

# GEMEINDE HOPSTEN



## Haushaltssatzung 2020

# Inhaltsverzeichnis

	<b>Seite</b>
Statistische Angaben.....	3 – 8
Haushaltssatzung.....	9 – 11
Vorbericht.....	11 – 44
Gesamtergebnisplan.....	45 – 49
Gesamtfinanzplan.....	50 – 53
Produktplan.....	54 – 60
<b>Teilergebnispläne/Teilfinanzpläne</b>	
Produktbereich 01 Innere Verwaltung.....	61 – 120
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung.....	121 – 142
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben.....	143 – 190
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft.....	191 – 198
Produktbereich 05 Soziale Leistungen.....	199 – 235
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe.....	236 – 256
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste.....	257 – 261
Produktbereich 08 Sportförderung.....	262 – 283
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen.....	284 – 287
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen.....	288 – 300
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung.....	301 – 347
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV.....	348 – 381
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege.....	382 – 396
Produktbereich 14 Umweltschutz.....	397 – 400
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus.....	401 – 426
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	427 – 441
Stellenplan / Stellenübersicht.....	442 – 447
Weitere Anlagen.....	448 – 458
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten.....	449
Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und des Eigenkapitals.....	450
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	451
Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen.....	452
Schlussbilanz für das Haushaltsjahr 2018.....	453 – 455
Beteiligungsbericht.....	456 – 458

# ***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

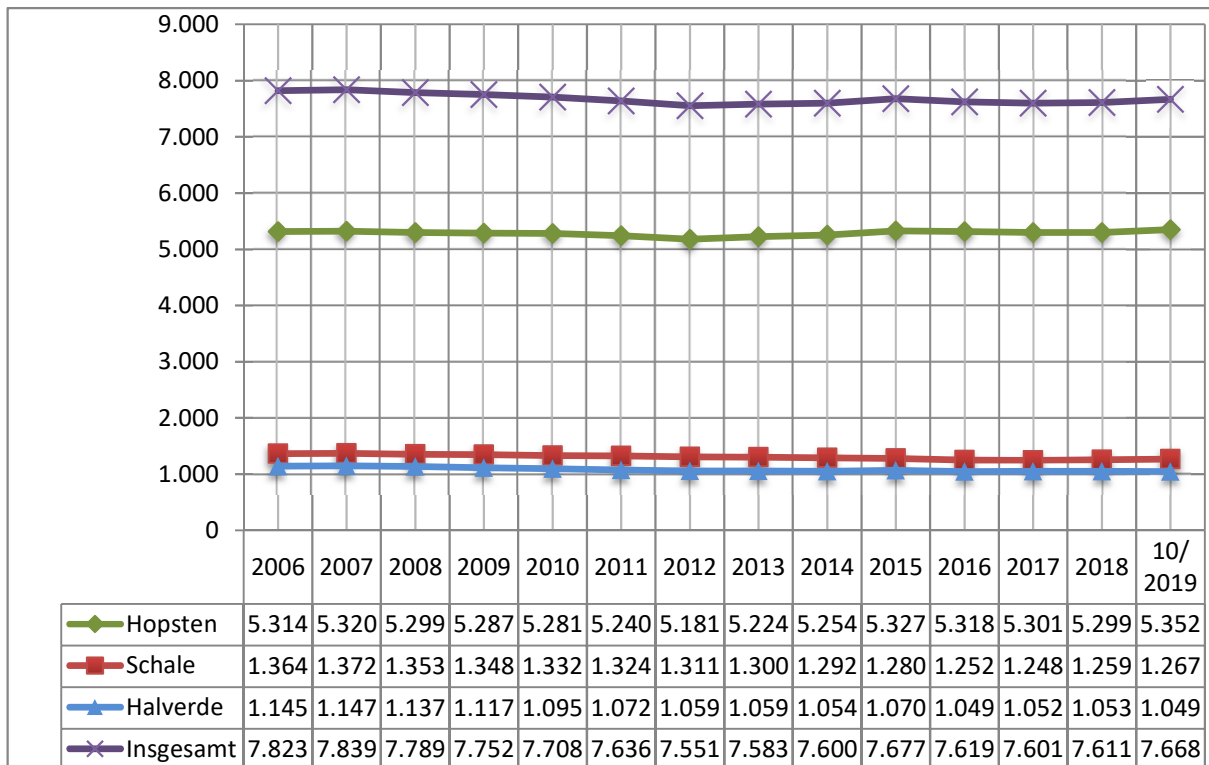
2.1 Basis: Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik

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 30.06.2019	7.643	3.090	+ 67,87	77

## 2.2 Einwohnerzahlen der Ortschaften (eigene Auswertung)

Ortschaft	30.06.1974	31.12.2017	31.12.2018	24.10.2019
Hopsten	4.061	5.301	5.299	5.352
Schale	1.185	1.248	1.259	1.267
Halverde	853	1.052	1.053	1.049
<b>Insgesamt</b>	<b>6.099</b>	<b>7.601</b>	<b>7.611</b>	<b>7.668</b>

