,64	428.644	453.353	464.944	475.614	486.280
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	437.083,64	418.644	423.353	464.944	475.614	486.280
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	10.000	30.000	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.170,75	47.850	36.572	39.572	39.572	39.572
442100 Erträge aus Verkauf	269,10	400	400	400	400	400
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	40.901,65	47.450	36.172	39.172	39.172	39.172
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	478.254,39	476.494	489.925	504.516	515.186	525.852
11 - Personalaufwendungen	32.706,05	23.654	25.350	25.983	26.633	27.299
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	25.561,22	18.330	19.707	20.199	20.704	21.222
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.841,24	1.103	1.132	1.160	1.189	1.219
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.303,59	4.221	4.511	4.624	4.740	4.858
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	404.262,73	434.480	446.847	460.300	469.800	479.300
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43,20	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	404.219,53	431.480	443.847	457.300	466.800	476.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.680,61	0	0	0	0	0
549990 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	23.680,61	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	460.649,39	458.134	472.197	486.283	496.433	506.599
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	17.605,00	18.360	17.728	18.233	18.753	19.253
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	17.605,00	18.360	17.728	18.233	18.753	19.253
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	17.605,00	18.360	17.728	18.233	18.753	19.253
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	9.035,00	8.000	9.537	9.537	9.537	9.537
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.035,00	8.000	9.537	9.537	9.537	9.537
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.640,00	-26.360	-27.265	-27.770	-28.290	-28.790
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.640,00	-26.360	-27.265	-27.770	-28.290	-28.790

Teilergebnisplan 2021

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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	0	0	0	0

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 2021 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 404.853,00 €, den Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes in Höhe von 18.000,00 € 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 2021 ist zum Ausgleich des Gebührenhaushalts eine Entnahme aus der Abfallbeseitigungsrücklage in Höhe von 30.000,00 € vorgesehen.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Erlöse aus der Verwertung des Altpapiers (27.000,00 €) und die Vergütung des Dualen Systems Deutschland für die Einrichtung und Unterhaltung von Containerstandorten (9.172,00 €) verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Abfallbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,440. 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 2021 auf 25.350,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

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

529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierzu gehören die

Abfallsammel- und Abfuhrkosten	= 242.777,00 €
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten des Wertstoffhofes	= 35.000,00 €

Mülldeponiegebühren (Rest-, Sperr- und Biomüll)	= 166.070,00 €
Summe:	= <u>446.847,00 €</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 (23.975,00 €) und den anteiligen Aufwendungen (Fahrzeugkosten) des Bauhofes für die Papierkorbentleerungen (3.290,00 €).

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.882,01	90.000	95.000	96.000	97.000	98.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	92.882,01	90.000	95.000	96.000	97.000	98.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.002.673,87	1.074.919	1.133.879	1.070.333	1.076.841	1.096.358
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	926.095,76	931.919	931.879	987.333	990.841	1.007.358
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	76.578,11	78.000	80.000	83.000	86.000	89.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	65.000	122.000	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
441100 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.250,00	35.000	75.000	75.000	110.000	60.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	46.250,00	35.000	75.000	75.000	110.000	60.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	9.221,40	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	920,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	7.959,40	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	342,00	500	500	500	500	500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	211,38	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	211,38	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.154.838,66	1.205.019	1.308.979	1.246.433	1.288.941	1.259.458
11 - Personalaufwendungen	193.049,33	189.258	173.208	191.028	181.836	186.383
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	124.890,50	140.631	133.651	147.192	141.367	144.902
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	30.405,00	7.241	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.798,16	11.884	10.834	12.011	11.038	11.314
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	26.955,67	29.502	28.723	31.825	29.431	30.167
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	308.991,84	447.185	546.685	442.685	497.685	422.685
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	180.622,23	208.560	252.060	200.560	204.060	207.560
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	20.545,65	37.500	47.500	47.500	47.500	47.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	3.604,86	4.125	4.125	4.125	4.125	4.125
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.151,53	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	102.067,57	193.000	239.000	186.500	238.000	159.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	281.257,72	280.000	275.000	280.000	285.000	290.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	281.257,72	280.000	275.000	280.000	285.000	290.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.553,47	57.570	79.270	56.770	57.470	57.470
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5.401,68	3.000	4.000	750	750	750
543100 Geschäftsaufwendungen	25.122,19	29.550	49.550	29.600	29.600	29.600
544500 sonstige Steuern	513,17	490	490	490	490	490
544600 Versicherungen	23.316,59	24.030	24.730	25.430	26.130	26.130
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
549990 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	36.199,84	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	873.852,36	974.013	1.074.163	970.483	1.021.991	956.538
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	280.986,30	231.006	234.816	275.950	266.950	302.920

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	50	50	50	50	50
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	280.986,30	231.056	234.866	276.000	267.000	302.970
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	280.986,30	231.056	234.866	276.000	267.000	302.970
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	30.394,33	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.394,33	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-140.670,29	-147.000	-136.000	-138.000	-140.000	-142.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-140.670,29	-147.000	-136.000	-138.000	-140.000	-142.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	170.710,34	115.056	129.866	169.000	158.000	191.970
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	170.710,34	115.056	129.866	169.000	158.000	191.970

Teilfinanzplan 2021**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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	925.953,14	931.919	931.879	0	987.333	990.841	1.007.358
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67.616,74	35.000	75.000	0	75.000	110.000	60.000
07 + Sonstige Einzahlungen	1.425,29	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	998.595,17	972.069	1.012.029	0	1.067.483	1.105.991	1.072.508
10 - Personalauszahlungen	162.644,33	204.866	203.613	0	198.269	181.836	186.383
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	288.969,24	457.185	546.685	0	442.685	497.685	422.685
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	41.170,39	57.570	79.270	0	56.770	57.470	57.470
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	492.783,96	719.621	829.568	0	697.724	736.991	666.538
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	505.811,21	252.448	182.461	0	369.759	369.000	405.970
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	132.725,08	60.000	60.000	0	40.000	40.000	40.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	132.725,08	60.000	60.000	0	40.000	40.000	40.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	-1.205,08	170.000	60.000	0	215.000	175.000	55.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	62.169,80	52.000	102.000	0	102.000	52.000	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)	60.964,72	222.000	162.000	0	317.000	227.000	107.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	71.760,36	-162.000	-102.000	0	-277.000	-187.000	-67.000



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7		

Maßnahme: 11.538.01/01
Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	132.725,08	60.000	60.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
70000.35000 Kanalisationsanschlußbeiträge	132.725,08	60.000	60.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	132.725,08	60.000	60.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	132.725,08	60.000	60.000	0	40.000	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	60.790,20	50.000	100.000	0	100.000	50.000	50.000	0	0
70000.93520 Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	60.790,20	50.000	100.000	0	100.000	50.000	50.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	60.790,20	50.000	100.000	0	100.000	50.000	50.000	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-60.790,20	-50.000	-100.000	0	-100.000	-50.000	-50.000	0	0

Maßnahme: 11.538.01/03
Abwasserbeseitigungsmaßnahmen



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.205,08	170.000	60.000	0	215.000	175.000	55.000	60.000	260.000
70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen	0,00	80.000	0	0	150.000	50.000	50.000	0	0
70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
70000.96080 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. Bauabschnitt	-1.205,08	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96085 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 5. BA	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
70000.96110 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Schützenstraße", 1. Bauabschnitt	0,00	55.000	55.000	0	0	0	0	55.000	55.000
70000.96120 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet Rüschendorfer Esch, 2. Bauabschnitt	0,00	0	0	0	0	120.000	0	0	120.000
70000.96130 Verlegung des SW-Kanals neues Baugebiet in Halverde	0,00	0	0	0	60.000	0	0	0	60.000
Summe der investiven Auszahlungen	-1.205,08	170.000	60.000	0	215.000	175.000	55.000	60.000	260.000
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.205,08	-170.000	-60.000	0	-215.000	-175.000	-55.000	-60.000	-260.000

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	1.379,60	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
70000.93500 Beschaffung von Geräten (BGA) und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung	1.379,60	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	1.379,60	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.379,60	-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 2021 mit einem Positiv-Saldo von 129.866,00 € (Vorjahr: 115.056,00 €) ab.

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

Gegenüber der bisherigen Darstellung im Wirtschaftsplan ergeben sich folgende Unterschiede:

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

Der Gebührenhaushalt „Schmutzwasserbeseitigung“ ist im Jahr 2021 ohne Erhöhung der Gebühren aber mit einer Entnahme aus der Gebührenrücklage (122.000,00 €) ausgeglichen.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

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

Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Das Anlagevermögen im Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ ist teilweise mit Beiträge Dritter (Kanalschlussbeiträge, Aufwundersersatz) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO werden die Beiträge im Bereich der Abwasserbeseitigung werden eingegangen bis

zum 31.12.1996 mit 5 % und danach eingegangen mit 3 % aufgelöst. Es handelt sich bei der Auflösung um eine Art Abschreibung der Beiträge Dritter entsprechend der Abschreibung beim Anlagevermögen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde in der Kameralistik als „Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnet. Der in der Kameralistik als „Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnete Vorgang wird im NKF als „Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ veranschlagt. Im Haushalt 2021 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 122.000,00 € 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 2,607. 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 2021 auf 173.208,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Aufwendungen für die Unterhaltung der Kläranlagen in Hopsten und Schale.

Außerdem werden hier die Stromkosten und das Wassergeld für die Kläranlagen in Hopsten und Schale, bzw. die Stromkosten für die Pumpstationen, die Kosten für Rechengut, Abwasseruntersuchung und die Zahlung der Erschwernisbeiträge an die Unterhaltungsverbände verbucht.

Sachkonto 524200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Hier werden die Kosten für die Unterhaltung der Schmutz- und Mischwasserkanäle und der Pumpwerke verbucht. Außerdem werden hier die Kosten für die Beseitigung der im Rahmen der Kanaluntersuchung (SüwV Kann) festgestellten Schäden erfasst, sofern sie nicht aktivierbar sind.

Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen

Es handelt sich hierbei um die Kosten (Unterhaltung/Kraftstoff/Kfz.-Steuern) für das Dienstfahrzeug der Ver- und Entsorger.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Unterhaltung und Beschaffung von Ausrüstungsgegenständen und Geräten (GWG), die nicht aktivierbar sind.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Im Einzelnen handelt es sich hierbei um die Kosten der Klärschlammverwertung, der Kanaluntersuchungen nach der Selbstüberwachungsverordnung, Beratungs- und Erlaubnisgebühren sowie um die Kostenerstattung für die Berechnung und Einziehung der Kanalbenutzungsgebühren an die SWTE Netz. Außerdem werden hier die Aufwendungen für die Herstellung von Kontrollschächten, Hausanschlussleitungen und Kleinpumpwerken (Außenbereich) verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Schmutzwasserbeseitigung“ besteht im Wesentlichen aus den Kläranlagen in Hopsten und Schale, den Pumpstationen, den Schmutz- und Mischwasserkanälen und den Druckrohrleitungen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Es handelt sich hierbei um Fortbildungskosten für die im Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ tätigen Beschäftigten der Gemeinde Hopsten.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hierunter fallen die an das Land NRW zu zahlende Abwasserabgabe nach dem Abwasserabgabengesetz, um Mitgliedsbeiträge an wasserwirtschaftliche Vereinigungen, um die Kosten für die Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK), Laborbedarf der Kläranlagen und sonstige Geschäftsaufwendungen.

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Tätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 461700 Zinserträge von Kreditinstituten

Hier werden die Zinseinnahmen aus Geldanlagen verbucht.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Fäkalien aus den privaten Grundstücksentwässerungsanlagen werden vom Abfuhrunternehmen 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 60.000,00 € erwartet.

Maßnahme 11.538.01/02 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge –Abwasserbeseitigung-**70000.93520 Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung**

Für die Erneuerung/Austausch diverser Maschinen und Pumpen auf den Kläranlagen wurden Mittel in Höhe von 100.000,00 € eingestellt.

Maßnahme 11.538.01/03 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen**70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen**

Für die kanalmäßige Erschließung von Grundstücken im Außenbereich wurden in diesem Jahr keine Haushaltsmittel veranschlagt. Zur Finanzierung von Einzelmaßnahmen stehen noch Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren zur Verfügung.

70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung

Für die Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung werden für das Jahr 2021 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. 80.000,00 €. Zur Finanzierung stehen Ermächtigungsübertragungen aus den Jahren 2019 und 2020 zur Verfügung.

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

Die Kosten für die Verlegung eines SW-Kanals zur Erschließung des Baugebietes „Schützenstraße“, 1. Bauabschnitt belaufen sich auf ca. 55.000,00 €.

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 Rutenmüller / Herr Markfort

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzungen der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,820	0,920	0,920	0,848

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.477,11	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	28.477,11	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.868,47	283.179	344.241	288.424	289.011	292.501
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	203.817,75	204.179	204.241	277.424	277.011	280.501
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	8.645,11	9.000	10.000	11.000	12.000	12.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	44.405,61	70.000	130.000	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	326,14	100	100	100	100	100
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	326,14	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	285.671,72	311.279	372.341	316.524	317.111	320.601
11 - Personalaufwendungen	64.137,34	60.867	60.641	66.184	63.668	65.261
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	42.354,79	45.355	46.851	51.067	49.506	50.744
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	9.076,00	2.161	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.636,76	3.819	3.777	4.142	3.865	3.962
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.069,79	9.532	10.013	10.975	10.297	10.555
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.361,05	92.990	112.490	89.340	69.840	70.340
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.065,66	47.740	48.240	24.090	24.590	25.090
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	18.395,17	10.500	30.500	30.500	30.500	30.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	1.181,28	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.718,94	33.500	32.500	33.500	13.500	13.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	69.506,41	63.000	62.000	63.000	64.000	65.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	69.506,41	63.000	62.000	63.000	64.000	65.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.476,12	11.285	31.300	10.550	10.550	10.550
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.583,87	1.000	1.000	250	250	250
543100 Geschäftsaufwendungen	6.539,36	9.685	29.700	9.700	9.700	9.700
544500 sonstige Steuern	34,00	90	90	90	90	90
544600 Versicherungen	318,89	410	410	410	410	410
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	193.480,92	228.142	266.431	229.074	208.058	211.151
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	92.190,80	83.137	105.910	87.450	109.053	109.450
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
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	50	50	50	50	50

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	92.190,80	83.187	105.960	87.500	109.103	109.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	92.190,80	83.187	105.960	87.500	109.103	109.500
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-64.144,58	-68.000	-68.000	-68.500	-69.000	-69.500
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-64.144,58	-68.000	-68.000	-68.500	-69.000	-69.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	28.046,22	15.187	37.960	19.000	40.103	40.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	28.046,22	15.187	37.960	19.000	40.103	40.000



Teilfinanzplan 2021

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204.138,80	204.179	204.241	0	277.424	277.011	280.501
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	50	50	0	50	50	50
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.138,80	204.329	204.391	0	277.574	277.161	280.651
10 - Personalauszahlungen	55.061,34	65.527	69.717	0	68.345	63.668	65.261
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.415,74	112.990	112.490	0	89.340	69.840	70.340
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	4.968,89	11.285	31.300	0	10.550	10.550	10.550
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.445,97	189.802	213.507	0	168.235	144.058	146.151
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.692,83	14.527	-9.116	0	109.339	133.103	134.500
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	1.000	1.000	0	3.000	3.000	3.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	1.000	1.000	0	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	28.089,97	50.000	50.000	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)	28.089,97	50.000	50.000	0	5.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-28.089,97	-49.000	-49.000	0	-2.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 11.538.02/01

Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	1.000	1.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
70010.35000 Kanalanschlussbeiträge	0,00	1.000	1.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	1.000	1.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	1.000	1.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0

Maßnahme: 11.538.02/02

Niederschlagswasserbeseitigungsmaßnahmen

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.089,97	50.000	50.000	0	5.000	5.000	5.000	57.193	70.000
70010.96000 Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	12.193	25.000
70010.96030 Bau eines Regenwasserkanals an der L504 (Ibbenbürener Straße)	28.089,97	0	0	0	0	0	0	0	0
70010.96070 Verlegung des RW-Kanals im Baugebiet "Schützenstraße", 1. Bauabschnitt	0,00	45.000	45.000	0	0	0	0	45.000	45.000
Summe der investiven Auszahlungen	28.089,97	50.000	50.000	0	5.000	5.000	5.000	57.193	70.000
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-28.089,97	-50.000	-50.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-57.193	-70.000

Erläuterungen zum Produkt 11.538.02 „Niederschlagswasserbeseitigung“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Positiv-Saldo von 37.960,00 € (Vorjahr: 15.187,00 €) ab.

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

Gegenüber der bisherigen Darstellung im Wirtschaftsplan ergeben sich folgende Unterschiede:

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

Der Gebührenhaushalt „Niederschlagswasserbeseitigung“ kann im Jahr 2021 nur durch eine Entnahme aus der Gebührenrücklage in Höhe von 130.000,00 € ausgeglichen werden.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

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

Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Das Anlagevermögen im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ ist teilweise mit Beiträge Dritter (Kanalanschlussbeiträge, Aufwendungsersatz) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5

KomHVO werden die Beiträge im Bereich der Abwasserbeseitigung werden eingegangen bis zum 31.12.1996 mit 5 % und danach eingegangen mit 3 % aufgelöst. Es handelt sich bei der Auflösung um eine Art Abschreibung der Beiträge Dritter entsprechend der Abschreibung beim Anlagevermögen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde in der Kameralistik als „Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnet. Der in der Kameralistik als „Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnete Vorgang wird im NKF als „Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ veranschlagt. Im Haushalt 2021 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 130.000,00 € 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 0,848. 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 2021 auf 60.641,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Kosten für die Unterhaltung der Kläranlage Schale. Da es im OT Schale Mischwasserkanäle gibt, wird auch ein Teil der Unterhaltungskosten der Kläranlage Schale dem Gebührenhaushalt „Niederschlagswasserbeseitigung“ zugeordnet. Außerdem wurden für die Instandsetzung der Regenwasserrückhaltebecken/Regenwasserklärbecken 20.000,00 € in Ansatz gebracht.