### Entwicklung der Einwohner



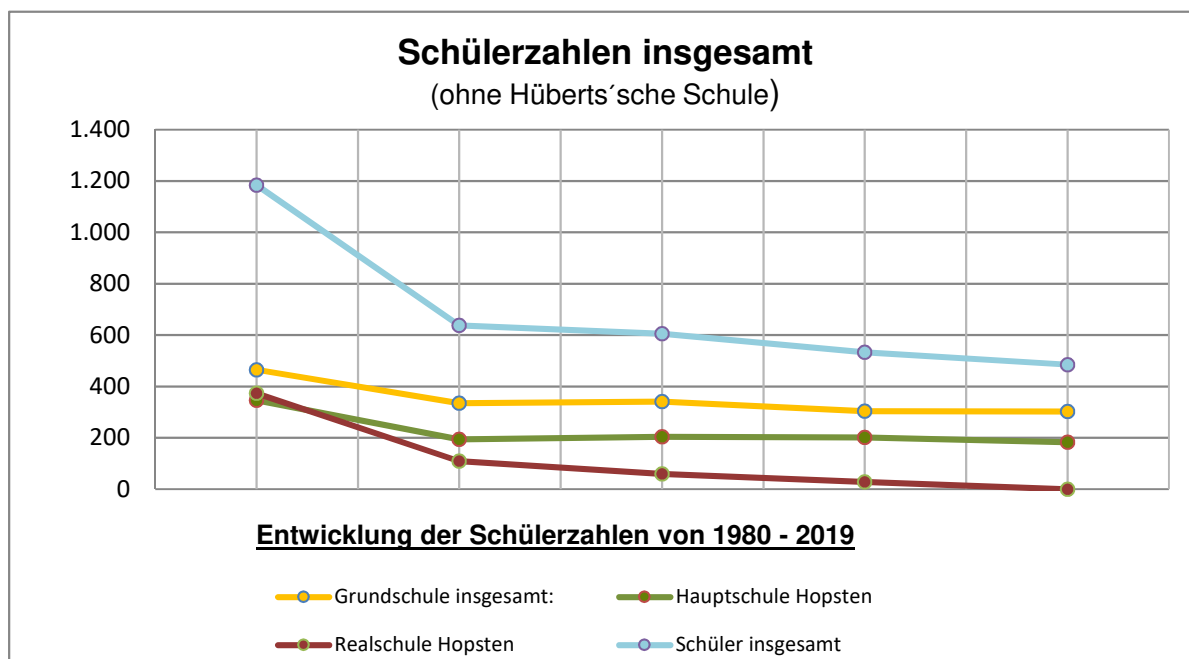
### 3. Schulwesen

#### a) Schulen in Trägerschaft der Gemeinde

Bezeichnung der Schule	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2016	15.10.2017	15.10.2018	15.10.2019
Grundschule Hopsten	312	240	249	216	217
Grundschule Schale	75	51	45	48	41
Grundschule Halverde	78	44	47	40	44
<b>Grundschule insgesamt:</b>	<b>465</b>	<b>335</b>	<b>341</b>	<b>304</b>	<b>302</b>
Hauptschule Hopsten	346	194	204	201	183
Realschule Hopsten	373	109	60	28	0
<b>Schüler insgesamt</b>	<b>1.184</b>	<b>638</b>	<b>605</b>	<b>533</b>	<b>485</b>

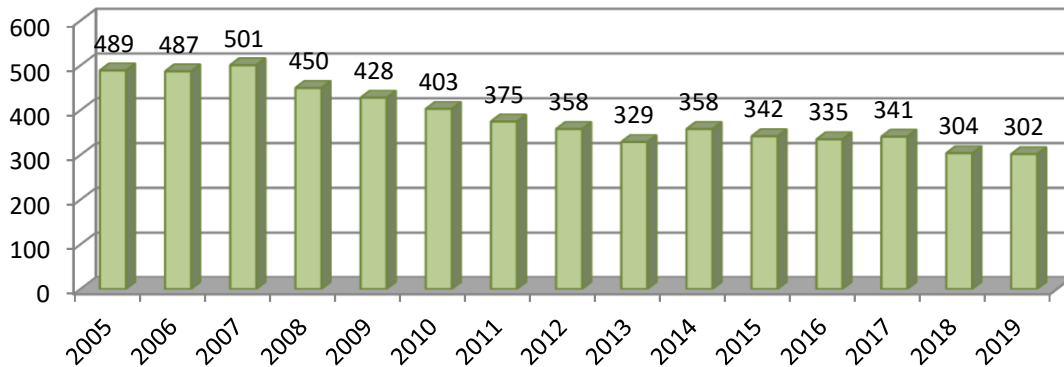
#### b) Schulen in privater Trägerschaft Hüberts'sche Schule Hopsten

Berufsfachschule für Wirtschaft	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2016	15.10.2017	15.10.2018	15.10.2019
Realschule	0	120	164	230	296
Höhere Handelsschule	162	136	112	101	105
Gymnasialer Zweig	208	592	612	595	597
<b>Schüler insgesamt</b>	<b>370</b>	<b>848</b>	<b>888</b>	<b>926</b>	<b>998</b>

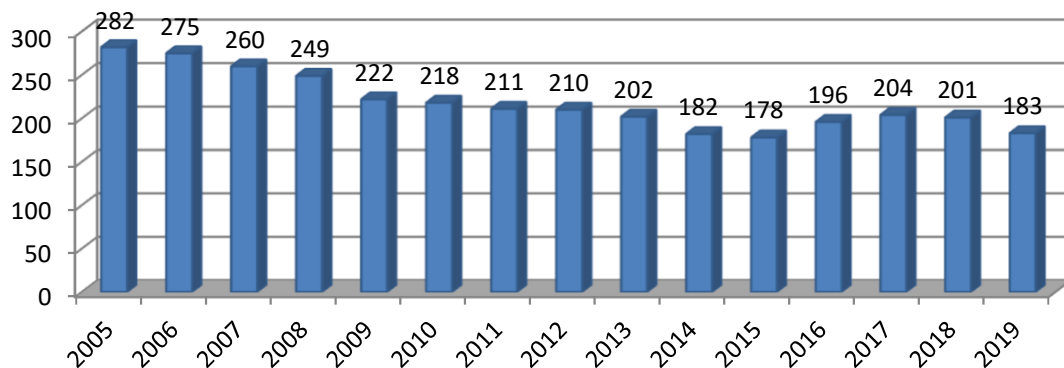


## Entwicklung der Schülerzahlen

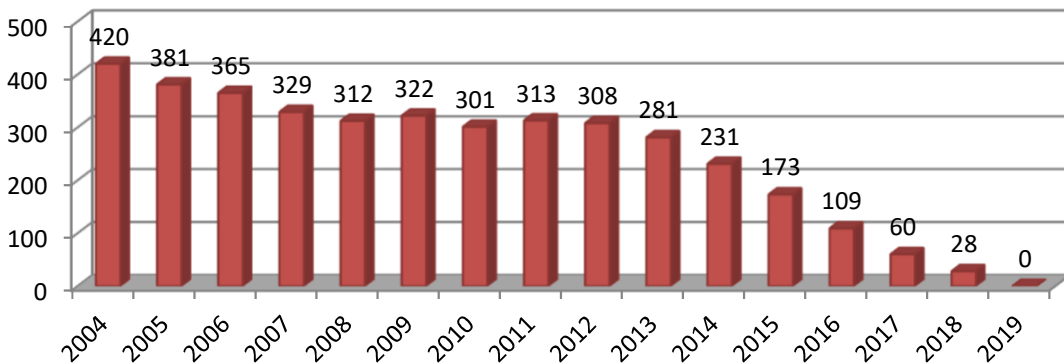
### Schülerzahlen der Grundschulen Hopsten, Schale und Halverde