Darüber hinaus werden hier die Stromkosten und das Wassergeld für die Kläranlage in Schale, bzw. die Stromkosten für die Pumpstationen der Mischwasserkanäle und die Zahlung der Erschwernisbeiträge an die Unterhaltungsverbände verbucht.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens

Hier werden die Kosten für die Unterhaltung der Regen- und Mischwasserkanäle und der Pumpwerke verbucht. Außerdem werden hier die Kosten für die Beseitigung der im Rahmen der Kanaluntersuchung (SüwV Kann) festgestellten Schäden erfasst, sofern sie nicht aktivierbar sind.

Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen

Es handelt sich hierbei um die anteiligen Kosten (Unterhaltung/Kraftstoff/Kfz.-Steuern) für das Dienstfahrzeug der Ver- und Entsorger.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Im Einzelnen handelt es sich hierbei um die Kosten der Kanaluntersuchungen nach der Selbstüberwachungsverordnung und Beratungs- und Erlaubnisgebühren.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Niederschlagswasserbeseitigung“ besteht im Wesentlichen aus der Kläranlage in Schale, den Pumpstationen und den Regen- und Mischwasserkanälen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Es handelt sich hierbei um die anteiligen Fortbildungskosten für die im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ tätigen Beschäftigten der Gemeinde Hopsten.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hierunter fallen die an das Land NRW zu zahlende Abwasserabgabe für Niederschlagswasser nach dem Abwasserabgabengesetz, um anteilige Mitgliedsbeiträge an wasserwirtschaftliche Vereinigungen, um die Kosten für die Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK) und sonstigen Geschäftsaufwendungen.

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Tätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 461700 Zinserträge von Kreditinstituten

Hier werden die Zinseinnahmen aus Geldanlagen verbucht.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 11.538.02/01 Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

70010.35000 Kanalanschlussbeiträge

An Kanalanschlussbeiträgen (Regenwasserkanäle) aus der Veräußerung von Bauplätzen durch die Gemeinde werden Einzahlungen in Höhe von 1.000,00 € erwartet. Die Erhebung von Kanalanschlussbeiträgen für Regenwasserkanäle kommt 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 2021 5.000,00 € eingestellt.

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

Die Kosten für die Verlegung eines RW-Kanals zur Erschließung des Baugebietes „Schützenstraße“, 1. Bauabschnitt belaufen sich auf ca. 45.000,00 €.

Produkt**11.538.03**

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

Beschreibung

Schadlose Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen

Auftragsgrundlage

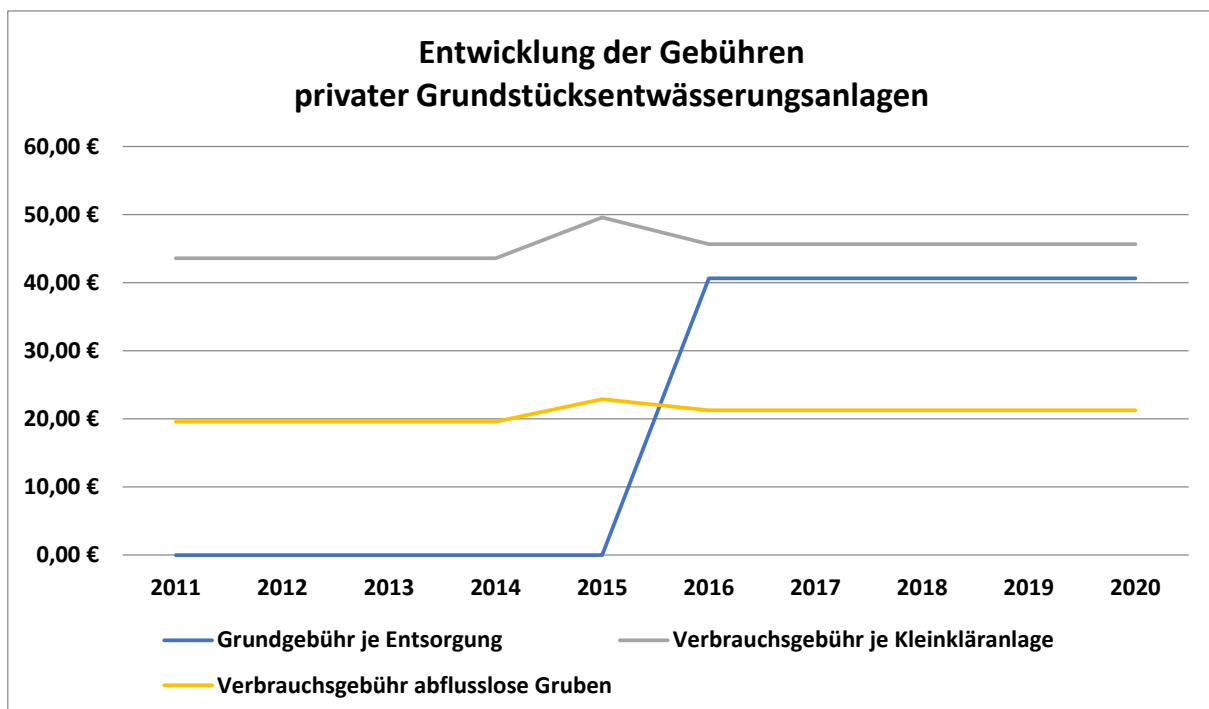
Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Satzung der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,015	0,015	0,035	0,124

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	13.636,84	13.877	13.572	13.639	13.822	13.953
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	13.636,84	13.877	13.572	13.639	13.822	13.953
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	198,42	0	0	0	0	0
458200 <i>Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen</i>	198,42	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	13.835,26	13.877	13.572	13.639	13.822	13.953
11 - Personalaufwendungen	3.677,05	2.445	4.978	5.705	5.222	5.353
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	1.708,22	1.792	3.781	4.332	4.015	4.116
501220 <i>Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte</i>	1.361,00	0	0	0	0	0
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	112,68	182	48	89	34	35
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	495,15	471	1.149	1.284	1.173	1.202
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.445,86	5.500	1.500	1.500	1.500	1.500
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	5.445,86	5.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	100,00	300	100	100	100	100
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	100,00	300	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.222,91	8.245	6.578	7.305	6.822	6.953
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.612,35	5.632	6.994	6.334	7.000	7.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.612,35	5.632	6.994	6.334	7.000	7.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	4.612,35	5.632	6.994	6.334	7.000	7.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.235,40	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-8.235,40	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.623,05	-1.368	-6	-666	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2021

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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.623,05	-1.368	-6	-666	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.538.03 „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“

Das Produkt umfasst die Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 6,00 € (Vorjahr: -1.368,00 €) 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 0,124. 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 2021 auf 4.978,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich um die Aufwendungen verbunden mit der Abfuhr des aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen zu entsorgenden Abwassers.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Es handelt sich hierbei um die an das Land NRW abzuführende Kleineinleiterabgabe (siehe Sachkonto 432100).

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Es handelt sich hierbei um die Umbuchung der Aufwendungen der Kläranlage Hopsten für die Aufnahme der Abwässer aus Kleinkläranlagen.

Teilergebnisplan 2021

12



Produktbereich: 12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	605.412,11	701.250	659.250	636.250	649.250	657.250
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.039,26	255.100	260.550	262.550	264.550	266.550
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.851,31	7.500	15.500	15.500	15.500	15.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	340,00	400	400	400	400	400
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	869.642,68	964.250	935.700	914.700	929.700	939.700
11 - Personalaufwendungen	145.796,04	178.522	163.229	167.220	171.419	175.729
12 - Versorgungsaufwendungen	2.201,59	2.250	2.800	2.800	2.800	2.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	371.685,03	501.400	420.800	361.800	362.800	363.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	953.817,27	983.000	984.000	994.000	1.004.000	1.014.000
15 - Transferaufwendungen	10.509,41	12.000	23.000	28.000	33.000	33.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.351,46	27.500	85.500	85.500	85.500	85.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.505.360,80	1.704.672	1.679.329	1.639.320	1.659.519	1.674.829
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-635.718,12	-740.422	-743.629	-724.620	-729.819	-735.129
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-635.718,12	-740.422	-743.629	-724.620	-729.819	-735.129
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-635.718,12	-740.422	-743.629	-724.620	-729.819	-735.129
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	505,17	0	510	510	510	510
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.225,45	-13.050	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-646.438,40	-753.472	-754.619	-735.610	-740.809	-746.119
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-646.438,40	-753.472	-754.619	-735.610	-740.809	-746.119

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
gruppe		in EUR					
12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	-631.068,91	-735.501	-735.689	-716.670	-721.751	-726.934
12.542	Kreisstraßen	0,00	0	0	0	0	0
12.543	Landesstraßen	0,00	0	0	0	0	0
12.545	Straßenreinigung	-6.384,58	-5.237	-5.231	-5.250	-5.270	-5.292
12.547	ÖPNV	-8.984,91	-12.734	-13.699	-13.690	-13.788	-13.893



Teilfinanzplan 2021

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	75.000	36.000	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.081,35	15.100	15.550	0	15.550	15.550	15.550
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.396,26	7.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	340,00	400	400	0	400	400	400
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.817,61	98.000	67.450	0	31.450	31.450	31.450
10 - Personalauszahlungen	144.862,34	177.878	162.419	0	166.475	170.634	174.897
11 - Versorgungsauszahlungen	2.201,59	2.250	2.800	0	2.800	2.800	2.800
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	177.244,03	531.400	420.800	0	361.800	362.800	363.800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	19.240,42	42.500	100.500	0	85.500	85.500	85.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.548,38	754.028	686.519	0	616.575	621.734	626.997
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-319.730,77	-656.028	-619.069	0	-585.125	-590.284	-595.547
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	30.550	0	65.000	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	698.175,90	205.000	555.000	0	205.000	105.000	105.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	698.175,90	205.000	585.550	0	270.000	105.000	105.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	535.934,96	330.000	1.047.000	390.000	755.000	695.000	685.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000	1.500	0	3.000	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	8.700	0	370.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	535.934,96	334.000	1.057.200	390.000	1.128.000	695.000	685.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	162.240,94	-129.000	-471.650	-390.000	-858.000	-590.000	-580.000

Produkt**12.541.01**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,200	2,350	2,282	1,897

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.853,03	130.000	97.000	64.000	67.000	70.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	75.000	36.000	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	54.853,03	55.000	61.000	64.000	67.000	70.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	239.948,06	240.000	245.000	247.000	249.000	251.000
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	239.948,06	240.000	245.000	247.000	249.000	251.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.851,31	2.500	10.500	10.500	10.500	10.500
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.851,31	2.500	10.500	10.500	10.500	10.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	303.652,40	372.600	352.600	321.600	326.600	331.600
11 - Personalaufwendungen	115.085,40	127.698	114.738	117.605	120.545	123.558
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	89.167,14	99.326	89.379	91.613	93.903	96.251
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	7.661,79	7.905	6.957	7.130	7.309	7.491
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	18.256,47	20.467	18.402	18.862	19.333	19.816
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235.091,12	360.800	281.800	242.800	243.800	244.800
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	40.000	0	0	0
521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	697,20	90.000	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	92.221,55	110.800	95.800	96.800	97.800	98.800
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	129.410,06	145.000	130.000	130.000	130.000	130.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.260,64	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.501,67	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	371.880,00	380.000	391.000	396.000	401.000	406.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	371.880,00	380.000	391.000	396.000	401.000	406.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.351,46	22.500	80.500	80.500	80.500	80.500
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-1.795,00	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	8.948,85	20.000	70.000	70.000	70.000	70.000
544800 Schadensfälle	12.402,61	2.500	10.500	10.500	10.500	10.500
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1.795,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	743.407,98	890.998	868.038	836.905	845.845	854.858
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-439.755,58	-518.398	-515.438	-515.305	-519.245	-523.258
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)	-439.755,58	-518.398	-515.438	-515.305	-519.245	-523.258
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	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)	-439.755,58	-518.398	-515.438	-515.305	-519.245	-523.258
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	505,17	0	510	510	510	510
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	505,17	0	510	510	510	510
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-439.250,41	-518.398	-514.928	-514.795	-518.735	-522.748
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-439.250,41	-518.398	-514.928	-514.795	-518.735	-522.748

Teilfinanzplan 2021**12.541.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	75.000	36.000	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.396,26	2.500	10.500	0	10.500	10.500	10.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.396,26	77.600	46.600	0	10.600	10.600	10.600
10 - Personalauszahlungen	115.085,40	127.698	114.738	0	117.605	120.545	123.558
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	152.540,58	390.800	281.800	0	242.800	243.800	244.800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	19.240,42	22.500	80.500	0	80.500	80.500	80.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	286.866,40	540.998	477.038	0	440.905	444.845	448.858
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-278.470,14	-463.398	-430.438	0	-430.305	-434.245	-438.258
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	65.000	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	698.175,90	205.000	555.000	0	205.000	105.000	105.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	698.175,90	205.000	555.000	0	270.000	105.000	105.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	125.948,11	330.000	670.000	0	510.000	460.000	10.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000	1.500	0	3.000	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)	125.948,11	334.000	671.500	0	513.000	460.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	572.227,79	-129.000	-116.500	0	-243.000	-355.000	95.000



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt:	12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.541.01/01
Erschließungsbeiträge

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	698.175,90	205.000	555.000	0	205.000	105.000	105.000	0	0
63000.35020 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
63000.35030 Erschließungsbeiträge per Ablösevertrag	698.175,90	200.000	550.000	0	200.000	100.000	100.000	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	698.175,90	205.000	555.000	0	205.000	105.000	105.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	698.175,90	205.000	555.000	0	205.000	105.000	105.000	0	0

Maßnahme: 12.541.01/02
Straßenbeleuchtung

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.529,52	20.000	30.000	0	20.000	10.000	10.000	0	0
67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	8.529,52	20.000	30.000	0	20.000	10.000	10.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	8.529,52	20.000	30.000	0	20.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.529,52	-20.000	-30.000	0	-20.000	-10.000	-10.000	0	0

Maßnahme: 12.541.01/03
Radwegebau



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt:	12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									

Maßnahme: 12.541.01/05

Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Hopsten

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	116.519,63	200.000	260.000	0	305.000	450.000	0	441.567	1.015.000
63000.95585 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 3. Bauabschnitt	15.721,26	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.95595 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. Bauabschnitt	58.844,15	0	200.000	0	240.000	0	0	309.544	440.000
63000.95715 Ausbau der Hospitalstraße (1. Bauabschnitt)	41.423,06	0	60.000	0	65.000	0	0	132.023	125.000
63000.95720 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 5. Bauabschnitt	531,16	200.000	0	0	0	0	0	0	0
63000.95750 Bau von Erschließungsstraßen im Baugebiet Rüschorfer Esch, 2. Bauabschnitt	0,00	0	0	0	0	450.000	0	0	450.000
Summe der investiven Auszahlungen	116.519,63	200.000	260.000	0	305.000	450.000	0	441.567	1.015.000
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-116.519,63	-200.000	-260.000	0	-305.000	-450.000	0	-441.567	-1.015.000

Maßnahme: 12.541.01/09

Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Halverde

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	100.000	0	0	0	100.000
63000.95755 Bau von Erschließungsstraßen neues Baugebiet in Halverde	0,00	0	0	0	100.000	0	0	0	100.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	100.000	0	0	0	100.000



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt:	12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-100.000	0	0	0	-100.000
--------------------------------------------------------------------------------	-------------	----------	----------	----------	-----------------	----------	----------	----------	-----------------

Maßnahme: 12.541.01/10

Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Schale

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000	60.000	0	0	0	0	5.992	60.000
63000.95725 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Hümmlinger Esch", 1. BA	0,00	0	60.000	0	0	0	0	5.992	60.000
63000.95730 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Schützenstraße", 1. Bauabschnitt	0,00	60.000	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	60.000	60.000	0	0	0	0	5.992	60.000
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-60.000	-60.000	0	0	0	0	-5.992	-60.000

Maßnahme: 12.541.01/12

Bau von Verkehrssicherungsanlagen

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	4.000	1.500	0	3.000	0	0	4.000	8.500
63000.93510 Anschaffung von mobilen Geschwindigkeitsanzeigen	0,00	4.000	1.500	0	3.000	0	0	4.000	8.500
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	4.000	1.500	0	3.000	0	0	4.000	8.500



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.000	-1.500	0	-3.000	0	0	-4.000	-8.500
Maßnahme: 12.541.01/13									
Städtebauliche Maßnahmen									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
63000.95570 Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 514.928,00 € (Vorjahr: 518.398,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Lt. Bescheid über die Bereitstellung von Fördermitteln gemäß § 7 Absatz 2 des Gesetzes zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen (KInvFöG NRW) vom 08.10.2015 erhält die Gemeinde Hopsten Fördermittel in Höhe von 282.295,80 €. Ein Teil dieser Fördermittel (36.000,00 €) soll für die energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung verwandt 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 § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ ist teilweise mit Beiträgen Dritter (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,897. 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 2021 auf 114.738,00 €.

Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Mit Mitteln aus dem KInvFöG soll ein Teil der Straßenbeleuchtung auf LED-Beleuchtung umgestellt werden. Die Aufwendungen werden sich auf ca. 40.000,00 € belaufen.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung (50.000,00 €) und die Niederschlagswassergebühr für die Straßenoberflächenentwässerung (45.800,00 €) verbucht.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens

Für die Unterhaltung der Gemeindestraßen wurden 75.000,00 €, für die Unterhaltung von Gehwegen 20.000,00 € und für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (35.000,00 €) eingestellt.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 528100 Sonstige Sachleistungen

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

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ besteht im Wesentlichen aus dem gesamten innerörtlichen Straßennetz einschl. der Gehwege an klassifizierten Straßen und der Straßenbeleuchtung. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

Hier werden die Abgaben für Wegeflächen verbucht.

Sachkonto 544800 Schadensfälle

Hierüber werden die Aufwendungen für Schadensfälle (Straßenbeleuchtung) abgewickelt.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 12.541.01/01 Erschließungsbeiträge

63000.35020 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)

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

63000.35030 Erschließungsbeiträge (Ablöseverträge)

Beim Verkauf von Wohnbaugrundstücken werden auch die Erschließungsbeiträge für das Baugrundstück per Ablösevertrag sofort fällig. Aus dem Verkauf von Wohnbaugrundstücken werden für das Jahr 2021 Erschließungsbeiträge in Höhe von 550.000,00 € erwartet.