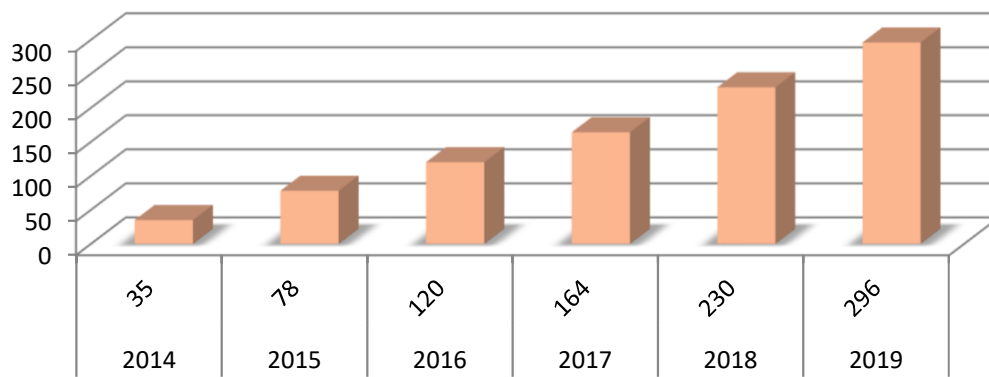
### Schülerzahlen der St. Georg Hauptschule



### Schülerzahlen der Ketteler Realschule



## Schülerzahlen der Hüberts'sche Realschule





# ***Haushaltssatzung***



# Haushaltssatzung

## der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2020

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 11. April 2019 (GV. NRW. S. 202) hat der Rat der Gemeinde Hopsten mit Beschluss vom **12. Dezember 2019** folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020, 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 <b>Ergebnisplan</b> mit dem	
Gesamtbetrag der Erträge auf	16.592.175 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	16.512.628 €
Im <b>Finanzplan</b> mit dem	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	14.137.619 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	14.403.058 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	8.987.803 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	10.793.589 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.140.313 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	380.360 €

festgesetzt.

### § 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2020 für Investitionen erforderlich ist, wird auf 1.140.313 € festgesetzt.

### § 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 1.800.000 € festgesetzt.

§ 4

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

§ 5

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

§ 6

Die **Steuersätze** für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2020 wie folgt gesetzt:

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

Hopsten, 12. Dezember 2019



Pohlmann  
Bürgermeister

# ***Vorbericht***



# VORBERICHT

## zum Haushaltsplan der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2020

### Vorbemerkung

Die Aufstellung des Entwurfes erfolgte im Zeitraum August bis Oktober 2019. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lagen lediglich die vorläufigen Ergebnisse der "Arbeitskreis-Rechnung GFG" zum GFG 2020 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 16.592.175 €. Den Erträgen stehen **Gesamtaufwendungen** in Höhe von 16.512.628 € gegenüber. Es ergibt sich damit ein Jahresüberschuss in Höhe von 79.547 €.

**Ein- und Auszahlungen** sind wie folgt veranschlagt:

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	14.137.619 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	14.403.058 €	
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			= -265.439 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	=	8.987.803 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	=	10.793.589 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit			= -1.805.786 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	1.140.313 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	380.360 €	
Saldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit			= 759.953 €
<b>Gesamtsaldo</b>			<b>= -1.311.272 €</b>

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist damit eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 1.311.272 € erforderlich.

Die Aufnahme von Krediten für Investitionen ist in Höhe von 1.140.313 € vorgesehen. Aufgrund der ordentlichen Tilgung in Höhe von 380.360 € ergibt sich somit ein entsprechender Anstieg der Verschuldung um 759.953 €.

**Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionszahlungen** in künftigen Jahren sind in Höhe von 1.800.000 € veranschlagt worden.

Der **Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung** wird auf 5.000.000 € festgesetzt. Der Betrag wurde gegenüber den Vorjahren um 2.000.000 € aufgestockt.

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

### **Kommunaler Finanzausgleich**

Der kommunale Finanzausgleich hat eine große Bedeutung für die Finanzausstattung der Städte und Gemeinden. Zum Zeitpunkt der Beschlussfassung des Haushaltsplanes lagen lediglich die Ergebnisse der "Arbeitskreis-Rechnung GFG 2020" vor.

### **Eckdaten der Landesregierung zum GFG 2020**

Ende Juli 2019 lagen die vorläufigen Ergebnisse der "Arbeitskreis-Rechnung GFG" vor. Es verbleibt nach Abwägung der Finanzlage des Landes und der Kommunen bei einem Verbundsatz von 23 %. Erstmals seit dem GFG 2006 kann im GFG 2020 auf die Einplanung eines sog. "pauschalen Belastungsausgleichs" für etwaige Überzahlungen im Rahmen der kommunalen Beteiligung an den sog. Einheitslasten des Landes verzichtet werden. Die kommunale Beteiligung endet mit Ablauf des Jahres 2019, so dass es keines weiteren Belastungsausgleichs bedarf. Die originäre Finanzausgleichsmasse steigt nach dem Stand Juli 2019 auf rd. 12.483 Mrd. Euro. Dies bedeutet eine Steigerung gegenüber dem GFG 2019 in Höhe von rd. 230 Mio. Euro (+ 1,88 %). Der Vorwegabzug zur Finanzierung der Konsolidierungshilfen im Rahmen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen (1. und 2. Stufe) liegt im Jahr 2020 bei 94 Mio. Euro (2019 = 124 Mio. Euro).

Der für die Schlüsselzuweisungen fiktiv festzulegende Bedarf jeder einzelnen Kommune wird anhand eines einwohnerbezogenen Hauptansatzes sowie ergänzender Nebenansätze (Schüleransatz, Soziallastenansatz, Zentralitätsansatz, Flächenansatz) ermittelt. Die Einwohnergewichtung im Rahmen der Ermittlung des einwohnerbezogenen Hauptansatzes erfolgte wie im Vorjahr. Auch der im Jahr 2012 bereits eingeführte Demografiefaktor bleibt auch im GFG 2020 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 Soziallastenansatz bleibt die Zahl der SGB II-Bedarfsgemeinschaften. Der ermittelte Gewichtungswert für den Soziallastenansatz liegt im GFG 2020 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 2020 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 217), für die Grundsteuer B in Höhe von 443 v. H. (Vorjahr 443) und für die Gewerbesteuer in Höhe von 418 v. H. (Vorjahr 417) berücksichtigt.