Maßnahme 12.541.01/02 Straßenbeleuchtung**67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung**

Hier werden sowohl die Kosten für die Erweiterung der Straßenbeleuchtung in neuen Wohnbaugebieten (BG Kreimers Kamp, 5. Bauabschnitt) als auch die sich im Einzelfall ergebenden Erweiterungs- bzw. Erneuerungsmaßnahmen erfasst. Für 2021 wurden 30.000 € in Ansatz gebracht.

Maßnahme 12.541.01/03 Radwegebau**63000.95740 Erneuerung des Rad- und Gehweges an der Rüschorfer Straße**

Für die Erneuerung des Rad- und Gehweges an der Rüschorfer Straße wurden Haushaltsmittel in Höhe von 20.000,00 € und eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 85.000,00 € eingestellt.

Maßnahme 12.541.01/04 Straßenbau -allgemein-**63000.95735 Erneuerung der Kolpingstraße/Brennkmeierstraße**

Für die Erneuerung der Kolping- und Brennkmeierstraße (Austausch des vorhandenen Pflaster) werden Haushaltsmittel in Höhe von 300.000,00 € eingestellt.

Maßnahme 12.541.01/05 Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Hopsten**63000.95595 Endgültiger Fertigstellung der Straßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“, 4. Bauabschnitt**

Die Kosten für die endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet Kreimers Kamp, 4. BA werden sich auf ca. 440.000,00 € belaufen. Zur Ausfinanzierung der Maßnahme werden Haushaltsmittel in Höhe von 200.000,00 € und eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 240.000,00 € zu Lasten des Haushaltsjahres 2022 veranschlagt.

63000.95715 Ausbau der Hospitalstraße (2. Bauabschnitt)

Im Zuge der Fertigstellung der Straßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“, 4. BA, soll auch ein weiterer Teil der Hospitalstraße mit ausgebaut werden. Die voraussichtlichen Kosten belaufen sich auf 125.000,00 €. Zur Ausfinanzierung der Maßnahme werden Haushaltsmittel in Höhe von 60.000,00 € und eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 65.000,00 € zu Lasten des Haushaltsjahres 2022 veranschlagt.

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

Im Jahr 2021 kommt 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. Für die Finanzierung werden entsprechende Ermächtigungsübertragungen gebildet.

Maßnahme 12.541.01/10 Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Schale

63000.95730 Erschließungsstraßen im Baugebiet „Schützenstraße“, 1. Bauabschnitt

Für das Jahr 2021 ist die Erschließung des 1. Bauabschnitts im Baugebiet „Schützenstraße“ geplant. Für den Bau der Erschließungsstraße werden voraussichtlich Kosten in Höhe von ca. 60.000,00 € anfallen.

Maßnahme 12.541.01/12 Bau von Verkehrssicherungsanlagen

63000.93510 Anschaffung von Geschwindigkeitsanzeigen

Es soll eine weitere mobile Geschwindigkeitsanzeigen angeschafft werden. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 1.500,00 €

Maßnahme 12.541.01/13 Städtebauliche Maßnahmen

63000.95570 Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten

Die Kosten für die Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten werden auf ca. 350.000,00 € geschätzt. Zur Finanzierung der Maßnahme stehen Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren zur Verfügung.

Produkt**12.541.02**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,650	0,700	0,750	0,700

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	520.831,36	540.000	520.000	525.000	530.000	535.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	520.831,36	540.000	520.000	525.000	530.000	535.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	340,00	300	300	300	300	300
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	340,00	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	521.171,36	545.300	525.300	530.300	535.300	540.300
11 - Personalaufwendungen	27.322,93	47.403	44.561	45.675	46.816	47.986
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	20.181,73	36.722	34.522	35.385	36.269	37.176
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.308,30	3.011	2.807	2.877	2.949	3.022
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.832,90	7.670	7.232	7.413	7.598	7.788
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.628,72	130.000	126.500	106.500	106.500	106.500
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	126.445,57	130.000	125.000	105.000	105.000	105.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	183,15	0	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	559.038,21	580.000	570.000	575.000	580.000	585.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	559.038,21	580.000	570.000	575.000	580.000	585.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-970,00	0	0	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
544800 Schadensfälle	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	970,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	712.989,86	762.403	746.061	732.175	738.316	744.486
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-191.818,50	-217.103	-220.761	-201.875	-203.016	-204.186
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-191.818,50	-217.103	-220.761	-201.875	-203.016	-204.186
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-191.818,50	-217.103	-220.761	-201.875	-203.016	-204.186
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2021

12.541.02



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeinestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Wirtschaftswege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	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)	-191.818,50	-217.103	-220.761	-201.875	-203.016	-204.186
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-191.818,50	-217.103	-220.761	-201.875	-203.016	-204.186

Teilfinanzplan 2021**12.541.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.02	Wirtschaftswege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	340,00	300	300	0	300	300	300
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340,00	5.300	5.300	0	5.300	5.300	5.300
10 - Personalauszahlungen	27.322,93	47.403	44.561	0	45.675	46.816	47.986
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.915,01	130.000	126.500	0	106.500	106.500	106.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	20.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.237,94	197.403	191.061	0	157.175	158.316	159.486
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.897,94	-192.103	-185.761	0	-151.875	-153.016	-154.186
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	409.986,85	0	150.000	0	150.000	150.000	150.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	409.986,85	0	150.000	0	150.000	150.000	150.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-409.986,85	0	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Wirtschaftswege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.541.02/01

Wirtschaftswegebau

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	409.986,85	0	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen	298.740,09	0	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
78000.95000 Erneuerung der Rüschildorfer Straße in Hopsten	2.455,25	0	0	0	0	0	0	0	0
78000.95010 Erneuerung der Bonnikestraße (Teilstück)	108.791,51	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	409.986,85	0	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-409.986,85	0	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.541.02 „Wirtschaftswege“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 220.761,00 € (Vorjahr: 217,103 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

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 2021 auf 44.561,00 €.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege wurde ein Betrag in Höhe von 75.000,00 € und für die Unterhaltung der Brücken und Durchlässen in Höhe von 50.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Sachkonto 544800 Schadensfälle

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

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 12.541.02/01 Wirtschaftswegebau**63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen**

Für das Jahr 2021 wurden Haushaltsmittel in Höhe von 150.000,00 € veranschlagt.

78000.95000 Erneuerung der Rüschorfer Straße in Hopsten

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

Produkt**12.542.01**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Kreistagsbeschlüsse, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
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 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2021

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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	180.000	0	95.000	85.000	525.000
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	8.700	0	170.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	188.700	0	265.000	85.000	525.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	-188.700	0	-265.000	-85.000	-525.000



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									

Maßnahme: 12.542.01/01

Bau von Radwegen an Kreisstraßen

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	8.700	0	170.000	0	0	0	178.700
65000.96030 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 (Höfener Straße)	0,00	0	8.700	0	170.000	0	0	0	178.700
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	8.700	0	170.000	0	0	0	178.700
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-8.700	0	-170.000	0	0	0	-178.700

Maßnahme: 12.542.01/02

Bau von Kreisstraßen

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	180.000	0	95.000	85.000	525.000	0	885.000
65000.96000 Bau der Umgehungsstraße K 37n	0,00	0	180.000	0	95.000	85.000	525.000	0	885.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	180.000	0	95.000	85.000	525.000	0	885.000
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-180.000	0	-95.000	-85.000	-525.000	0	-885.000

Erläuterungen zum Produkt 12.542.01 „Kreisstraßen“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zahlungen

Der Kostenbeteiligung (investiver Zuschuss) beim Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 wird entsprechend der vom Kreis Steinfurt festgesetzten Nutzungsdauer über die Rechnungsabgrenzung aufgelöst. Diese Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 12.542.01/01 Bau von Radwegen an Kreisstraßen

65000.96030 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraßen 37 (Höfener Straße

Gem. Mitteilung des Kreises Steinfurt vom 20.07.2020 sind für die Planung und den Bau des Radweges an der K 37 (Höfener Straße) als Kostenbeteiligung (50 % der nicht durch Zuwendungen gedeckten Planungs- und Baukosten) für das Haushaltsjahr 2021 8.700,00 € und für das Haushaltsjahr 2022 170.000,00 € einzuplanen.

Maßnahme 12.542.01/02 Bau von Kreisstraßen

65000.96000 Bau der Umgehungsstraße K 37n

Für die Planung der Umgehungsstraße K 37 n werden im Haushalt 2021 bereits 180.000,00 € veranschlagt. Im Finanzplanungszeitraum (2022-2024) sind weitere Haushaltsmittel in einer Größenordnung von 705.000,00 € vorgesehen. Mit der Baumaßnahme soll frühestens ab dem Jahr 2023 begonnen werden. Die geplanten Gesamtkosten der Baumaßnahmen sollen sich auf ca. 3,1 Mio. Euro belaufen.

Produkt**12.543.01**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Einzelvereinbarungen mit dem Landesbetrieb Straßenbau NRW

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Landstraßen im Gemeindegebiet Hopsten:

L 504 Ibbenbürener Straße/Schapener Straße bis zur Landesgrenze

L 593 Rheiner Straße/Ketteler Straße/Marktstraße/Halverder Straße/Hauptstraße/

Eschuiser Straße/Raiffeisenstraße/Frerener Straße bis zur Landesgrenze

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.581,29	14.000	25.000	30.000	35.000	35.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.581,29	14.000	25.000	30.000	35.000	35.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	12.581,29	14.000	25.000	30.000	35.000	35.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.376,81	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	5.376,81	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
15 - Transferaufwendungen	7.204,48	8.600	19.600	24.600	29.600	29.600
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	7.204,48	8.600	19.600	24.600	29.600	29.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.581,29	14.000	25.000	30.000	35.000	35.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	0	0	0	0
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0	0	0	0	0
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2021

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	30.550	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	30.550	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	47.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	200.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	47.000	0	200.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	-16.450	0	-200.000	0	0



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.543.01/01

Bau von Lichtsignalanlagen an Landstraßen

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

Maßnahme: 12.543.01/02

Bau von Radwegen an Landstraßen

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	200.000	0	0	0	200.000
66000.98800 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Lückenschluss Schale/Halverde" für den Bau eines Radweges an der L 593	0,00	0	0	0	200.000	0	0	0	200.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	200.000	0	0	0	200.000



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	gestellt	lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-200.000	0	0	0	-200.000

Erläuterungen zum Produkt 12.543.01 „Landesstraßen“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zahlungen

Die Kostenbeteiligung (investiver Zuschuss) beim Bau von Radwegen an Landesstraße wird entsprechend der vom Landesbetrieb Straßenbau festgesetzten Nutzungsdauer über die Rechnungsabgrenzung aufgelöst. Diese Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 12.543.01/01 Bau von Lichtsignalanlagen an Landstraßen

66000.36100 Landesmittel für die Errichtung einer Lichtsignalanlage an der Ibbenbürener Straße

66000.95000 Errichtung einer Lichtsignalanlage an der Ibbenbürener Straße (Übergang An der Bleiche)

Die Kosten für die Errichtung einer Lichtsignalanlage an der Ibbenbürener Straße (Übergang An der Bleiche) belaufen sich auf ca. 47.000,00 €. Als Zuwendung werden Landesmittel in Höhe von 30.550,00 € erwartet.

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

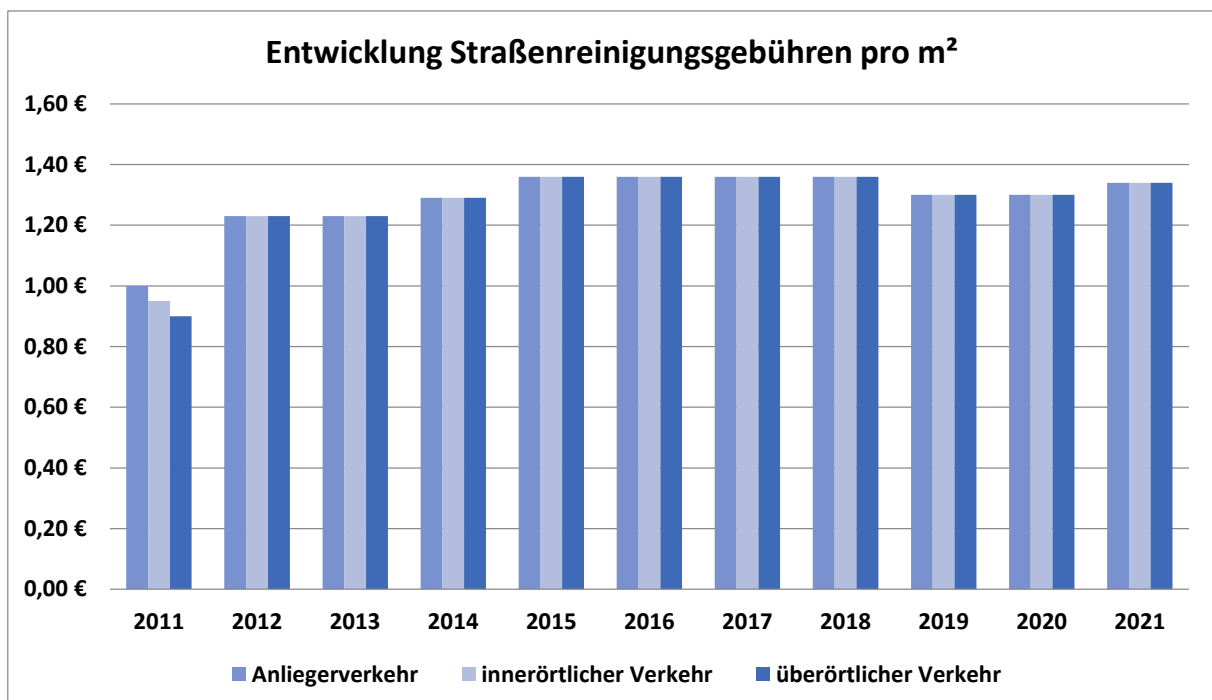
Straßenreinigungsgesetz, Kommunalabgabengesetz, Straßenreinigungssatzung der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,010

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	15.091,20	15.100	15.550	15.550	15.550	15.550
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	15.091,20	15.100	15.550	15.550	15.550	15.550
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	15.091,20	15.100	15.550	15.550	15.550	15.550
11 - Personalaufwendungen	676,73	687	781	800	820	842
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	524,95	532	607	622	638	654
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	42,05	43	47	48	49	51
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	109,73	112	127	130	133	137
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.573,60	6.600	8.500	8.500	8.500	8.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	9.573,60	6.600	8.500	8.500	8.500	8.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.250,33	7.287	9.281	9.300	9.320	9.342
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.840,87	7.813	6.269	6.250	6.230	6.208
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.840,87	7.813	6.269	6.250	6.230	6.208
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	4.840,87	7.813	6.269	6.250	6.230	6.208
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.225,45	-13.050	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.225,45	-13.050	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.384,58	-5.237	-5.231	-5.250	-5.270	-5.292
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-6.384,58	-5.237	-5.231	-5.250	-5.270	-5.292

Erläuterungen zum Produkt 12.545.01 „Straßenreinigung“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 5.231,00 € (Vorjahr: -5.237,00 €) 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 2021 auf 781,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

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

Produkt**12.547.01**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetz über den ÖPNV

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
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 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.841,50	13.850	13.850	13.850	13.850	13.850
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.841,50	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	13.841,50	13.850	13.850	13.850	13.850	13.850
11 - Personalaufwendungen	2.710,98	2.734	3.149	3.140	3.238	3.343
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.919,88	1.985	2.234	2.290	2.348	2.406
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	12,48	105	105	105	105	105
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	650,07	484	644	576	605	641
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	128,55	160	166	169	180	191
12 - Versorgungsaufwendungen	2.201,59	2.250	2.800	2.800	2.800	2.800
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	2.201,59	2.250	2.800	2.800	2.800	2.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	391,59	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	391,59	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	22.826,41	26.584	27.549	27.540	27.638	27.743
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.984,91	-12.734	-13.699	-13.690	-13.788	-13.893
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.984,91	-12.734	-13.699	-13.690	-13.788	-13.893
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-8.984,91	-12.734	-13.699	-13.690	-13.788	-13.893
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)	-8.984,91	-12.734	-13.699	-13.690	-13.788	-13.893
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2021

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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-8.984,91	-12.734	-13.699	-13.690	-13.788	-13.893

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 13.699,00 € (Vorjahr: 12.734,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „ÖPNV“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeiträge 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 2021 auf 5.949,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Aufwendungen für die Unterhaltung der ÖPNV-Buswartehallen und der sonstigen Anlagen des ÖPNV verbucht.