Zu den Eckdaten des Entwurfs des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2020 im Einzelnen:

### **Finanzausgleichsmasse**

Gemäß dem Gesetzesentwurf zum GFG 2020 stehen für die gemeindlichen Schlüsselzuweisungen im Steuerverbund 2020 insgesamt 8.384.500.700 € zur Verfügung. Im Steuerverbund für das Jahr 2019 waren es 8.175.539.300 €. Dies bedeutet eine Steigerung von 208.961.400 € (+ 2,56 %).

Für Investitionspauschalen stehen insgesamt 909.485.500 € gegenüber 891.851.100 € in 2019 zur Verfügung. Dies entspricht eine Steigerung von 17.634.400 € oder + 1,98 %.

Die Schul-/Bildungspauschale wird mit 676.231.100 dotiert. In 2019 waren es noch 659.377.800 €

Die Sportpauschale wird mit einem Betrag von 57.887.400 € dotiert. In 2019 waren es noch 56.444.700 €

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

Als **Anteil an der Einkommensteuer** werden 3.398.000 € erwartet; das sind ca. 69.000 € mehr als noch im Haushaltsjahr 2019 bei der Gemeinde Hopsten voraussichtlich eingehen werden. Legt man die Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde, dann wirkt sich die Mai-Steuerschätzung wie folgt auf den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer im Jahr 2020 aus. Nach Mitteilung des Finanzministeriums NRW kommt die Regionalisierung der Steuerschätzung für den Bereich des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer für die Jahre 2019 bis 2023 zu folgenden Werten:

2019	=	8.982 Mio. Euro
2020	=	9.305 Mio. Euro
2021	=	9.658 Mio. Euro
2022	=	10.180 Mio. Euro
2023	=	10.730 Mio. Euro

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

2019	=	1.957 Mio. Euro
2020	=	1.775 Mio. Euro
2021	=	1.814 Mio. Euro
2022	=	1.852 Mio. Euro
2023	=	1.891 Mio. Euro

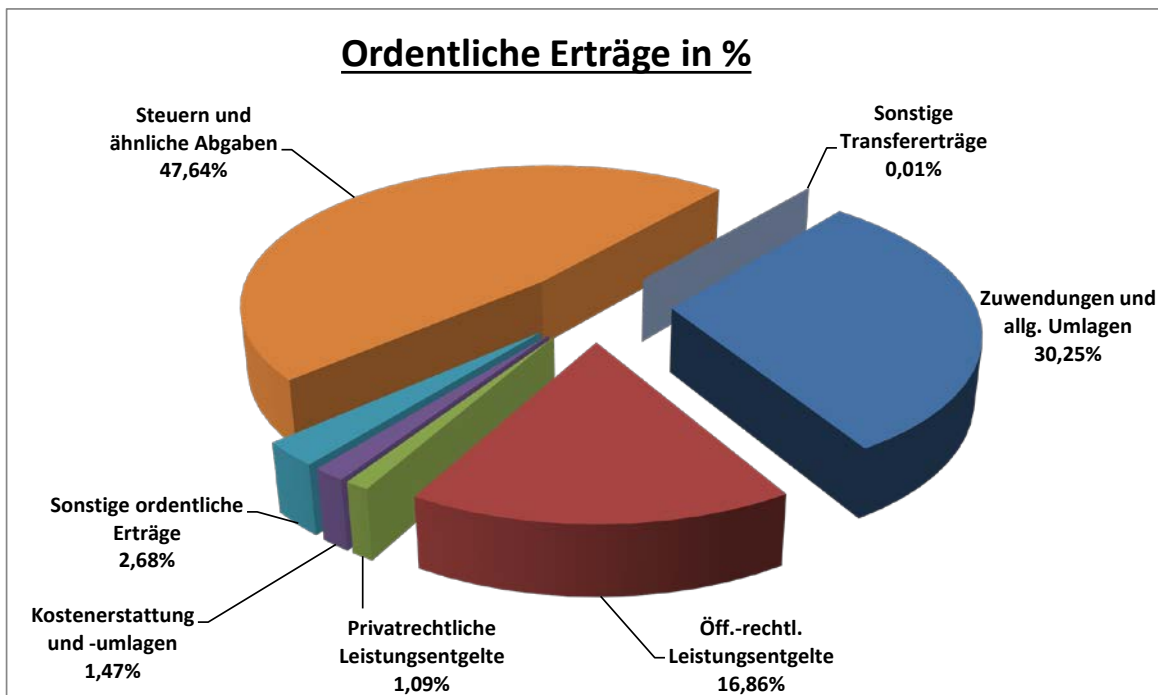
Berechnungsgrundlage für die **allgemeine Investitionspauschale** ist der Bevölkerungsstand zum Stichtag 31.12.2018 und die Flächengröße der Kommune. Die Anzahl der Einwohner wird mit 25 % und der Flächenanteil mit 75 % gewichtet. Gemäß der Eckpunkte zum GFG 2020 steigt die verteilbare Masse um 17.634.400 € oder 1,98 %. Dieses bedeutet für die Gemeinde Hopsten Mehreinnahmen in einer Höhe von ca. 20.000 €. Hat die Gemeinde Hopsten im Jahr 2019 noch eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von 1.047.842 € erhalten, sind für das Jahr 2020 rd. **1.068.000 €** zu erwarten.

Neben dem Gemeindefinanzierungsgesetz haben auch die zu zahlenden Gewerbesteuerumlagen eine große Bedeutung. Die sog. allgemeine Gewerbesteuerumlage bleibt gegenüber dem Jahr 2019 unverändert bei 35 Punkte und die Umlage für die Finanzierungsbeitrag „Fonds Deutsche Einheit“ entfällt ab dem Haushaltsjahr 2020.

## Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge in Höhe von 16.452.328 € teilen sich wie folgt auf:

Zusammensetzung der Erträge	Betrag	Anteil in %
Zuwendungen und allg. Umlagen	4.976.844 €	30,25%
Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	2.774.349 €	16,86%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	179.170 €	1,09%
Kostenerstattung und -umlagen	242.600 €	1,47%
Sonstige ordentliche Erträge	440.777 €	2,68%
Steuern und ähnliche Abgaben	7.837.588 €	47,64%
Sonstige Transfererträge	1.000 €	0,01%
<b>Summe:</b>	<b>16.452.328 €</b>	<b>100,00%</b>

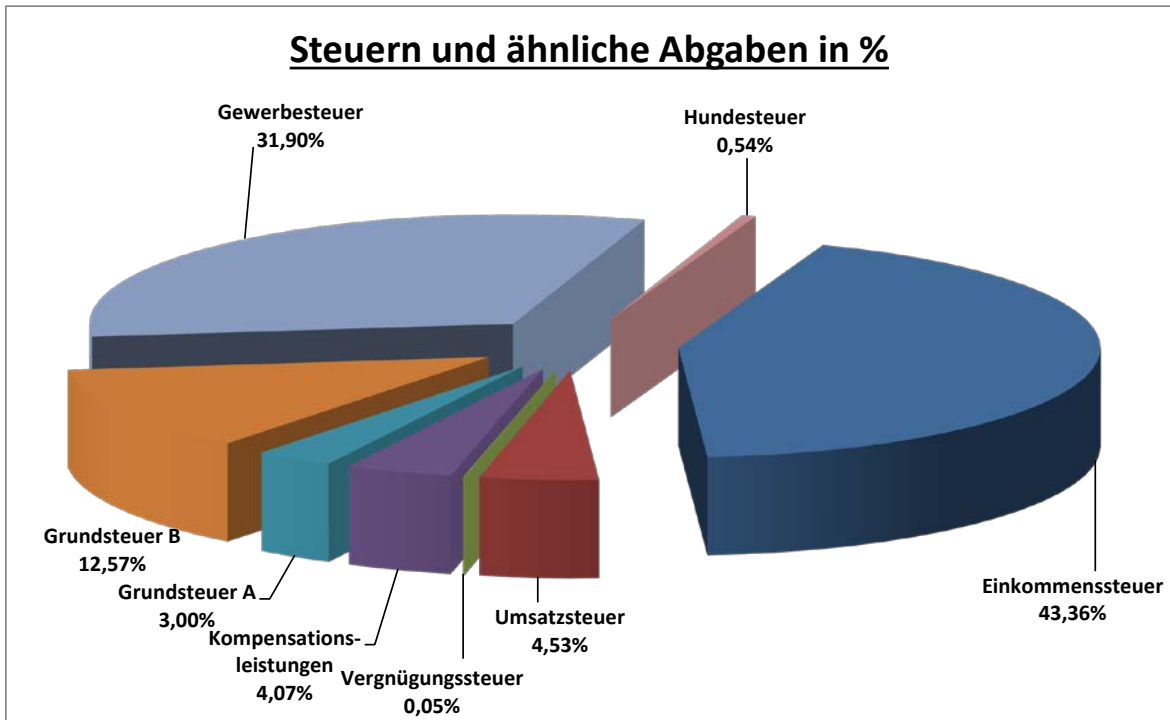


## Steuern und Abgaben

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

Steuern und ähnliche Abgaben	Betrag	Anteil in %
Einkommenssteuer	3.398.000 €	43,36%
Umsatzsteuer	354.800 €	4,53%
Vergnügungssteuer	4.000 €	0,05%
Kompensationsleistungen	318.788 €	4,07%
Grundsteuer A	235.000 €	3,00%
Grundsteuer B	985.000 €	12,57%
Gewerbesteuer	2.500.000 €	31,90%
Hundesteuer	42.000 €	0,54%
<b>Summe:</b>	<b>7.837.588 €</b>	<b>100,00%</b>

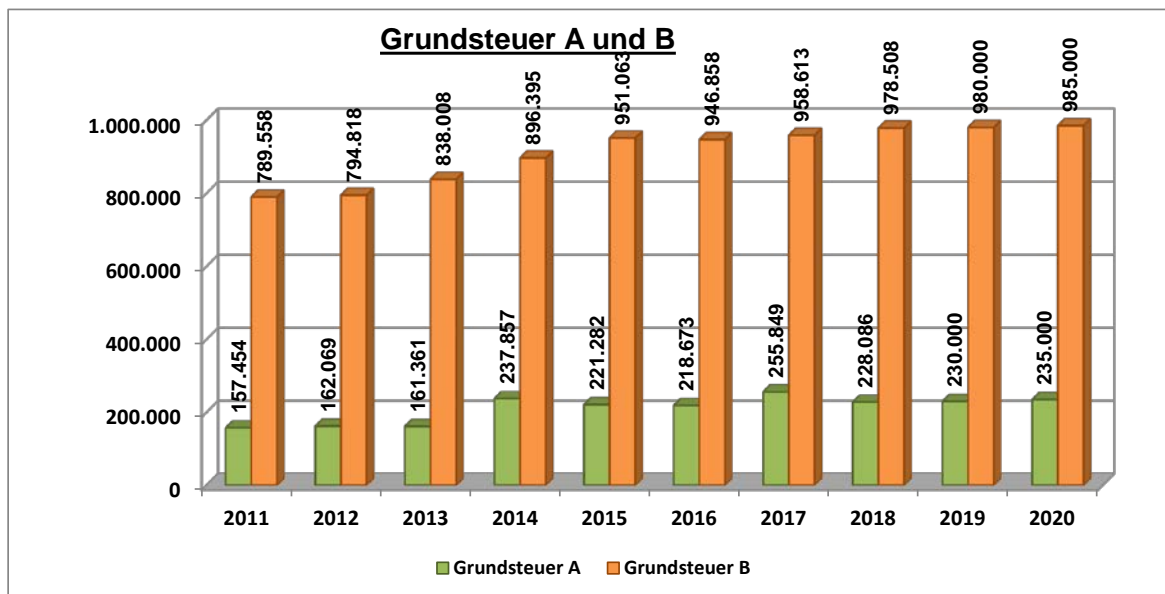




#### Grundsteuer A und B

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 2020 wurden bei der Grundsteuer A Erträge in Höhe von 235.000 € und bei der Grundsteuer B in Höhe von 985.000 € kalkuliert.