Für die Bewirtschaftung von ÖPNV-Wartehallen (Reinigung etc.) wurde ein Betrag in Höhe von 2.500,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „ÖPNV“ besteht aus den Buswartehallen und der Park + Ride-Anlage in Halverde. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilergebnisplan 2021**13**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.545,80	1.870	2.000	2.000	2.000	2.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	239.297,39	255.000	260.000	260.000	260.000	260.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.695,36	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	247.538,55	259.670	264.800	264.800	264.800	264.800
11 - Personalaufwendungen	54.796,41	94.620	110.938	113.698	116.539	119.454
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.111,50	16.370	16.800	16.800	16.800	16.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	548,19	550	550	550	550	550
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	253.838,67	242.110	242.910	242.910	242.910	242.910
17 = Ordentliche Aufwendungen	320.294,77	353.650	371.198	373.958	376.799	379.714
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-72.756,22	-93.980	-106.398	-109.158	-111.999	-114.914
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-72.756,22	-93.980	-106.398	-109.158	-111.999	-114.914
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-72.756,22	-93.980	-106.398	-109.158	-111.999	-114.914
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)	-72.756,22	-93.980	-106.398	-109.158	-111.999	-114.914
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-72.756,22	-93.980	-106.398	-109.158	-111.999	-114.914

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
gruppe		in EUR					
13.551	Park- und Grünanlagen	-58.837,91	-108.091	-124.297	-127.032	-129.834	-132.708
13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	-12.906,35	14.848	19.030	19.024	19.005	18.986
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	-1.011,96	-737	-1.131	-1.150	-1.170	-1.192

Produkt**13.551.01**

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Park- und Grünanlagen
Produkt	13.551.01	Park- und Grünanlagen
Verantwortliche Person(en)		Herr Markfort

Beschreibung

Durchführung der Grün- und Freiflächenpflege

Auftragsgrundlage

BauGB, BauO NRW, LBodSchG, LWG, LG NW

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,910	1,160	2,120	2,038

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.540,00	0	0	0	0	0
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	3.540,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.540,00	100	100	100	100	100
11 - Personalaufwendungen	53.059,12	93.191	109.397	112.132	114.934	117.808
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	41.174,33	72.588	85.363	87.497	89.684	91.926
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.512,49	5.772	6.614	6.780	6.949	7.123
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.372,30	14.831	17.420	17.855	18.301	18.759
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.318,79	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.318,79	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
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	62.377,91	108.191	124.397	127.132	129.934	132.808
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-58.837,91	-108.091	-124.297	-127.032	-129.834	-132.708
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-58.837,91	-108.091	-124.297	-127.032	-129.834	-132.708
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-58.837,91	-108.091	-124.297	-127.032	-129.834	-132.708
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)	-58.837,91	-108.091	-124.297	-127.032	-129.834	-132.708
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-58.837,91	-108.091	-124.297	-127.032	-129.834	-132.708

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 124.297,00 € (Vorjahr: -108.091,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Park- und Grünanlagen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,038. 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 2021 auf 109.397,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Verbucht werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Grünflächen und sonstigen Einrichtungen der öffentlichen Grünanlagen. Für die Unterhaltung der Anlagen werden ab dem Haushaltsjahr 2020 15.000,00 € 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 Rutenmüller

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,058	0,058	0,021	0,021

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	239.297,39	255.000	260.000	260.000	260.000	260.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	239.297,39	255.000	260.000	260.000	260.000	260.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.695,36	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.695,36	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	241.992,75	257.700	262.700	262.700	262.700	262.700
11 - Personalaufwendungen	1.060,43	742	760	766	785	804
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	530,40	578	595	598	613	628
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte	347,00	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	56,11	45	43	47	48	49
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	126,92	119	122	121	124	127
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	253.838,67	242.110	242.910	242.910	242.910	242.910
543100 Geschäftsaufwendungen	253.838,67	242.110	242.910	242.910	242.910	242.910
17 = Ordentliche Aufwendungen	254.899,10	242.852	243.670	243.676	243.695	243.714
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.906,35	14.848	19.030	19.024	19.005	18.986
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.906,35	14.848	19.030	19.024	19.005	18.986
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-12.906,35	14.848	19.030	19.024	19.005	18.986
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.906,35	14.848	19.030	19.024	19.005	18.986
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-12.906,35	14.848	19.030	19.024	19.005	18.986

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 2021 mit einem Positiv-Saldo von 19.030,00 € (Vorjahr: 14.848,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Die Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung wird im Bereich der Gemeinde Hopsten durch die rechtlich selbstständigen Unterhaltungsverbände „Hopstener Aa“, „Schaler-Halverder Aa“, „Dreierwalder Aa“, „Bardelgraben“ und „Recker Aa“ wahrgenommen. Die Gemeinde Hopsten hat entsprechend der Größe des jeweiligen im Gemeindegebiet von Hopsten liegenden Verbandsgebietes und den Festsetzungen in den Hebelisten der Unterhaltungsverbände an diese Beiträge zu zahlen. Die Gemeinde Hopsten legt diese Beiträge auf die einzelnen Grundstückseigentümer nach den Bestimmungen des § 8 Kommunalabgabengesetz (KAG) um, so dass den Kosten gleich hohe Erträge gegenüberstehen.

Sachkonto 448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.

Für die Führung der Verbandsgeschäfte erhält die Gemeinde Hopsten von den Unterhaltungsverbänden „Hopstener Aa“ und „Schaler-Halverder Aa“ eine pauschale Erstattung in Höhe von ca. 5.400,00 €. Diese Erstattung wird je zur Hälfte beim Produkt „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“ und beim Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung“ vereinnahmt.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,021. 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 2021 auf 760,00 €.

Produkt**13.553.01**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Hinterbliebene

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,010

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.005,80	1.870	2.000	2.000	2.000	2.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.457,61	1.320	1.450	1.450	1.450	1.450
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	548,19	550	550	550	550	550
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.005,80	1.870	2.000	2.000	2.000	2.000
11 - Personalaufwendungen	676,86	687	781	800	820	842
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	525,02	532	607	622	638	654
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	42,05	43	47	48	49	51
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	109,79	112	127	130	133	137
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.792,71	1.370	1.800	1.800	1.800	1.800
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.792,71	1.370	1.800	1.800	1.800	1.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	548,19	550	550	550	550	550
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	548,19	550	550	550	550	550
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.017,76	2.607	3.131	3.150	3.170	3.192
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.011,96	-737	-1.131	-1.150	-1.170	-1.192
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.011,96	-737	-1.131	-1.150	-1.170	-1.192
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.011,96	-737	-1.131	-1.150	-1.170	-1.192
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)	-1.011,96	-737	-1.131	-1.150	-1.170	-1.192
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.011,96	-737	-1.131	-1.150	-1.170	-1.192

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 1.131,00 € (Vorjahr: -737,00 €) 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 2021 auf 781,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

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

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Teilergebnisplan 2021**14**

Produktbereich:

14

Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	11.158,30	8.735	9.129	9.358	9.591	9.830
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.194,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.352,50	23.735	24.129	24.358	24.591	24.830
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.352,50	-23.735	-24.129	-24.358	-24.591	-24.830
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.352,50	-23.735	-24.129	-24.358	-24.591	-24.830
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-13.352,50	-23.735	-24.129	-24.358	-24.591	-24.830
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.352,50	-23.735	-24.129	-24.358	-24.591	-24.830
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-13.352,50	-23.735	-24.129	-24.358	-24.591	-24.830

Produktübersicht

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		in EUR					
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	-13.352,50	-23.735	-24.129	-24.358	-24.591	-24.830

Produkt**14.561.01**

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

Beschreibung

Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,150	0,141	0,141

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**14.561.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	11.158,30	8.735	9.129	9.358	9.591	9.830
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	8.716,54	6.799	7.106	7.284	7.466	7.652
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	705,97	542	561	575	589	604
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.735,79	1.394	1.462	1.499	1.536	1.574
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.194,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.194,20	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	13.352,50	23.735	24.129	24.358	24.591	24.830
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.352,50	-23.735	-24.129	-24.358	-24.591	-24.830
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.352,50	-23.735	-24.129	-24.358	-24.591	-24.830
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-13.352,50	-23.735	-24.129	-24.358	-24.591	-24.830
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.352,50	-23.735	-24.129	-24.358	-24.591	-24.830
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-13.352,50	-23.735	-24.129	-24.358	-24.591	-24.830

Erläuterungen zum Produkt 14.561.01 „Umweltschutzmaßnahmen“

Das Produkt beinhaltet die Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 24.129,00 € (Vorjahr: -23.735,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,141. 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 2021 auf 9.129,00 €.

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 2021 wieder 5.000,00 € in Ansatz gebracht. Diese Mittel sind vor allem für ökologische Maßnahmen (z.B. Blühstreifen auf gemeindeeigene Flächen) vorgesehen.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für zukünftige Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Klimaschutzkonzept der Gemeinde Hopsten stehen jährlich 10.000,00 € zur Verfügung. Hieraus werden u.a. die Aufwendungen für die Bezuschussung der Thermografie-Gutachten (75,00 € pro Fall für max. 75 Anträge im Jahr 2021) verbucht.

Teilergebnisplan 2021

15



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.945,04	4.732	5.082	5.082	5.082	5.082
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.719,04	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15,30	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	150	150	150	150	150
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	8.679,38	9.182	9.532	9.532	9.532	9.532
11 - Personalaufwendungen	15.368,16	16.244	37.754	38.691	39.655	40.642
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	5.600	5.600	5.600	5.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.660,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.935,37	14.082	14.082	14.082	14.082	14.082
15 - Transferaufwendungen	10.427,68	5.450	5.450	5.450	5.450	5.450
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.132,82	75.505	92.785	87.989	83.655	83.655
17 = Ordentliche Aufwendungen	116.524,03	126.281	170.671	166.812	163.442	164.429
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-107.844,65	-117.099	-161.139	-157.280	-153.910	-154.897
19 + Finanzerträge	148.288,73	139.040	103.040	119.040	157.040	156.040
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	148.288,73	139.040	103.040	119.040	157.040	156.040
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	40.444,08	21.941	-58.099	-38.240	3.130	1.143
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	40.444,08	21.941	-58.099	-38.240	3.130	1.143
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	40.444,08	21.941	-58.099	-38.240	3.130	1.143
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	40.444,08	21.941	-58.099	-38.240	3.130	1.143

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
gruppe		in EUR					
15.571	Wirtschaftsförderung	-30.545,24	-24.705	-73.333	-69.047	-60.189	-60.726
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	86.325,27	67.918	36.814	52.640	85.409	84.224
15.575	Tourismus	-15.335,95	-21.272	-21.580	-21.833	-22.090	-22.355



Teilfinanzplan 2021

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	3.719,04	4.100	4.100	0	4.100	4.100	4.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11,70	200	200	0	200	200	200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	384,24	150	150	0	150	150	150
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	156.542,34	139.040	103.040	0	119.040	157.040	156.040
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.657,32	143.490	107.490	0	123.490	161.490	160.490
10 - Personalauszahlungen	15.368,16	16.244	37.754	0	38.691	39.655	40.642
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	5.600	0	5.600	5.600	5.600
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.664,38	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	3.300,00	5.450	5.450	0	5.450	5.450	5.450
15 - Sonstige Auszahlungen	77.992,88	75.505	92.785	0	87.989	83.655	83.655
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.325,42	112.199	156.589	0	152.730	149.360	150.347
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.331,90	31.291	-49.099	0	-29.240	12.130	10.143
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.135,35	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	510.000	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	4.135,35	0	510.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.135,35	0	-510.000	0	0	0	0

Produkt**15.571.01**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Betriebe und Unternehmen, Existenzgründer/innen, wirtschaftsnahe Institutionen

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,030

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	3.312	3.392	3.475	3.559
501100 Dienstaufwendungen Beamte	0,00	0	3.207	3.287	3.370	3.454
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	0	105	105	105	105
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	2.800	2.800	2.800	2.800
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	0	2.800	2.800	2.800	2.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.824,32	0	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.824,32	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.720,92	22.555	24.935	20.139	10.755	10.755
543100 Geschäftsaufwendungen	11.720,92	22.555	24.935	20.139	10.755	10.755
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.545,24	24.705	33.197	28.481	19.180	19.264
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.545,24	-24.705	-33.197	-28.481	-19.180	-19.264
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-30.545,24	-24.705	-33.197	-28.481	-19.180	-19.264
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-30.545,24	-24.705	-33.197	-28.481	-19.180	-19.264
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)	-30.545,24	-24.705	-33.197	-28.481	-19.180	-19.264
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-30.545,24	-24.705	-33.197	-28.481	-19.180	-19.264

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 33.197,00 € (Vorjahr: -24.705,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Wirtschaftsförderung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,030. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Wirtschaftsförderung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Wirtschaftsförderung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 6.112,00 €.

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Der Haushaltsansatz beläuft sich auf 24.935,00 € 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 €
Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung eines „Integrierten Haldennutzungskonzeptes“ für die Kohleregion Ibbenbüren	= 9.180,00 €

Produkt**15.571.02**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.02	Ortsmarketing
Verantwortliche Person(en)		Herr Kleine-Harmeyer

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Betriebe und Unternehmen, Existenzgründer/innen, wirtschaftsnahe Institutionen

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,430

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**15.571.02**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.02 Ortsmarketing

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	17.336	17.766	18.209	18.662
501100 Dienstaufwendungen Beamte	0,00	0	3.207	3.287	3.370	3.454
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	0,00	0	10.960	11.234	11.515	11.803
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	0,00	0	856	877	899	922
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	0	2.208	2.263	2.320	2.378
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	0	105	105	105	105
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	2.800	2.800	2.800	2.800
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	0	2.800	2.800	2.800	2.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	40.136	40.566	41.009	41.462
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	-40.136	-40.566	-41.009	-41.462
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	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	-40.136	-40.566	-41.009	-41.462
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = 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	-40.136	-40.566	-41.009	-41.462
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	-40.136	-40.566	-41.009	-41.462
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	-40.136	-40.566	-41.009	-41.462

Erläuterungen zum Produkt 15.571.02 „Ortsmarketing“

Das Produkt beinhaltet alle Aufgaben des Ortsmarketings.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 40.136,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Ortsmarketing“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,430. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Ortsmarketing“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Ortsmarketing“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 20.136,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für das Haushaltsjahr 2021 wurden vorsorglich 20.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt**15.573.01**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.01	Märkte
Verantwortliche Person(en)		Herr Veltin / Frau Moss

Beschreibung

Planung und Durchführung von Märkten (Kirmes, Wochenmarkt)

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	3.719,04	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.719,04	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.719,04	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
11 - Personalaufwendungen	3.383,98	3.432	3.907	4.002	4.103	4.206
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.624,77	2.660	3.036	3.111	3.189	3.269
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	210,23	214	236	241	247	254
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	548,98	558	635	650	667	683
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	11.115,38	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
543100 Geschäftsaufwendungen	11.115,38	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.499,36	13.432	18.907	19.002	19.103	19.206
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.780,32	-9.332	-14.807	-14.902	-15.003	-15.106
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.780,32	-9.332	-14.807	-14.902	-15.003	-15.106
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-10.780,32	-9.332	-14.807	-14.902	-15.003	-15.106
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.780,32	-9.332	-14.807	-14.902	-15.003	-15.106
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-10.780,32	-9.332	-14.807	-14.902	-15.003	-15.106

Erläuterungen zum Produkt 15.573.01 „Märkte“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 14.807,00 € (Vorjahr: -9.332,00 €) 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 2021 auf 3.907,00 €.

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 und Bürger, Nutzer/innen

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,090	0,090	0,090	0,090

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.863,48	4.650	5.000	5.000	5.000	5.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.863,48	4.650	5.000	5.000	5.000	5.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	100	100	100	100	100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	4.863,48	4.800	5.150	5.150	5.150	5.150
11 - Personalaufwendungen	2.487,84	3.040	3.119	3.198	3.278	3.360
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.912,75	2.367	2.429	2.490	2.552	2.616
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	180,32	183	189	194	199	204
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	394,77	490	501	514	527	540
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.914,09	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.754,29	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	159,80	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.853,81	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.853,81	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
15 - Transferaufwendungen	10.427,68	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	10.427,68	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.361,13	1.750	1.650	1.650	1.700	1.700
543100 Geschäftsaufwendungen	618,99	750	750	750	750	750
544500 sonstige Steuern	236,49	400	300	300	300	300
544600 Versicherungen	505,65	550	550	550	600	600
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	36.044,55	36.590	36.569	36.648	36.778	36.860
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.181,07	-31.790	-31.419	-31.498	-31.628	-31.710
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-31.181,07	-31.790	-31.419	-31.498	-31.628	-31.710
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-31.181,07	-31.790	-31.419	-31.498	-31.628	-31.710
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	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)	-31.181,07	-31.790	-31.419	-31.498	-31.628	-31.710
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-31.181,07	-31.790	-31.419	-31.498	-31.628	-31.710

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 31.419,00 € (Vorjahr: -31.790,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Bürgerhaus Veerkamp“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge 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 2021 auf 3.119,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die laufende Unterhaltung des Bürgerhauses Veerkamp wurde ein Betrag in Höhe von 5.000,00 € eingestellt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren, Reinigungsmaterialien und Abgaben verbucht. Der Haushaltsansatz 2021 beläuft sich auf 9.000,00 €.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Hier werden die Kosten für die Unterhaltung des beweglichen Mobiliars bzw. Kosten für evtl. Ersatzbeschaffungen verbucht.

Sachkonto 531800 Zuwendungen und Zuschüsse an Übrige Bereiche

Die Trägervereine der Dorfgemeinschaftshäuser in Schale und Halverde erhalten von der Gemeinde Hopsten einen Zuschuss zu den laufenden Bewirtschaftungskosten.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Bei den Geschäftsaufwendungen handelt es sich um Telefonkosten bzw. Aufwendungen, die in Verbindung mit der Durchführung von Trauungen stehen (z.B. Blumenschmuck).

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hier werden die Versicherungsbeiträge für das Bürgerhaus Veerkamp verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Hierbei handelt es sich um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Bürgerhaus Veerkamp“ besteht aus dem Gebäude einschließlich Inventar. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Produkt**15.573.03**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutmöller

Beschreibung

Zusammen mit den Kommunen Ibbenbüren, Hörstel, Lotte, Mettingen, Recke und Westerkappeln sowie den strategischen Partnern Stadtwerke Osnabrück sowie der RWE wurde im Juni 2014 die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG gegründet. Jeder Partner ist direkt an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG (Holdinggesellschaft) sowie deren dazugehörigen SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH beteiligt. Unterhalb der Holdinggesellschaft sind folgende Tochtergesellschaften angegliedert, an denen die Partner somit mittelbar beteiligt sind:

- Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH:

Gegenstand des Unternehmens ist der Vertrieb von Strom und Gas sowie sämtliche mit diesen Vertriebstätigkeiten im Zusammenhang stehenden Aufgaben. Der Vertrieb von Strom und Gas beginnt am 01.01.2015.

- SWTE Netz GmbH & Co. KG.

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Instandhaltung und der Ausbau von örtlichen Strom- und Gasverteilnetzen, in denen am Stadtwerk beteiligten Kommunen. Diese Tochtergesellschaft soll sich auf die in den beteiligten Kommunen auslaufenden Strom- und Gaskonzessionen bewerben. Der Ausgang des transparenten und diskriminierungsfreien Konzessionsvergabeverfahrens sowie die daraufhin folgenden Verfahrensschritte bleiben abzuwarten.