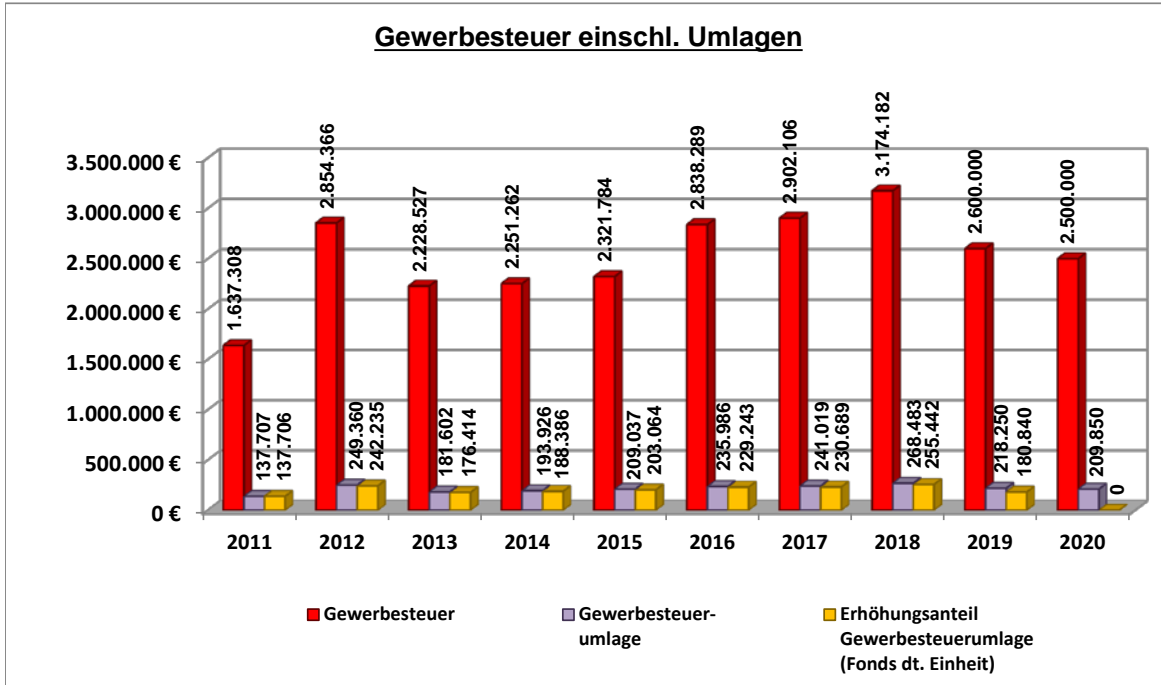
Die Entwicklung der Einnahmen bei der Grundsteuer A bzw. Grundsteuer B kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



## Gewerbesteuer

In den Jahren 2008 bis 2019 hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Hopsten insgesamt sehr positiv entwickelt. Aufgrund der derzeitigen wirtschaftlichen Entwicklung ist das Aufkommen für die kommenden Jahre nur schwer kalkulierbar. Für das Jahr 2020 wird mit einem Gewerbesteueraufkommen in Höhe von 2.500.000 € kalkuliert.

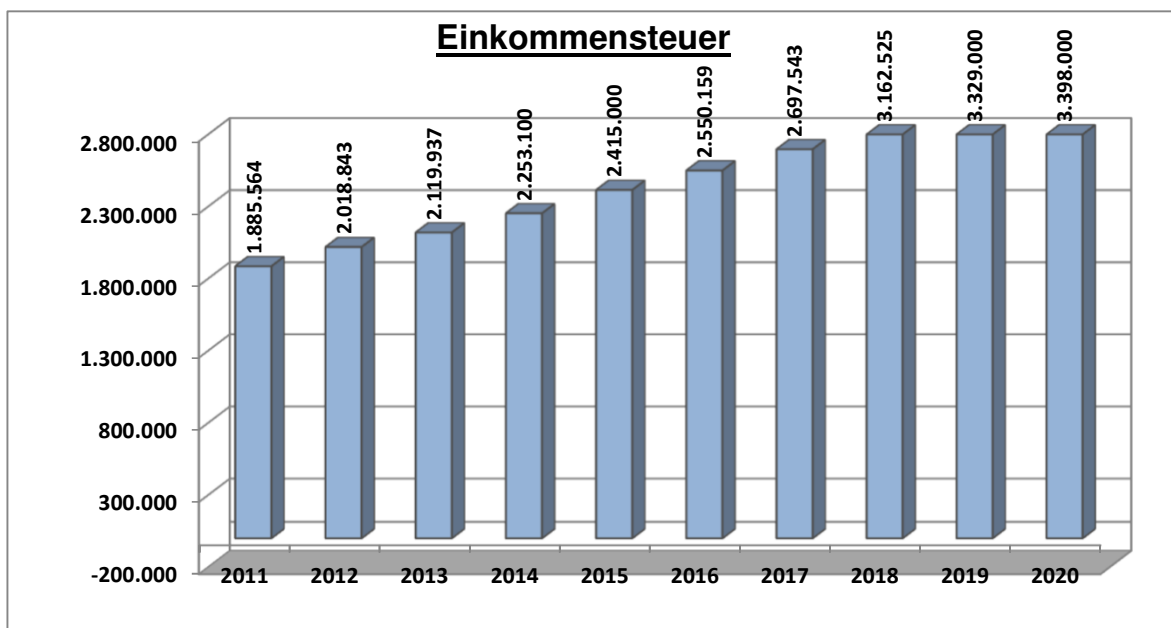
Die Entwicklung der Gewerbesteuer einschließlich der Gewerbesteuerumlagen kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



## Anteil an der Einkommensteuer

Die Gemeinden erhalten wie bisher 15 % des Landesanteils an der Lohn- und Einkommensteuer sowie 12 % an dem Aufkommen der Zinsabschlagssteuer. Die Aufteilung dieses Steueraufkommens erfolgt jeweils entsprechend den für drei Jahre festgesetzten Schlüsselzahlen, die aufgrund des örtlichen Steueraufkommens vom Land ermittelt werden. Basis für die Veranschlagung des Haushaltsansatzes für 2020 waren die Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung. Diese belaufen sich auf 9,305 Mrd. € Unter Anwendung der neuen Schlüsselzahl 0,0003652 (bisher 0,0003285) ergibt sich für die Gemeinde Hopsten ein Aufkommen von 3.398.000 €