- SWTE Netz Verwaltungsgesellschaft mbH:

Verwaltungsgesellschaft der o.g. STWE Netz GmbH & Co. KG

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Ratsgremien

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweis

Teilergebnisplan 2021**15.573.03**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.002,07	30.000	20.000	20.000	25.000	25.000
544200 Umsatzsteuer	45.002,07	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	-25.000,00	30.000	20.000	20.000	25.000	25.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.002,07	30.000	20.000	20.000	25.000	25.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.002,07	-30.000	-20.000	-20.000	-25.000	-25.000
19 + Finanzerträge	148.288,73	139.040	103.040	119.040	157.040	156.040
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	49.245,41	40.000	4.000	20.000	58.000	57.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	148.288,73	139.040	103.040	119.040	157.040	156.040
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	128.286,66	109.040	83.040	99.040	132.040	131.040
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)	128.286,66	109.040	83.040	99.040	132.040	131.040
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)	128.286,66	109.040	83.040	99.040	132.040	131.040
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	128.286,66	109.040	83.040	99.040	132.040	131.040



Teilfinanzplan 2021

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	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	156.542,34	139.040	103.040	0	119.040	157.040	156.040
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.542,34	139.040	103.040	0	119.040	157.040	156.040
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	45.002,07	30.000	20.000	0	20.000	25.000	25.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.002,07	30.000	20.000	0	20.000	25.000	25.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.540,27	109.040	83.040	0	99.040	132.040	131.040
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	510.000	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	510.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	-510.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									

Maßnahme: 15.573.03.03

Erwerb von Anteilen an Bürgerwindgesellschaften

Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	510.000	0	0	0	0	0	510.000
87100.93200 Erwerb von Anteilen an der Bürgerenergiegesellschaft Windpark Hopsten- Recke GbR	0,00	0	510.000	0	0	0	0	0	510.000
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	510.000	0	0	0	0	0	510.000
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-510.000	0	0	0	0	0	-510.000

Erläuterungen zum Produkt 15.573.03 „Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Positiv-Saldo von 83.040,00 € (Vorjahr: 109.040,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

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

465100 Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen

Die Stadtwerke Tecklenburger Land haben ihren Geschäftsbetrieb aufgenommen und nach den prognostizierten Gewinnerwartungen ist davon auszugehen, dass im Jahr 2021 ein Gewinnanteil in Höhe von 4.000,00 € an die Gemeinde Hopsten gezahlt wird.

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

Ab dem Haushaltsjahr 2016 muss die Gemeinde Hopsten für Zinserträge und für ihre Gewinnanteile aus der Beteiligung an den Stadtwerken Tecklenburger Land Steuern zahlen. Voraussichtlich wird sich die Steuerzahlung auf jährlich 20.000,00 € belaufen.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 15.573.03/03 Erwerb von Anteilen an Bürgerwindgesellschaften

87100.93200 Erwerb von Anteilen an der Bürgerenergiegesellschaft Windpark Hopsten-Recke GbR

Die Gemeinde Hopsten hat die Möglichkeit sich an der Bürgerenergiegesellschaft Windpark Hopsten-Recke GbR zu beteiligen. Nach dem GbR-Vertrag haben die Gemeinden Hopsten (2/3) und Recke (1/3) die Möglichkeit sich mit bis zu 10 % als Kommanditist an der Gesellschaft zu beteiligen. Die endgültige Höhe der Beteiligung bestimmt sich nach der Höhe des Eigenkapitals. Für das Haushaltsjahr 2021 wurden vorsorglich 510.000,00 € in Ansatz gebracht.

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 Tourismusentwicklung
- Planung und Durchführung von eigenen Werbemaßnahmen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Touristen

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,200	0,256	0,184	0,184

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81,56	82	82	82	82	82
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	81,56	82	82	82	82	82
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15,30	100	100	100	100	100
442100 Erträge aus Verkauf	15,30	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	96,86	282	282	282	282	282
11 - Personalaufwendungen	9.496,34	9.772	10.080	10.333	10.590	10.855
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	7.445,56	7.712	7.920	8.118	8.321	8.529
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	612,07	600	620	636	651	668
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.438,71	1.460	1.540	1.579	1.618	1.658
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-78,41	500	500	500	500	500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-78,41	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	81,56	82	82	82	82	82
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	81,56	82	82	82	82	82
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.933,32	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
543100 Geschäftsaufwendungen	5.933,32	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.432,81	21.554	21.862	22.115	22.372	22.637
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.335,95	-21.272	-21.580	-21.833	-22.090	-22.355
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.335,95	-21.272	-21.580	-21.833	-22.090	-22.355
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-15.335,95	-21.272	-21.580	-21.833	-22.090	-22.355
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)	-15.335,95	-21.272	-21.580	-21.833	-22.090	-22.355
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.335,95	-21.272	-21.580	-21.833	-22.090	-22.355

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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 21.580,00 € (Vorjahr: 21.272,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Tourismus“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,184. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Tourismus“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Tourismus“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 10.080,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

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

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Tourismus“ besteht im Wesentlichen aus einem Wald Sofa. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die

planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

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

Teilergebnisplan 2021

16



Produktbereich:

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.085.880,80	7.837.588	7.548.535	7.692.700	8.127.600	8.383.500
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.574.985,91	2.224.105	2.099.936	1.841.000	1.921.000	2.021.000
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	13.198,55	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	9.674.065,26	10.071.693	9.658.471	9.543.700	10.058.600	10.414.500
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	5.027.736,23	4.992.950	5.549.167	5.763.050	5.939.850	6.099.850
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.385,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.032.121,23	5.002.950	5.559.167	5.773.050	5.949.850	6.109.850
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.641.944,03	5.068.743	4.099.304	3.770.650	4.108.750	4.304.650
19 + Finanzerträge	4,42	707	507	307	157	107
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	107.914,50	97.500	97.500	86.600	77.200	70.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-107.910,08	-96.793	-96.993	-86.293	-77.043	-69.893
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.534.033,95	4.971.950	4.002.311	3.684.357	4.031.707	4.234.757
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	525.695	524.550	338.950	338.950
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	525.695	524.550	338.950	338.950
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	4.534.033,95	4.971.950	4.528.006	4.208.907	4.370.657	4.573.707
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	167.655,94	176.000	165.000	167.500	170.000	172.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.972,40	-4.105	-4.340	-4.340	-4.340	-4.340
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	4.697.717,49	5.143.845	4.688.666	4.372.067	4.536.317	4.741.867
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	4.697.717,49	5.143.845	4.688.666	4.372.067	4.536.317	4.741.867

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
gruppe		in EUR					
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	4.637.971,63	5.064.638	4.094.964	3.766.310	4.104.410	4.300.310
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	59.745,86	79.207	593.702	605.757	431.907	441.557



Teilfinanzplan 2021

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.098.455,66	7.837.588	7.548.535	0	7.692.700	8.127.600	8.383.500
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.574.985,91	2.224.105	2.099.936	0	1.841.000	1.921.000	2.021.000
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	13.374,05	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4,42	707	507	0	307	157	107
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.686.820,04	10.072.400	9.658.978	0	9.544.007	10.058.757	10.414.607
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	107.643,60	97.500	97.500	0	86.600	77.200	70.000
14 - Transferauszahlungen	5.046.160,45	4.992.950	5.549.167	0	5.763.050	5.939.850	6.099.850
15 - Sonstige Auszahlungen	4.385,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.158.189,05	5.100.450	5.656.667	0	5.859.650	6.027.050	6.179.850
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.528.630,99	4.971.950	4.002.311	0	3.684.357	4.031.707	4.234.757
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.407.841,72	1.428.000	1.506.943	0	1.510.000	1.510.000	1.510.000
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)	1.407.841,72	1.428.000	1.506.943	0	1.510.000	1.510.000	1.510.000
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)	1.407.841,72	1.428.000	1.506.943	0	1.510.000	1.510.000	1.510.000

Produkt**16.611.01**

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutemöller

Beschreibung

Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen

Auftragsgrundlage

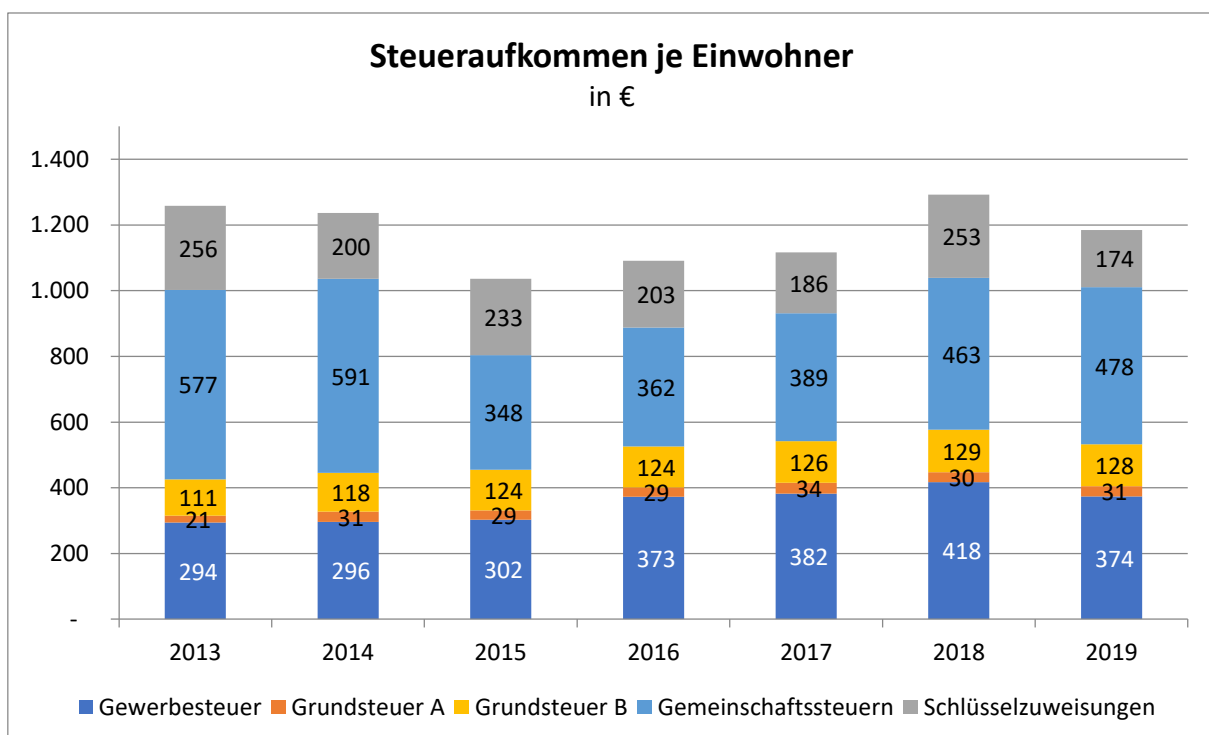
Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG), Steuergesetze, Kreishaushalt, Ortsrecht

Zielgruppe

Politische Gremien, Bedienstete der Verwaltung, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.085.880,80	7.837.588	7.548.535	7.692.700	8.127.600	8.383.500
401100 Grundsteuer A	236.434,06	235.000	235.000	237.000	239.000	241.000
401200 Grundsteuer B	976.944,25	985.000	1.000.000	1.010.000	1.020.000	1.030.000
401300 Gewerbesteuer	2.856.491,06	2.500.000	2.300.000	2.300.000	2.500.000	2.500.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.266.746,50	3.398.000	3.266.000	3.380.000	3.583.000	3.808.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	391.622,70	354.800	432.480	384.000	392.000	401.000
403100 Vergnügungssteuer	4.910,43	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
403200 Hundesteuer	42.211,60	42.000	42.000	42.500	43.000	43.500
405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachun gsgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	310.520,20	318.788	270.055	336.200	347.600	357.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.574.985,91	2.224.105	2.099.936	1.841.000	1.921.000	2.021.000
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.334.954,00	1.832.723	1.694.690	1.600.000	1.680.000	1.780.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	208.871,25	225.757	240.683	241.000	241.000	241.000
418100 Allgemeine Umlagen vom Land	22.247,80	95.869	31.257	0	0	0
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	8.912,86	69.756	133.306	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	13.198,55	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	13.198,55	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	9.674.065,26	10.071.693	9.658.471	9.543.700	10.058.600	10.414.500
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	5.027.736,23	4.992.950	5.549.167	5.763.050	5.939.850	6.099.850
534100 Gewerbesteuerumlage	237.687,28	209.850	193.050	193.050	209.850	209.850
534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	196.940,86	0	0	0	0	0
537400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.541.176,16	2.649.100	2.753.517	2.820.000	2.880.000	2.940.000
537500 Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	2.051.931,93	2.134.000	2.602.600	2.750.000	2.850.000	2.950.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.385,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
548200 Säumniszuschläge	4.385,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.032.121,23	5.002.950	5.559.167	5.773.050	5.949.850	6.109.850
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.641.944,03	5.068.743	4.099.304	3.770.650	4.108.750	4.304.650
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.641.944,03	5.068.743	4.099.304	3.770.650	4.108.750	4.304.650
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	4.641.944,03	5.068.743	4.099.304	3.770.650	4.108.750	4.304.650

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	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	-3.972,40	-4.105	-4.340	-4.340	-4.340	-4.340
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-3.972,40	-4.105	-4.340	-4.340	-4.340	-4.340
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	4.637.971,63	5.064.638	4.094.964	3.766.310	4.104.410	4.300.310
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	4.637.971,63	5.064.638	4.094.964	3.766.310	4.104.410	4.300.310



Teilfinanzplan 2021

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
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.098.455,66	7.837.588	7.548.535	0	7.692.700	8.127.600	8.383.500
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.574.985,91	2.224.105	2.099.936	0	1.841.000	1.921.000	2.021.000
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	13.374,05	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	9.686.815,62	10.071.693	9.658.471	0	9.543.700	10.058.600	10.414.500
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	5.046.160,45	4.992.950	5.549.167	0	5.763.050	5.939.850	6.099.850
15 - Sonstige Auszahlungen	4.385,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.050.545,45	5.002.950	5.559.167	0	5.773.050	5.949.850	6.109.850
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.636.270,17	5.068.743	4.099.304	0	3.770.650	4.108.750	4.304.650
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.407.841,72	1.428.000	1.506.943	0	1.510.000	1.510.000	1.510.000
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)	1.407.841,72	1.428.000	1.506.943	0	1.510.000	1.510.000	1.510.000
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)	1.407.841,72	1.428.000	1.506.943	0	1.510.000	1.510.000	1.510.000



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt:	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 16.611.01/01									
Investitionspauschalen									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.407.841,72	1.428.000	1.506.943	0	1.510.000	1.510.000	1.510.000	0	0
90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale	1.047.841,72	1.068.000	1.146.943	0	1.150.000	1.150.000	1.150.000	0	0
90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschale	300.000,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	0	0
90000.36150 Sportpauschale	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	1.407.841,72	1.428.000	1.506.943	0	1.510.000	1.510.000	1.510.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.407.841,72	1.428.000	1.506.943	0	1.510.000	1.510.000	1.510.000	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 2021 mit einem Positiv-Saldo von 4.094.964,00 € (Vorjahr: 5.064.638,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 401100 Grundsteuer A

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

Sachkonto 401200 Grundsteuer B

Die Grundsteuer B wird nach den vom Finanzamt erteilten Grundsteuermessbescheiden erhoben. Bei einem Hebesatz von 435 % wurde ein Aufkommen in Höhe von 1.000.000,00 € kalkuliert.

Sachkonto 401300 Gewerbesteuer

In den vergangenen Jahren hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Hopsten positiv entwickelt. Für das Jahr 2021 wird bei einem Hebesatz in Höhe von 417 v.H. ein Aufkommen in Höhe von 2.300.000,00 € veranschlagt. Eine genaue Kalkulation der Gewerbesteuerereinnahmen ist wegen der durch Corona entstandenen Wirtschaftskrise nur sehr schwer möglich.

Sachkonto 402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

Die Gemeinden erhalten 15 % des Landesanteils an der Lohn- und Einkommensteuer sowie 12 % an dem Aufkommen der Zinsabschlagssteuer. Die Aufteilung des jeweiligen Steueraufkommens erfolgt entsprechend den für drei Jahre festgelegten Schlüsselzahlen, die aufgrund des örtlichen Steueraufkommens vom Land NRW ermittelt werden. Die Veranschlagung erfolgte auf Grundlage der aktuellen Steuerschätzung. Danach beläuft sich das Aufkommen für das Jahr 2021 auf 8,624 Mrd. €. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der neuen Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten (0,0003787 bisher 0,0003652), so ergibt dieses einen Betrag von 3.266.000,00 €. Für das Jahr 2020 wurde ein Aufkommen in Höhe von 3.398.000,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2019 lag bei 3.266.746,50 €.

Sachkonto 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbekapitalsteuer und die damit verbundenen Mindereinnahmen bei den Städten und Gemeinden erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Der zukünftige Anteil der Gemeinde Hopsten am Landesaufkommen beträgt 0,000213584 (bisher 0,000199911). Gemäß der aktuellen Datengrundlage wird sich das Aufkommen bei der Umsatzsteuer auf 2,025 Mrd. € belaufen. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der neuen Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten so ergibt sich ein Aufkommen von 432.480,00 €. Für das Jahr 2020 wurde ein Aufkommen in Höhe von 354.800,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2019 lag bei 391.622,70 €.

Sachkonto 403100 Vergnügungssteuer

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2021 Einnahmen in Höhe von 3.000,00 € erwartet.

Sachkonto 403200 Hundesteuer

Mit Beschluss des Rates vom 29.09.2011 wurde ab dem Jahr 2012 die Hundesteuer angehoben. Für das Haushaltsjahr 2021 wurde ein Aufkommen in Höhe von 42.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 405100 Kompensationsleistungen

Die steuerliche Freistellung des Existenzminimums und die Neuregelung des Familienlastenausgleichs im Jahre 1996 zogen Mindereinnahmen bei den gemeindlichen Anteilen an der Lohn- und Einkommensteuer nach sich. Zur Kompensation dieser Steuermindereinnahmen überlässt der Bund den Ländern jeweils 5,5 %-Punkte an der Umsatzsteuer, welche anteilig an die Städte- und Gemeinden weitergeleitet werden. Außerdem erhalten die Gemeinden ab dem Jahr 2012 Kompensationsleistungen für Verluste im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz. Gemäß den Orientierungsdaten des Landes werden Erträge in Höhe von 270.055,00 € erwartet.

Sachkonto 411100 Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung des Ansatzes erfolgte auf Basis der 1. Modellrechnung zum GFG 2021. Danach erhält die Gemeinde Hopsten voraussichtlich Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.694.690,00 €. Die Schlüsselzuweisungen sinken somit gegenüber dem Jahr 2020 um rd. 162.400,00 €. Ein wesentlicher Grund hierfür ist, dass die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Hopsten in der maßgebenden Referenzperiode (01.07.2019 bis 30.06.2020) von 7.365.411,00 € um 679.520,00 € (= +9,23 %; Landesdurchschnitt = +0,63 %) auf 8.044.931,00 € gestiegen ist. Darüber hinaus ist die verteilbare Finanzausgleichsmasse für Schlüsselzuweisungen an die Städte und Gemeinden im GFG 2021 um 25,91 % gestiegen.