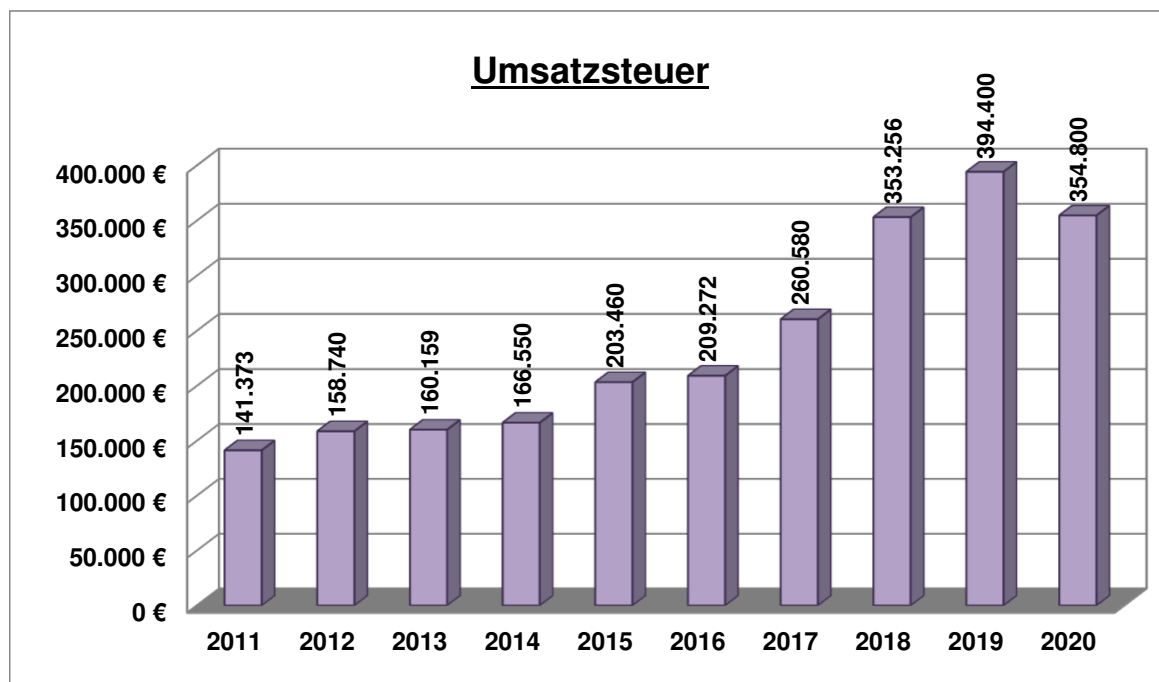
Die Entwicklung des Anteils an der Einkommensteuer ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



#### 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 2020 waren die Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung. Diese belaufen sich auf 1,775 Mrd. €. Die Einnahmeverbesserung aus der Erhöhung des kommunalen Anteils aus der sog. Übergangsmilliarde aufgestockt um zusätzlich 1 Mrd. € sind in dieser Summe bereits berücksichtigt. Unter Anwendung der neuen Schlüsselzahl 0,000199911 (bisher 0,000180696) der Gemeinde Hopsten ergibt dies einen Betrag von rd. 354.800 €.

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



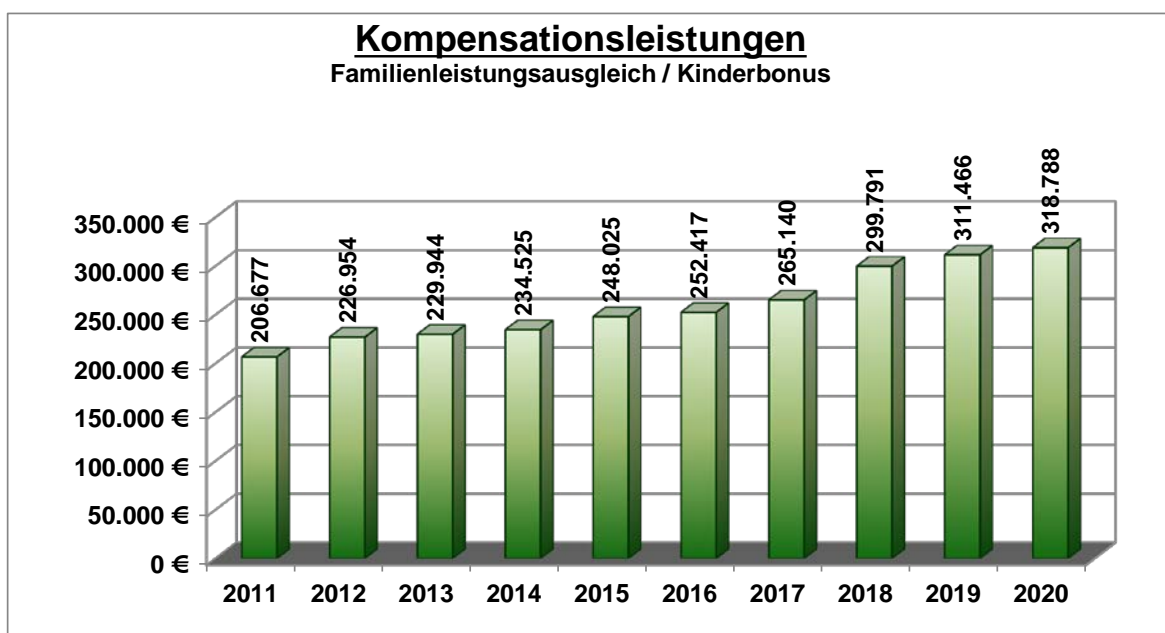
## Vergnügungssteuer

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2020 Einnahmen in Höhe von 4.000 € 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 2020 Erträge in Höhe von rd. 312.246 €. Außerdem erhält die Gemeinde auf Grund des Steuervereinfachungsgesetzes (Kinderbonus) zusätzliche Erträge in Höhe von ca. 6.542 €.