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Im Rahmen des Gesetzes zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion zahlt das Land NRW 25 Mio. € an alle Schulträger aus. Die Verteilung der Mittel erfolgt auf Basis der Schülerzahl der allgemeinen Schulen der Primarstufe und Sekundarstufe I in Trägerschaft der einzelnen Gemeinden und Kreise am 15.10. des jeweils vorletzten Jahres. Die Gemeinde Hopsten erhält Landesmittel in Höhe von rd. 6.000,00 €.

Außerdem wurde im GFG 2019 erstmals eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale mit aufgenommen. Hiermit wird vom Land NRW das Ziel verfolgt, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden zu unterstützen. Auf eine Zweckbindung wird zugunsten flexibler Einsatzmöglichkeiten verzichtet. Die Mittel werden an alle Gemeinden wie die bereits bestehenden Pauschalen finanzkraftunabhängig gewährt und sind damit nicht umlagewirksam. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Einwohnern und Fläche. Für das HJ 2021 erhält die Gemeinde Hopsten eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale in Höhe von voraussichtlich 234.683,00 €

Sachkonto 418100 Allgemeine Umlagen vom Land

Gemäß der vorläufigen Modellrechnung zur Abrechnung der Lasten der Deutschen Einheit im Ausgleichsjahr 2019 nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz (ELAG) sollen die Kommunen in NRW um rd. 329 Millionen Euro entlastet werden. Auf die Gemeinde Hopsten würde ein Anteil in Höhe von rd. 31.257,00 € entfallen.

Sachkonto 418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV

Gemäß der endgültigen Abrechnung der Jugendamtsumlage für das Jahr 2019 wird eine Erstattung der Überzahlung in Höhe von 133.306,00 € erwartet.

Sachkonto 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen**Sachkonto 548200 Säumniszuschläge**

Entsprechend der Abgabenordnung sind die Gewerbesteuernachzahlungen bzw. Gewerbesteuererstattungen zu verzinsen. Für das Jahr 2021 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 2020 unverändert bei 35 Punkten. Unter Zugrundelegung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens ergibt sich eine Umlage in Höhe von 193.050,00 €.

Sachkonto 534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit

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

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

Die Umlagegrundlagen (veranschlagte Schlüsselzuweisungen, Steuerkraftmesszahl) belaufen sich für die Gemeinde Hopsten auf 9.736.623,00 € und sind gegenüber dem Jahr 2020 um 514.833,00 € gestiegen. Bei einem voraussichtlichen Hebesatz von 28,28 % (bisher 28,10 %) hat die Gemeinde Hopsten eine allgemeine Kreisumlage in Höhe von 2.753.517,00 € (rd. 161.989,00 € mehr als noch im Jahr 2020) 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 22,99 % auf 2,73 % angehoben werden. Für das Jahr 2021 ist somit eine Umlage in Höhe von 2.602.600,00 € zu zahlen. Das sind rd. 482.342,00 € mehr als noch im Jahr 2020 zu zahlen waren.

Insgesamt hat die Gemeinde Hopsten gegenüber dem Jahr 2020 **rd. 644.331,00 €** mehr an Kreisumlage zu zahlen.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer A (140,00 €) und B (4.200,00 €) für gemeindliche Grundstücke. Hintergrund der Verrechnung ist die buchungsmäßige Darstellung der Grundsteuern für gemeindeeigene Immobilien. Diese sind bei der Berechnung der Steuerkraft einer Kommunen nicht mit zu berücksichtigen.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 16.611.01/01 Investitionspauschalen

90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale

Entsprechend der 1. Modellrechnung zum GFG 2021“ erhält die Gemeinde Hopsten voraussichtlich eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von rd. 1.146.943,00 €

90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschale

Entsprechend des § 17 GFG 2021 soll den Kommunen zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen insgesamt ein Betrag in Höhe von 723.068.800,00 € zur Verfügung gestellt. Die Gemeinde Hopsten erhält eine Schul-/Bildungspauschale in Höhe des Sockelbetrages von 300.000,00 €.

90000.36150 Sportpauschale

Die Sportpauschale beläuft sich im GFG 2021 auf Landesebene auf nunmehr 61.896.800,00 €. Die Gemeinde Hopsten erhält Mittel in Höhe des Sockelbetrages von 60.000,00 €.

Produkt**16.612.01**

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutenmüller

Beschreibung

- Darstellung der Erträge/Einzahlungen und der Aufwendungen/Auszahlungen aus Geldanlagen und Verbindlichkeiten
- Aufwendungen/Auszahlungen für die Kontoführung bei Geldinstituten
- Finanzdienstleistungen für andere Produkte

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

Politische Gremien, Bedienstete der Verwaltung, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2021**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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in 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	4,42	707	507	307	157	107
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	100	100	100	100	100
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	600	400	200	50	0
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	4,42	7	7	7	7	7
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	107.914,50	97.500	97.500	86.600	77.200	70.000
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	104.012,83	92.400	85.000	76.100	68.700	63.500
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	3.901,67	5.100	12.500	10.500	8.500	6.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-107.910,08	-96.793	-96.993	-86.293	-77.043	-69.893
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-107.910,08	-96.793	-96.993	-86.293	-77.043	-69.893
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	525.695	524.550	338.950	338.950
491100 Außerordentliche Erträge	0,00	0	525.695	524.550	338.950	338.950
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	525.695	524.550	338.950	338.950
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-107.910,08	-96.793	428.702	438.257	261.907	269.057
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	167.655,94	176.000	165.000	167.500	170.000	172.500
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	167.655,94	176.000	165.000	167.500	170.000	172.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	59.745,86	79.207	593.702	605.757	431.907	441.557
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	59.745,86	79.207	593.702	605.757	431.907	441.557



Teilfinanzplan 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									
Maßnahme: 16.612.01/01									
Kredit- und Finanzwirtschaft									
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	1.140.313	1.924.500	0	1.000.000	0	0	0	0
91000.37700 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt	0,00	1.140.313	1.000.000	0	1.000.000	0	0	0	0
91000.37800 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt für Umschuldungen	0,00	0	924.500	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	1.140.313	1.924.500	0	1.000.000	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	452.963,40	380.360	1.298.600	0	352.700	301.400	263.200	0	0
91000.97700 Tilgung von Krediten an private Unternehmen	396.721,27	380.360	374.100	0	352.700	301.400	263.200	0	0
91000.97810 Außerordentliche Tilgung - Umschuldung von Krediten -	56.242,13	0	924.500	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	452.963,40	380.360	1.298.600	0	352.700	301.400	263.200	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-452.963,40	759.953	625.900	0	647.300	-301.400	-263.200	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 2021 mit einem Positiv-Saldo von 593.702,00 € (Vorjahr: 79.207,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 461700 Zinserträge von Kreditinstituten

Der für laufende Auszahlungen nicht benötigte Kassenbestand wird als Termin- bzw. Tagesgeld zinsbringend angelegt.

Sachkonto 551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute

Hierbei handelt es sich um Zinszahlungen für die bei Kreditinstituten aufgenommenen Kredite. Weitere Informationen können der dem Haushaltsplan beigelegten Kreditübersicht entnommen werden.

Sachkonto 559900 Sonstige Finanzaufwendungen

Hier werden die Zinsaufwendungen für mögliche Liquiditätskredite und Verwahrengebühren für Girokontenguthaben verbucht.

Sachkonto 491100 Außerordentliche Erträge

Das Land NRW hat mit dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz -NKF-CIG) die Regelung geschaffen, corona-bedingte Belastungen der Jahre 2020 und 2021 und auf für den Finanzplanungszeitraum (2022-2024) zu isolieren. Der isolierte Betrag kann entweder über bis zu 50 Jahre abgeschrieben oder einmalig mit Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 ganz oder in Anteilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht werden.

Gemäß § 4 NKF-CIG ist für die Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 die Summe der anfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu prognostizieren. Hierzu ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung für 2021 erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung vorzunehmen. Dieser liegt nach Abs. 3 der Vorschrift die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 vorgenommene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gemäß § 84 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) für das Haushaltsjahr 2021 zu Grunde, da diese noch keine corona-bedingten Haushaltsbelastungen enthält.

Danach ergeben sich für die Gemeinde Hopsten im Jahr 2021 nachfolgende corona-bedingte Belastungen:

Ertrag/Aufwand	Ansatz für 2021 gem. Finanzplanung	Ansatz 2021 lt. Etatentwurf	Differenz
Einkommensteuer	3.527.000 €	3.266.000 €	-261.000 €
Gewerbesteuer	2.500.000 €	2.300.000 €	-200.000 €
Gewerbesteuerumlage	-209.850 €	-193.050 €	16.800 €
Familienleistungsausgleich	331.550 €	270.055 €	-61.495 €
Corona-Mehraufwand	0 €	20.000 €	-20.000 €
Summe:			-525.695 €

Die corona-bedingten Belastungen belaufen sich auf der Basis der Veranschlagungen im Haushaltsjahr 2021 damit auf 525.695 €. Die tatsächliche Belastung ergibt sich erst im Jahresabschluss für das Jahr 2021. Der Betrag in Höhe von 525.695 € ist als außerordentlicher Ertrag zu veranschlagen und entsprechend in der Bilanz 2021 zu aktivieren.

Für den Finanzplanungszeitraum 2022-2024 werden darüber hinaus bei gleicher Berechnungsmethode folgende Beträge isoliert und als außerordentlicher Ertrag veranschlagt.

HJ 2022 = 524.550 €

HJ 2023 = 338.950 €

HJ 2024 = 338.950 €

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 16.612.01/01 Kredit- und Finanzwirtschaft

91000.37700 Kredite vom Kreditmarkt

Der Haushalt 2021 sieht Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 1.000.000,00 € vor, die sich wie folgt verteilen:

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

91000.37800 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt (zur Umschuldung)**91000.97800 Tilgung von Kreditmarktmitteln (zur Umschuldung)**

Aufgrund des derzeitigen niedrigen Zinsniveaus ist eine Umschuldung vorgesehen (Vorzeitige Rückzahlung eines Kredites und Neuaufnahme in gleicher Höhe bei unveränderter Restlaufzeit). Dadurch wird sich eine deutliche Reduzierung der jeweiligen Zinslast ergeben.

91000.97700 Tilgung von Krediten

Die planmäßigen Tilgungsleistungen belaufen sich für das Haushaltsjahr 2021 auf rd. 374.100,00 €.

Stellenplan



Stellenplan

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2021			Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	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 2021
Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Beamte

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamter	Laufbahngruppe 2	Laufbahngruppe 2	Erläuterungen
		B 2	A 13	A 12	
01	Innere Verwaltung	0,94	0,67		
02	Sicherheit und Ordnung			0,20	
03	Schulträgeraufgaben		0,20		
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	Wirtschaftsförderung/ Tourismus/Ortsmarketing	0,06			
Insgesamt:		1	1	1	

Stellenübersicht 2021

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlichen Stellen am 30.06.2020	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 2021	Beschäftigt am 01.10.2020	Erläuterungen
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuß	----	----	
Auszubildende/r Gärtner im Garten- u. Landschaftsbau	Ausbildungsentgelt	1	1	
Auszubildende/r Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsentgelt	2	2	
Praktikantinnen/Praktikanten	Fester Satz	----	----	
Insgesamt:		3	3	

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppen	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Erläuterungen
Tariflich Beschäftigte				
EG 12	2	--	1	
EG 11	--	2	1	
EG 10	2	1	2	
EG 9c	1	1	1	
EG 9b	0,46	1	0,46	
EG 9a	6,04	4,5	4,27	0,5 Stelle Altersteilzeit-Freistellungsphase
EG 8 /S 8a	9,35	9,93	9,61	3,2 Stellen TV Soz.Erz.Dienst 0,42 Stelle Altersteilzeit-Freistellungsphase 6 Teilzeitbeschäftigte
EG 7	1	1	1	
EG 6	13,47	11,97	12,97	3 Teilzeitbeschäftigte
EG 5	3,07	5,97	3,07	4 Teilzeitbeschäftigte Übernahme Azubi VFA vorgesehen
S 4	3,04	2,38	3,04	6 Teilzeitbeschäftigte Betr. Schulz./OGS TV Soz.Erz.Dienst
EG 3	2,28	2,84	2,59	7 Teilzeitbeschäftigte
EG 2	1,11	1,11	1,11	7 Teilzeitb. (Raumpflegerinnen/Wertstoffhof)
EG 1	0,85	0,85	0,85	2 Teilzeitbeschäftigte
Insgesamt:	45,67	45,55	43,97	

Erstattungsleistungen nach SGB II für Personalkosten
 Erstattungsleistungen für betreute Schulzeit/ OGS
 Erstattungsleistungen BuT Schulsozialarbeit 0,27 St. / Förderpr. Geld oder Stelle 0,33 St.

Stellenübersicht 2021
Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen														Erläuterungen
		12	11	10	9c	9b	9a	8/S8a	7	6	5	4	3	2	1	
01	Innere Verwaltung	1,14		0,80		0,36	2,50	3,13		3,82	1			0,29	0,10	
02	Sicherheit u. Ordnung				0,63		0,77			0,72	0,54			0,04		
03	Schulträgeraufgaben						0,05	2,74		2,95	1,43	3,04	0,71	0,63	0,66	
04	Kultur u. Wissenschaft									0,05	0,10					
05	Soziale Leistungen				0,30	0,05	1,77	1,53		0,20			0,31			
06	Kinder-,Jugend- u. Familienhilfe							1,04		0,50			0,12			
08	Sportförderung	0,02								0,30						
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	0,10		0,55												
10	Bauen u. Wohnen			0,40				0,62								
11	Ver- u. Entsorgung	0,54		0,20		0,05	0,75		1	1,29			0,10	0,15		
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	0,20			0,01		0,10	0,18		1,85			0,29			
13	Natur- u. Landschaftspflege				0,01		0,10	0,02		1,21			0,75			
14	Umweltschutz			0,05				0,09								
15	Wirtschaftsförd.,Tourismus, Ortsmarketing				0,05					0,58						0,09
16	Allg. Finanzwirtschaft															
	Insgesamt:	2	--	2	1	0,46	6,04	9,35	1	13,47	3,07	3,04	2,28	1,11	0,85	

Weitere Anlagen

Übersichten
Verzeichnisse
Berechnungen
Nachweise

A faint, stylized illustration in the background of the text area. 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 01.01.2020 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2021 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2021 (Tsd. Euro)
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0	0
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	4.469	4.355	5.964
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	247	200	200
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	167	100	100
7. Sonstige Verbindlichkeiten	589	400	400
8. Erhaltene Anzahlungen	3.324	3.000	2.500
9. Summe aller Verbindlichkeiten	8.796	8.055	9.164

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	0

Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Hopsten

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Verringerung / Erhöhung des Eigenkapitals	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Haushalts-			
						Ausgleich	Genehmigung	Sicherung § 76 I Nr. 1 GO NW 1/4 allg. Rücklage	Sicherung § 76 I Nr. 2 GO NW 1/20 allg. Rücklage
2009	Eigenkapital	16.961.806,08		0,00	16.961.806,08				
	Allg. Rücklage	2.779.130,21	-476.050,99	-476.050,99	2.303.079,22	Ja	Nein	4.240.451,52 Nein	848.090,30 Nein
	Summe Eigenkapital	19.740.936,29		-476.050,99	19.264.885,30				
2010	Eigenkapital	16.961.806,08	Rückführung AWW/ Kredite EVG	-2.294.574,36	14.667.231,72				
	Allg. Rücklage	2.303.079,22	-69.578,79	-69.578,79	2.233.500,43	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Summe Eigenkapital	19.264.885,30		-2.364.153,15	16.900.732,15				
2011	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72				
	Allg. Rücklage	2.233.500,43	-1.325.657,38	-1.325.657,38	907.843,05	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Summe Eigenkapital	16.900.732,15		-1.325.657,38	15.575.074,77				
2012	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72				
	Allg. Rücklage	907.843,05	-201.587,68	-201.587,68	706.255,37	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Summe Eigenkapital	15.575.074,77		-201.587,68	15.373.487,09				
2013	Eigenkapital	14.667.231,72			14.675.974,72				
	Allg. Rücklage	706.255,37	-37.708,85	-37.708,85	668.546,52	Ja	Nein	3.668.993,68 Nein	733.798,74 Nein
	Summe Eigenkapital	15.373.487,09		-37.708,85	15.344.521,24				
2014	Eigenkapital	14.675.974,72			14.676.814,72				
	Allg. Rücklage	668.546,52	-235.779,61	-235.779,61	432.766,91	Ja	Nein	3.668.993,68 Nein	733.840,74 Nein
	Summe Eigenkapital	15.344.521,24		-235.779,61	15.109.581,63				
2015	Eigenkapital	14.676.814,72			14.676.792,72				
	Allg. Rücklage	432.766,91	401.456,75	401.456,75	834.223,66	Ja	Nein	3.669.203,68 Nein	733.839,64 Nein
	Summe Eigenkapital	15.109.581,63		401.434,75	15.511.016,38				
2016	Eigenkapital	14.676.792,72			14.683.570,92				
	Allg. Rücklage	834.223,66	709.723,28	709.723,28	1.543.946,94	Ja	Nein	3.669.198,18 Nein	734.178,55 Nein
	Summe Eigenkapital	15.511.016,38		716.501,48	16.227.517,86				
2017	Eigenkapital	14.683.570,92			14.672.816,56				
	Allg. Rücklage	1.543.946,94	380.326,97	380.326,97	1.924.273,91	Ja	Nein	3.670.892,73 Nein	733.640,83 Nein
	Summe Eigenkapital	16.227.517,86		369.572,61	16.597.090,47				
2018	Eigenkapital	14.672.816,56			14.675.155,03				
	Allg. Rücklage	1.924.273,91	1.057.438,38	1.057.438,38	2.981.712,29	Ja	Nein	3.668.204,14 Nein	733.757,75 Nein
	Summe Eigenkapital	16.597.090,47		1.057.438,38	17.656.867,32				
2019	Eigenkapital	14.675.155,03			14.676.845,71				
	Allg. Rücklage	2.981.712,29	445.588,13	445.588,13	3.427.300,42	Ja	Nein	3.668.788,76 Nein	733.842,29 Nein
	Summe Eigenkapital	17.656.867,32		447.278,81	18.104.146,13				
2020	Eigenkapital	14.676.845,71			14.676.845,71				
	Allg. Rücklage	3.427.300,42	79.547,00	79.547,00	3.506.847,42	Ja	Nein	3.669.211,43 Nein	733.842,29 Nein
	Summe Eigenkapital	18.104.146,13		79.547,00	18.183.693,13				
2021	Eigenkapital	14.676.845,71			14.676.845,71				
	Allg. Rücklage	3.506.847,42	-802.326,00	-802.326,00	2.704.521,42	Ja	Nein	3.669.211,43 Nein	733.842,29 Nein
	Summe Eigenkapital	18.183.693,13		-802.326,00	17.381.367,13				
2022	Eigenkapital	14.676.845,71			14.676.845,71				
	Allg. Rücklage	2.704.521,42	-1.030.570,00	-1.030.570,00	1.673.951,42	Ja	Nein	3.669.211,43 Nein	733.842,29 Nein
	Summe Eigenkapital	17.381.367,13		-1.030.570,00	16.350.797,13				
2023	Eigenkapital	14.676.845,71			14.676.845,71				
	Allg. Rücklage	1.673.951,42	-999.816,00	-999.816,00	674.135,42	Ja	Nein	3.669.211,43 Nein	733.842,29 Nein
	Summe Eigenkapital	16.350.797,13		-999.816,00	15.350.981,13				
2024	Eigenkapital	14.676.845,71			14.529.578,13				
	Allg. Rücklage	674.135,42	-147.267,58	-147.267,58	0,00	Nein	Ja	3.669.211,43 Nein	726.478,91 Nein
	Summe Eigenkapital	15.350.981,13		-821.403,00	14.529.578,13				

Verpflichtungsermächtigungen 2021 (in TEUR) 508

Produkt / SK Untersachkonto / Bezeichnung	Gesamtbetrag VE	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
		2022	2023	2024	2025	2026 und ff
02.126.01.0 / 091100						
13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	600	300	300	0	0	0
03.211.01.0 / 091100						
21000.95140 Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten	470	470	0	0	0	0
12.541.01.0 / 091100						
63000.95595 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. Bauabschnitt	240	240	0	0	0	0
12.541.01.0 / 091100						
63000.95715 Ausbau der Hospitalstraße (2. Bauabschnitt)	65	65	0	0	0	0
12.541.01.0 / 091100						
63000.95740 Erneuerung des Rad- und Gehweges an der Rüschemdorfer Straße	85	85	0	0	0	0
Summe	1.460	1.160	300	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	1.000	1.000	0	0	0	0

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Lfd.-Nr.	Fraktion	Haushaltansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2019 in Euro	Erläuterungen
		2021 in Euro	2020 in Euro		
1	2	3	4	5	6
1	Aufwandsentschädigungen	34.275,00	24.980,00	24.977,40	gemäß Verordnung
2	Sitzungsgelder	12.500,00	7.000,00	6.922,30	pro Sitzung 21,20 €
3	Zuwendungen zu den Geschäfts- und Informationskosten	2.276,00	2.276,00	2.188,86	8,62 € pro Mitglied und Monat

Teil B: Geldwerte Leistungen

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

Fehlanzeige !



Ergebnis- und Finanzrechnung

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Ansatz 2019	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2018	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.241.054,20	7.890.866,00	0,00	8.085.880,80	195.014,80	0,00
	401100 Grundsteuer A	228.085,62	230.000,00	0,00	236.434,06	6.434,06	0,00
	401200 Grundsteuer B	978.508,07	980.000,00	0,00	976.944,25	-3.055,75	0,00
	401300 Gewerbesteuer	3.174.182,01	2.600.000,00	0,00	2.856.491,06	256.491,06	0,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.162.525,54	3.329.000,00	0,00	3.266.746,50	-62.253,50	0,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	353.255,80	394.400,00	0,00	391.622,70	-2.777,30	0,00
	403100 Vergnügungssteuer	4.010,94	5.000,00	0,00	4.910,43	-89,57	0,00
	403200 Hundesteuer	40.695,65	41.000,00	0,00	42.211,60	1.211,60	0,00
	405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungsgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	299.790,57	311.466,00	0,00	310.520,20	-945,80	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.245.398,49	4.089.365,00	0,00	3.736.287,69	-353.077,31	0,00
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.925.583,00	1.334.222,00	0,00	1.334.954,00	732,00	0,00
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	139.170,11	79.500,00	0,00	90.845,66	11.345,66	0,00
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	567.891,93	1.083.100,00	0,00	837.686,56	-245.413,44	0,00
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	23.648,43	21.970,00	0,00	25.898,86	3.928,86	0,00
	414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	220,47	235,00	0,00	218,51	-16,49	0,00
	414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	920,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.509.563,68	1.548.088,00	0,00	1.415.523,44	-132.564,56	0,00
	418100 Allgemeine Umlagen vom Land	78.400,52	22.250,00	0,00	22.247,80	-2,20	0,00
	418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	8.912,86	8.912,86	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	5.933,67	1.000,00	0,00	2.986,77	1.986,77	0,00
	421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	53,55	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
	429100 Andere sonstige Transfererträge	5.880,12	500,00	0,00	2.986,77	2.486,77	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.539.599,03	2.608.659,00	0,00	2.664.986,50	56.327,50	0,00
	431100 Verwaltungsgebühren	55.896,17	64.030,00	0,00	56.094,20	-7.935,80	0,00
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.117.089,42	2.128.629,00	0,00	2.239.315,41	110.686,41	0,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	312.665,91	311.000,00	0,00	325.171,28	14.171,28	0,00
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	53.947,53	105.000,00	0,00	44.405,61	-60.594,39	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	152.887,76	162.680,00	0,00	156.104,12	-6.575,88	0,00
	441100 Mieten und Pachten	94.782,06	92.100,00	0,00	92.731,13	631,13	0,00
	442100 Erträge aus Verkauf	2.187,84	4.500,00	0,00	1.801,68	-2.698,32	0,00
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	55.917,86	66.080,00	0,00	61.571,31	-4.508,69	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	349.600,09	291.300,00	0,00	169.088,11	-122.211,89	0,00
	448100 Erstattungen vom Land	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
	448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	93.517,29	112.500,00	0,00	49.016,51	-63.483,49	0,00
	448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	5.390,72	5.400,00	0,00	5.390,72	-9,28	0,00
	448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.886,00	2.500,00	0,00	3.774,00	1.274,00	0,00
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	73.876,04	78.700,00	0,00	64.369,83	-14.330,17	0,00
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	173.930,04	87.200,00	0,00	46.537,05	-40.662,95	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	428.337,29	646.163,00	0,00	633.194,67	-12.968,33	0,00

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Ansatz 2019	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2018	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
451100	Konzessionsabgaben	208.891,49	220.000,00	0,00	221.235,32	1.235,32	0,00
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	132.198,61	300.000,00	0,00	331.347,74	31.347,74	0,00
454200	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	5.046,29	0,00	0,00	5.349,21	5.349,21	0,00
456100	Bußgelder	585,00	1.000,00	0,00	255,00	-745,00	0,00
456200	Säumniszuschläge und Stundungszinsen	29.851,30	29.000,00	0,00	32.725,78	3.725,78	0,00
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.664,36	0,00	0,00	5.649,74	5.649,74	0,00
458200	Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	27.212,13	84.493,00	0,00	30.109,96	-54.383,04	0,00
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	26.934,40	11.670,00	0,00	11.871,13	201,13	0,00
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-5.046,29	0,00	0,00	-5.349,21	-5.349,21	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	2.397,66	0,00	0,00	3.123,07	3.123,07	0,00
472100	Bestandsveränderungen	2.397,66	0,00	0,00	3.123,07	3.123,07	0,00
10	= Ordentliche Erträge	15.965.208,19	15.690.033,00	0,00	15.451.651,73	-238.381,27	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.660.528,13	2.727.961,00	0,00	2.774.913,18	46.952,18	0,00
501100	Dienstaufwendungen Beamte	216.397,65	221.949,00	0,00	222.406,93	457,93	0,00
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.754.726,34	1.819.144,00	0,00	1.832.061,42	12.917,42	0,00
501220	Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte	64.975,00	62.758,00	0,00	62.758,00	0,00	0,00
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	142.100,65	148.997,00	0,00	149.146,10	149,10	0,00
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	352.452,99	364.096,00	0,00	371.942,94	7.846,94	0,00
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	27,50	10.500,00	0,00	1.157,79	-9.342,21	0,00
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	92.327,00	76.078,00	0,00	113.659,00	37.581,00	0,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	37.521,00	24.439,00	0,00	21.781,00	-2.658,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	369.168,10	242.551,00	0,00	308.795,38	66.244,38	0,00
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	216.133,33	200.002,00	0,00	220.159,40	20.157,40	0,00
514100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	87.236,77	40.005,00	0,00	63.124,98	23.119,98	0,00
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	17.329,00	0,00	0,00	23.402,00	23.402,00	0,00
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	48.469,00	2.544,00	0,00	2.109,00	-435,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.882.117,09	3.211.475,00	0,00	2.535.993,54	-675.481,46	0,00
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	126.223,86	70.000,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00
521600	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	313.660,00	0,00	697,20	-312.962,80	0,00

Ergebnisrechnung 2019



Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Ansatz 2019	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2018	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000,00	0,00	2.194,20	-2.805,80	0,00
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.160.617,16	1.215.370,00	0,00	1.141.691,15	-73.678,85	0,00
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	302.194,20	391.000,00	0,00	346.856,35	-44.143,65	0,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	83.888,74	76.100,00	0,00	66.326,21	-9.773,79	0,00
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	77.473,12	68.250,00	0,00	79.405,05	11.155,05	0,00
527100	Lernmittel	24.894,20	19.700,00	0,00	17.047,87	-2.652,13	0,00
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	83.438,58	92.645,00	0,00	90.924,62	-1.720,38	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.023.387,23	959.750,00	0,00	790.850,89	-168.899,11	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.114.029,51	2.141.116,00	0,00	2.087.681,76	-53.434,24	0,00
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.094.229,90	2.121.116,00	0,00	2.062.190,47	-58.925,53	0,00
571110	Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	19.799,61	20.000,00	0,00	25.491,29	5.491,29	0,00
15	- Transferaufwendungen	5.721.977,65	5.984.090,00	0,00	6.085.386,84	101.296,84	0,00
531200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	14.591,95	15.700,00	0,00	15.277,05	-422,95	0,00
531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	208.891,03	232.480,00	0,00	269.084,61	36.604,61	0,00
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	18.229,69	18.229,69	0,00
533900	Sonstige soziale Leistungen	476.746,07	579.000,00	0,00	606.603,42	27.603,42	0,00
534100	Gewerbesteuerumlage	268.483,06	218.250,00	0,00	237.687,28	19.437,28	0,00
534200	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	255.442,47	180.840,00	0,00	196.940,86	16.100,86	0,00
537400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.472.930,75	2.550.050,00	0,00	2.541.176,16	-8.873,84	0,00
537500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	1.831.562,75	2.049.960,00	0,00	2.051.931,93	1.971,93	0,00
539110	Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	51.417,57	32.810,00	0,00	42.382,84	9.572,84	0,00
539900	Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	141.912,00	125.000,00	0,00	106.073,00	-18.927,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.177.029,31	1.222.567,00	0,00	1.253.671,55	31.104,55	0,00
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-2.707,82	0,00	0,00	-3.658,53	-3.658,53	0,00
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	60,34	575,00	0,00	0,00	-575,00	0,00
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	11.567,42	21.400,00	0,00	28.218,51	6.818,51	0,00
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	110.835,41	138.495,00	0,00	132.005,92	-6.489,08	0,00
542200	Mieten und Pachten	118.592,48	112.781,00	0,00	159.417,56	46.636,56	0,00
542300	Leasing	5.523,73	7.350,00	0,00	7.423,44	73,44	0,00
543100	Geschäftsaufwendungen	548.283,67	578.345,00	0,00	562.275,20	-16.069,80	0,00

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Ansatz 2019	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2018	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
544200	Umsatzsteuer	29.837,54	30.000,00	0,00	20.002,07	-9.997,93	0,00
544500	sonstige Steuern	28.485,03	29.420,00	0,00	30.559,34	1.139,34	0,00
544600	Versicherungen	148.539,10	151.175,00	0,00	147.078,48	-4.096,52	0,00
544800	Schadensfälle	4.927,69	7.500,00	0,00	12.402,61	4.902,61	0,00
546100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	89.656,69	130.000,00	0,00	85.335,65	-44.664,35	0,00
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	2.707,82	0,00	0,00	3.658,53	3.658,53	0,00
548200	Säumniszuschläge	5.265,00	10.000,00	0,00	4.385,00	-5.615,00	0,00
549100	Verfüungsmittel	774,61	1.300,00	0,00	1.228,42	-71,58	0,00
549200	Fraktionszuwendungen	2.275,68	2.276,00	0,00	2.188,86	-87,14	0,00
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.991,79	1.950,00	0,00	1.270,04	-679,96	0,00
549990	Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	70.413,13	0,00	0,00	59.880,45	59.880,45	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.924.849,79	15.529.760,00	0,00	15.046.442,25	-483.317,75	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.040.358,40	160.273,00	0,00	405.209,48	244.936,48	0,00
19	+ Finanzerträge	138.580,49	140.247,00	0,00	148.293,15	8.046,15	0,00
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.043,32	99.040,00	0,00	99.043,32	3,32	0,00
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	802,73	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	38.734,44	40.007,00	0,00	49.249,83	9.242,83	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	121.500,51	109.000,00	0,00	107.914,50	-1.085,50	0,00
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	119.200,09	104.000,00	0,00	104.012,83	12,83	0,00
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	2.300,42	5.000,00	0,00	3.901,67	-1.098,33	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	17.079,98	31.247,00	0,00	40.378,65	9.131,65	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.057.438,38	191.520,00	0,00	445.588,13	254.068,13	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	1.057.438,38	191.520,00	0,00	445.588,13	254.068,13	0,00
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	1.057.438,38	191.520,00	0,00	445.588,13	254.068,13	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	5.046,29	0,00	0,00	5.349,21	5.349,21	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	2.707,82	0,00	0,00	3.658,53	3.658,53	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-2.338,47	0,00	0,00	-1.690,68	-1.690,68	0,00

Finanzrechnung 2019



Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2018	2019	2019	2019	
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.253.322,96	7.890.866,00	8.098.455,66	207.589,66	0,00
	601100 Grundsteuer A	229.741,71	230.000,00	236.404,95	6.404,95	0,00
	601200 Grundsteuer B	975.781,17	980.000,00	979.569,40	-430,60	0,00
	601300 Gewerbesteuer	3.198.783,78	2.600.000,00	2.831.873,81	231.873,81	0,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.150.113,50	3.329.000,00	3.300.793,73	-28.206,27	0,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	355.756,92	394.400,00	392.536,31	-1.863,69	0,00
	603100 Vergnügungssteuer	3.104,06	5.000,00	4.771,38	-228,62	0,00
	603200 Hundesteuer	40.251,25	41.000,00	41.985,88	985,88	0,00
	605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	299.790,57	311.466,00	310.520,20	-945,80	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.745.213,94	2.541.277,00	2.324.871,95	-216.405,05	0,00
	611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.925.583,00	1.334.222,00	1.334.954,00	732,00	0,00
	614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	139.170,11	79.500,00	90.845,66	11.345,66	0,00
	614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	574.301,06	1.083.100,00	842.544,26	-240.555,74	0,00
	614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	26.618,43	21.970,00	25.148,86	3.178,86	0,00
	614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	220,47	235,00	218,51	-16,49	0,00
	614800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	920,35	0,00	0,00	0,00	0,00
	618100 Allgemeine Umlagen vom Land	78.400,52	22.250,00	22.247,80	-2,20	0,00
	618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	8.912,86	8.912,86	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.074,17	1.000,00	3.052,28	2.052,28	0,00
	621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	1.799,55	500,00	0,00	-500,00	0,00
	629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen Ergänzung ZOV: "auch Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	2.274,62	500,00	3.052,28	2.552,28	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.152.424,59	2.192.659,00	2.284.268,38	91.609,38	0,00
	631100 Verwaltungsgebühren	55.883,15	64.030,00	55.746,84	-8.283,16	0,00
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.096.541,44	2.128.629,00	2.228.521,54	99.892,54	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	151.602,25	162.680,00	157.571,53	-5.108,47	0,00
	641100 Mieten und Pachten	89.939,72	92.100,00	91.812,50	-287,50	0,00
	642100 Einzahlungen aus Verkauf	2.210,27	4.500,00	899,29	-3.600,71	0,00
	646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	59.452,26	66.080,00	64.859,74	-1.220,26	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	319.340,12	291.300,00	210.856,10	-80.443,90	0,00
	648100 Erstattungen vom Land	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
	648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	109.051,89	112.500,00	52.549,05	-59.950,95	0,00
	648300 Erstattungen von Zweckverbänden	5.390,72	5.400,00	5.390,72	-9,28	0,00
	648400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.886,00	2.500,00	3.774,00	1.274,00	0,00
	648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	58.605,25	78.700,00	81.325,59	2.625,59	0,00
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	143.406,26	87.200,00	67.816,74	-19.383,26	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	270.874,75	261.670,00	296.100,98	34.430,98	0,00
	651100 Konzessionsabgaben	203.129,45	220.000,00	226.562,04	6.562,04	0,00
	656100 Bußgelder	317,72	1.000,00	220,00	-780,00	0,00
	656200 Säumniszuschläge	25.783,64	29.000,00	32.549,20	3.549,20	0,00
	659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.643,94	11.670,00	36.769,74	25.099,74	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	138.358,63	140.247,00	156.546,76	16.299,76	0,00
	661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.043,32	99.040,00	107.296,93	8.256,93	0,00
	661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
	661800 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	580,87	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
	665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	38.734,44	40.007,00	49.249,83	9.242,83	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.035.211,41	13.481.699,00	13.531.723,64	50.024,64	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.532.568,87	2.598.569,00	2.617.262,44	18.693,44	0,00
	701100 Beamte	234.061,73	221.949,00	241.500,23	19.551,23	0,00
	701200 Tariflich Beschäftigte	1.795.808,00	1.843.547,00	1.844.035,38	488,38	0,00
	702200 Tariflich Beschäftigte	144.732,65	151.997,00	152.146,10	149,10	0,00
	703200 Tariflich Beschäftigte	357.938,99	370.576,00	378.422,94	7.846,94	0,00

Finanzrechnung 2019



Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung	
		2018	2019	2019	2019		
in EUR							
		1	2	3	4	5	
	704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	27,50	10.500,00	1.157,79	-9.342,21	0,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	304.501,50	240.007,00	282.290,88	42.283,88	0,00
	712100	Beamte	200.332,33	200.002,00	201.608,40	1.606,40	0,00
	714100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	104.169,17	40.005,00	80.682,48	40.677,48	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.856.251,37	3.238.475,00	2.268.057,31	-970.417,69	0,00
	721500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	126.223,86	70.000,00	0,00	-70.000,00	0,00
	721600	Instandhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	313.660,00	697,20	-312.962,80	0,00
	722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000,00	2.194,20	-2.805,80	0,00
	724100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.145.077,66	1.215.370,00	1.075.470,84	-139.899,16	0,00
	724200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	262.522,89	418.000,00	133.358,58	-284.641,42	0,00
	725100	Haltung von Fahrzeugen	81.361,94	76.100,00	59.500,07	-16.599,93	0,00
	725500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	77.442,69	68.250,00	79.416,65	11.166,65	0,00
	727100	Lermittel	24.497,34	19.700,00	17.529,51	-2.170,49	0,00
	728100	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	85.459,97	92.645,00	86.896,75	-5.748,25	0,00
	729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.053.665,02	959.750,00	812.993,51	-146.756,49	0,00
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	121.524,17	109.000,00	107.643,60	-1.356,40	0,00
	751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	119.200,09	104.000,00	104.012,83	12,83	0,00
	759900	Sonstige Finanzauszahlungen	2.324,08	5.000,00	3.630,77	-1.369,23	0,00
14	-	Transferauszahlungen	5.655.207,51	5.951.280,00	5.932.493,14	-18.786,86	0,00
	731200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	14.591,95	15.700,00	15.277,05	-422,95	0,00
	731800	Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	194.194,14	232.480,00	251.683,25	19.203,25	0,00
	733100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	18.229,69	18.229,69	0,00
	733900	Sonstige soziale Leistungen	407.161,26	579.000,00	495.069,70	-83.930,30	0,00
	734100	Gewerbesteuerumlage	303.642,87	218.250,00	250.121,41	31.871,41	0,00
	734200	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	289.211,79	180.840,00	202.930,95	22.090,95	0,00
	737400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO	2.472.930,75	2.550.050,00	2.541.176,16	-8.873,84	0,00
	737500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO	1.831.562,75	2.049.960,00	2.051.931,93	1.971,93	0,00
	739900	Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	141.912,00	125.000,00	106.073,00	-18.927,00	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.042.032,31	1.256.567,00	1.214.348,96	-42.218,04	0,00
	741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	60,34	575,00	0,00	-575,00	0,00
	741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	11.813,42	21.400,00	27.536,01	6.136,01	0,00
	742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	112.531,81	138.495,00	122.560,59	-15.934,41	0,00
	742200	Mieten und Pachten	119.528,48	112.781,00	158.555,36	45.774,36	0,00
	742300	Leasing	5.523,73	7.350,00	7.423,44	73,44	0,00
	743100	Geschäftsauszahlungen	522.780,05	612.345,00	571.485,91	-40.859,09	0,00
	744100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	70,96	0,00	0,00	0,00	0,00
	744200	Umsatzsteuer	4.837,54	30.000,00	45.002,07	15.002,07	0,00
	744500	sonstige Steuern	28.005,02	29.420,00	30.516,48	1.096,48	0,00
	744600	Versicherungen	148.441,41	151.175,00	146.974,31	-4.200,69	0,00
	744800	Schadensfälle	4.701,17	7.500,00	10.518,09	3.018,09	0,00
	746100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II	74.514,01	130.000,00	84.808,54	-45.191,46	0,00
	748200	Säumniszuschläge	5.265,00	10.000,00	4.385,00	-5.615,00	0,00

Finanzrechnung 2019



Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2018	2019	2019	2019	
in EUR						
		1	2	3	4	5
749100	Verfügun gsmittel	609,09	1.300,00	1.193,93	-106,07	0,00
749200	Fraktionszuwendungen	316,60	2.276,00	1.959,08	-316,92	0,00
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.033,68	1.950,00	1.430,15	-519,85	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.512.085,73	13.393.898,00	12.422.096,33	-971.801,67	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.523.125,68	87.801,00	1.109.627,31	1.021.826,31	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.470.919,95	1.592.000,00	1.466.256,24	-125.743,76	0,00
681100	Investitionszuweisungen vom Land	1.454.795,83	1.592.000,00	1.466.256,24	-125.743,76	0,00
681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	16.124,12	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	214.493,47	780.000,00	780.537,78	537,78	0,00
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	210.006,47	780.000,00	780.237,78	237,78	0,00
683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	4.487,00	0,00	300,00	300,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	207.780,93	876.000,00	830.900,98	-45.099,02	0,00
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	207.780,93	876.000,00	830.900,98	-45.099,02	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.893.194,35	3.248.000,00	3.077.695,00	-170.305,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	79.975,17	523.966,60	865.373,50	341.406,90	120.000,00
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	79.975,17	523.966,60	865.373,50	341.406,90	120.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.799.901,08	2.480.267,78	639.832,04	-1.840.435,74	1.864.614,85
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	341.536,61	1.060.560,07	384.281,80	-676.278,27	801.521,37
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.458.364,47	1.419.707,71	255.550,24	-1.164.157,47	1.063.093,48
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	253.946,87	842.540,00	425.515,49	-417.024,51	340.350,04
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	229.593,12	822.540,00	402.019,94	-420.520,06	340.350,04
783110	Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	24.353,75	20.000,00	23.495,55	3.495,55	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.455,23	16.000,00	13.823,87	-2.176,13	0,00
784800	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	13.455,23	16.000,00	13.823,87	-2.176,13	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	439.047,82	1.204.676,31	108.052,80	-1.096.623,51	1.072.193,36
781200	Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	341.585,79	828.973,84	56.919,85	-772.053,99	747.623,84
781800	Zuschüsse für Investitionen an übrigen Bereichen	97.462,03	375.702,47	51.132,95	-324.569,52	324.569,52
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.586.326,17	5.067.450,69	2.052.597,70	-3.014.852,99	3.397.158,25
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-693.131,82	-1.819.450,69	1.025.097,30	2.844.547,99	-3.397.158,25
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	829.993,86	-1.731.649,69	2.134.724,61	3.866.374,30	-3.397.158,25
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	140.313,00	140.313,00	0,00	-140.313,00	140.313,00
692730	Investitionskredite Kreditinstitute -Laufzeit 5 Jahre und mehr- Euro-Währung (fester Zins)	140.313,00	140.313,00	0,00	-140.313,00	140.313,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	612.262,65	452.993,00	452.963,40	-29,60	0,00
792710	Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	612.262,65	452.993,00	452.963,40	-29,60	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-471.949,65	-312.680,00	-452.963,40	-140.283,40	140.313,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	358.044,21	-2.044.329,69	1.681.761,21	3.726.090,90	-3.256.845,25
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.698.692,78	-2.420.645,20	3.178.052,15	5.598.697,35	0,00



Finanzrechnung 2019

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2018	2019	2019	2019	
in EUR						
		1	2	3	4	5
099999	SV - Anfangsbestand an Finanzmittel	2.698.692,78	0,00	3.178.052,15	3.178.052,15	0,00
799999	Dummy Finanzrechnungsgegenkonto Aufwendungen Anbu	0,00	-2.420.645,20	0,00	2.420.645,20	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	121.315,16	0,00	245.777,59	245.777,59	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	3.178.052,15	-4.464.974,89	5.105.590,95	9.570.565,84	-3.256.845,25

Schlussbilanz



Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2019 -

Aktiva (in Euro)	Vorjahr	Haushaltsjahr
1. Anlagevermögen	55.749.989,28	55.031.646,37
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	30.326,32	57.047,83
1.2 Sachanlagen	51.326.939,75	50.568.051,46
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.464.562,64	3.811.376,81
1.2.1.1 Grünflächen	2.259.955,14	2.231.900,64
1.2.1.2 Ackerland	775.289,80	1.154.502,79
1.2.1.3 Wald, Forsten	17.573,34	17.573,34
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	411.744,36	407.400,04
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.877.112,49	16.384.086,98
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.118.109,80	1.091.387,98
1.2.2.2 Schulen	8.799.162,73	8.575.178,18
1.2.2.3 Wohnbauten	718.949,43	669.365,15
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.240.890,53	6.048.155,67
1.2.3 Infrastrukturvermögen	28.560.608,09	27.458.668,45
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.488.642,37	4.489.495,18
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	999.127,72	960.044,82
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	7.441.368,09	7.116.800,75
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	15.471.890,11	14.750.270,15
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	159.579,80	142.057,55
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	276.204,00	270.279,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	4,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	844.071,25	946.810,64
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	773.472,30	840.607,18
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	530.904,98	856.218,40
1.3 Finanzanlagen	4.392.723,21	4.406.547,08
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1,00	1,00
1.3.2 Beteiligungen	1.425.107,34	1.425.107,34
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	136.655,87	150.479,74
1.3.5 Ausleihungen	2.830.959,00	2.830.959,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	2.830.809,00	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	5.018.647,60	6.866.688,79
2.1 Vorräte	940.931,31	979.503,09
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren, Baugrundstücke	940.931,31	979.503,09
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	899.664,14	781.594,75
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	673.292,20	587.140,61
2.2.1.1 Gebühren	137.807,41	130.810,42
2.2.1.2 Beiträge	25.620,00	5.124,00
2.2.1.3 Steuern	163.025,27	154.822,94
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	314.192,57	267.676,00
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	31.517,95	27.410,25
2.2.1.6 Übrige Forderungen	1.129,00	1.297,00
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	158.799,66	122.958,00
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	146.696,23	96.504,69
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	12.103,43	26.453,31
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 Sonstige Vermögensgegenstände	67.572,28	71.496,14
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	3.178.052,15	5.105.590,95
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.023.133,14	1.074.638,19
<u>Bilanzsumme Aktiva:</u>	<u>61.791.770,02</u>	<u>62.972.973,35</u>

Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2019 -

<u>Passiva (in Euro)</u>	<u>Vorjahr</u>	<u>Haushaltsjahr</u>
1. Eigenkapital	17.656.867,32	18.104.146,13
1.1 Allgemeine Rücklage	14.675.155,03	14.676.845,71
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	1.924.273,91	2.981.712,29
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.057.438,38	445.588,13
2. Sonderposten	29.881.721,04	29.062.248,41
2.1 für Zuwendungen	20.484.322,05	19.825.297,16
2.2 für Beiträge	8.979.186,44	8.803.263,86
2.3 für den Gebührenaussgleich	418.212,55	433.687,39
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3. Rückstellungen	5.590.031,44	5.946.022,92
3.1 Pensionsrückstellungen	4.963.249,00	5.102.574,00
3.2 Rückstellungen für Deponien u. Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	131.075,00	376.575,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	495.707,44	466.873,92
4. Verbindlichkeiten	7.650.578,89	8.796.554,21
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.933.349,60	4.469.286,20
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	4.933.349,60	4.469.286,20
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zu Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	191.928,36	247.314,62
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	85.663,46	166.797,62
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	431.484,05	588.699,53
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.008.153,42	3.324.456,24
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.012.571,33	1.064.001,68

Bilanzsumme Passiva:

61.791.770,02

62.972.973,35

The image shows the coat of arms of the Canton of Bern, which is a shield containing a ladder, a bear, and a man with a pack and a staff. The text 'Beteiligungsbericht' is overlaid on the shield in a large, bold, italicized font.

***Beteiligungs-
bericht***

Beteiligungsbericht der Gemeinde Hopsten

1. Rechtliche Grundlage

Nach § 112 Abs. 3 der Gemeindeordnung NRW (GO) haben die Gemeinden zur Information der Ratsmitglieder und der Einwohner einen Bericht über ihre Beteiligungen an Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts zu erstellen und jährlich fortzuschreiben. Der Bericht soll insbesondere Angaben über die Erfüllung des öffentlichen Zwecks, die finanzwirtschaftlichen Auswirkungen der Beteiligungen, Beteiligungsverhältnisse und die Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft enthalten. Die Einsicht in den Bericht ist jedermann gestattet. Die Gemeinde hat den Bericht zu diesem Zweck bereitzuhalten.

2. Zweck des Beteiligungsberichtes

Der Beteiligungsbericht soll der Information der Ratsmitglieder und der Einwohner dienen und die Transparenz der Beteiligungen Unternehmen in Privatrechtsform verbessern.

Gehört der Gemeinde die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts oder gehört ihr mindestens 25 % und steht ihr zusammen mit anderen Gebietskörperschaften mindestens die Mehrheit der Anteile zu, hat sie gemäß §§ 53, 54, Haushaltsgrundsatzgesetz (HGrG) bestimmte Prüfungsbefugnisse gegenüber dem Unternehmen. Hat die Gemeinde keine Mehrheitsbeteiligung, soll sie gemäß § 112 II GO darauf hinwirken, dass ihr im Gesellschaftsvertrag oder in der Satzung diese Prüfungsbefugnisse eingeräumt werden. Dies ist jedoch nur insoweit geboten, wie das Interesse der Gemeinde dies erfordert.

Der Beteiligungsbericht schafft eine Informationsquelle für den Rat und die Verwaltung, um die oben genannten Rechte wahrzunehmen. Er dient außerdem als Steuerinstrument für finanzwirtschaftliche Entscheidungen.

3. Besondere Gesichtspunkte für die Gemeinde Hopsten

Wie aus der unter II. aufgeführten Aufstellung ersichtlich ist, hat die Gemeinde Hopsten derzeit nur **zwei** Minderheitsbeteiligungen an privatrechtlichen Unternehmen. Die Anteile der Gemeinde Hopsten sind in allen Fällen so gering, dass die Voraussetzungen für eine Wahrnehmung der Prüfungsrechte nicht gegeben sind. Die sich aus den Tätigkeiten der Unternehmen ergebenden finanziellen Folgen sind, unabhängig von der wirtschaftlichen Lage, für die Gemeinde Hopsten nicht von gewichtigem Interesse.

4. Form der Veröffentlichung

Um eine jährliche Fortschreibung zu gewährleisten, wird der Beteiligungsbericht als Anlage zum Haushaltsplan veröffentlicht. Dadurch ist ebenfalls eine geeignete Form für die Einsichtnahme der Öffentlichkeit sichergestellt.

Beteiligungen der Gemeinde Hopsten

I. Volksbank Tecklenburger Land eG

Rechtsform:	Eingetragene Genossenschaft
Aufgaben/Zweck: Beteiligungsverhältnis:	Durchführung banküblicher Geschäfte Die Gemeinde Hopsten hält Anteile im Wert von 150,00 €.
Organe:	
Vorstand:	3 Mitglieder
Aufsichtsrat:	18 Mitglieder
Vertretung in der Gemeinde:	In der Wahlversammlung zur Wahl der Vertretersammlung durch den Bürgermeister oder einen vertretungsberechtigten Bediensteten, in der Vertreterversammlung ist die Gemeinde Hopsten nicht vertreten.

II. Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG

Anschrift:	Alte Münsterstraße 16, 49477 Ibbenbüren
Rechtsform:	Kapitalgesellschaft
Aufgaben/Zweck:	Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, der Bau und Betrieb von Strom- und Gasversorgungsanlagen, die Erzeugung sowie der Vertrieb von Energie und die Wahrnehmung des Messstellenbetreibers und Messdienstleisters. Darüber hinaus soll das Unternehmen auch infrastrukturelle Dienstleistungen erbringen.
Beteiligungsverhältnis:	Das Festkapital der Gesellschaft beträgt 150.000 €. Die Gemeinde Hopsten ist mit einem Anteil von 8.820 € beteiligt.
Organe:	
Aufsichtsrat:	13 Mitglieder
Gesellschafterversammlung:	24 Mitglieder
Vertretung in der Gemeinde:	Im Aufsichtsrat Bürgermeister Ludger Kleine-Harmeyer, in der Gesellschafterversammlung Ratsmitglied Reiner Büscher und Kämmerer Bernward Rutemöller.

III. d-NRW AöR

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

IV. Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW)

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

V. **EUREGIO**

Anschrift:	Enscheder Straße 362, 48572 Gronau
Rechtsform:	Zweckverband
Aufgaben/Zweck:	Die EUREGIO ist in folgenden Arbeitsfeldern aktiv: <ul style="list-style-type: none"> • Sozialwirtschaftliche Entwicklung • Grenzpendlerberatung • Interkommunale Zusammenarbeit • Interregionale Zusammenarbeit
Beteiligungsverhältnis:	1,00 €
Organe:	Verbandsversammlung mit ca. 190 Mitgliedern Rat mit 84 Mitgliedern plus einer/einen Vorsitzenden Vorstand aus 11 Mitgliedern
Vertretung der Gemeinde Hopsten:	In der Zweckverbandsversammlung vertritt Ratsmitglied Andreas Brinker die Gemeinde Hopsten

VI. **Bürgerenergiegesellschaft Windpark Schale GmbH & Co. KG**

Anschrift:	Bornweg 28, 49152 Bad Essen
Rechtsform:	GmbH & Co. KG
Aufgaben/Zweck:	Errichtung und Betrieb von netzgekoppelten Windenergieanlagen zur umweltschonenden Erzeugung und Lieferung von Energie und Veräußerung an Energieversorgungsunternehmen oder sonstige Abnehmer.
Beteiligungsverhältnis:	100.000,00 € Kommanditanteil
Organe:	Geschäftsführung und Gesellschafterversammlung
Vertretung der Gemeinde Hopsten:	Durch den Bürgermeister Ludger Kleine-Harmeyer in der Gesellschafterversammlung