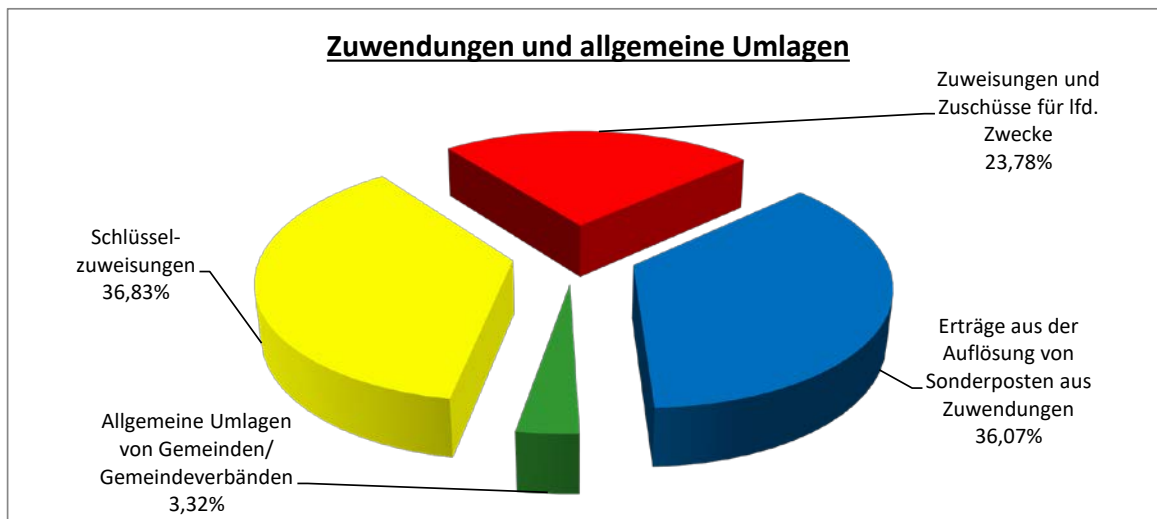
Die Entwicklung der Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



## Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen setzten sich wie folgt zusammen:

<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>Euro</b>	<b>Anteil in %</b>
Schlüsselzuweisungen	1.832.723 €	36,83%
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.183.447 €	23,78%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.795.049 €	36,07%
Allgemeine Umlagen vom Land und von Gemeinden/Gemeindeverbänden	165.625 €	3,32%
<b>Summe:</b>	<b>4.976.844 €</b>	<b>100,00%</b>



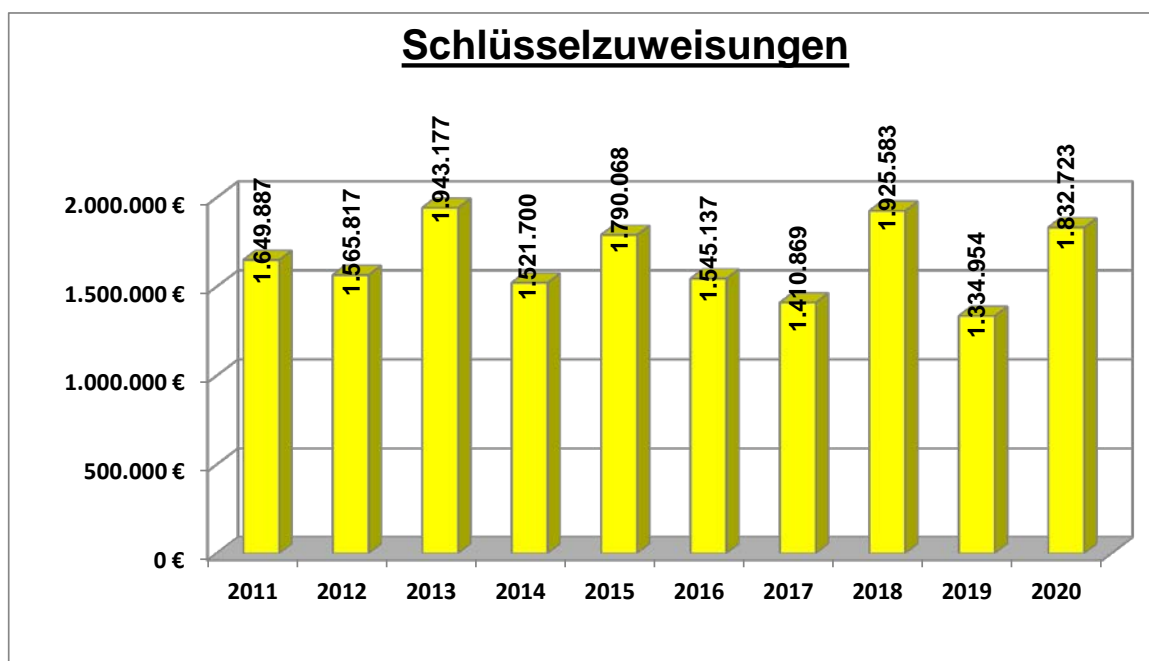
Zu den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Einzelnen:

#### Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung der Schlüsselzuweisungen erfolgte aufgrund der Ergebnisse der Arbeitskreis-Rechnung zum GFG 2020.

Danach würde die Gemeinde Hopsten für 2020 Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 1.832.723 € erhalten. Die Steigerung um 497.769 € gegenüber dem Jahr 2019 steht in Verbindung mit der Entwicklung der Steuerkraft bei der Gemeinde Hopsten in der maßgeblichen Referenzperiode vom 01.07.2018 - 30.06.2019. Bei der Gemeinde Hopsten sank die Steuerkraft von 7.708.378 € auf 7.365.411 € (= - 4,50 %). Im Landesdurchschnitt ist die Steuerkraft aber um 5,20 % gestiegen. Die verteilbare Verbundmasse ist im Vergleich zum Vorjahr um 2,56 % gestiegen.

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



### Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Der Gesamtbetrag der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke in Höhe von 1.183.447 € teilt sich wie folgt auf:

Beteiligung des Bundes an den Personalaufwendungen für die Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets	=	9.500 €
Bundeszuschuss zu den Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	=	70.000 €
Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderungsgesetz (KInvFG) Kapitel 1 für die energetische Sanierung des Rathauses	=	180.000 €
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	=	350.000 €
Integrationspauschalen vom Land nach dem Gesetz zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration in NRW	=	0 €
Landesmittel zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen	=	8.295 €
Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KInvFG) für die Sanierung der Beleuchtung in der Sporthalle Hopsten	=	100.000 €
Landeszuweisung für Maßnahmen zur Gewährleistung der Barrierefreiheit im Straßenraum	=	75.000 €
Zuweisungen für Kriegsgräber und den jüdischen Friedhof	=	1.320 €
Landesmittel als finanzieller Ausgleich für kommunale Aufwendungen im Rahmen der schulischen Inklusion	=	8.000 €
Zuwendung des Landes als Unterhaltungs-/Aufwandspauschale	=	217.757 €
Kreiszuschuss zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen	=	22.000 €
Zuschuss zu den Kosten der Kreistagswahlen	=	2.000 €
Spenden von wirtschaftlichen Unternehmen für Maßnahmen im Rahmen des Programms Kulturrucksack / KuKuG	=	235 €
<b>Summe:</b>	<b>=</b>	<b><u>1.183.447 €</u></b>

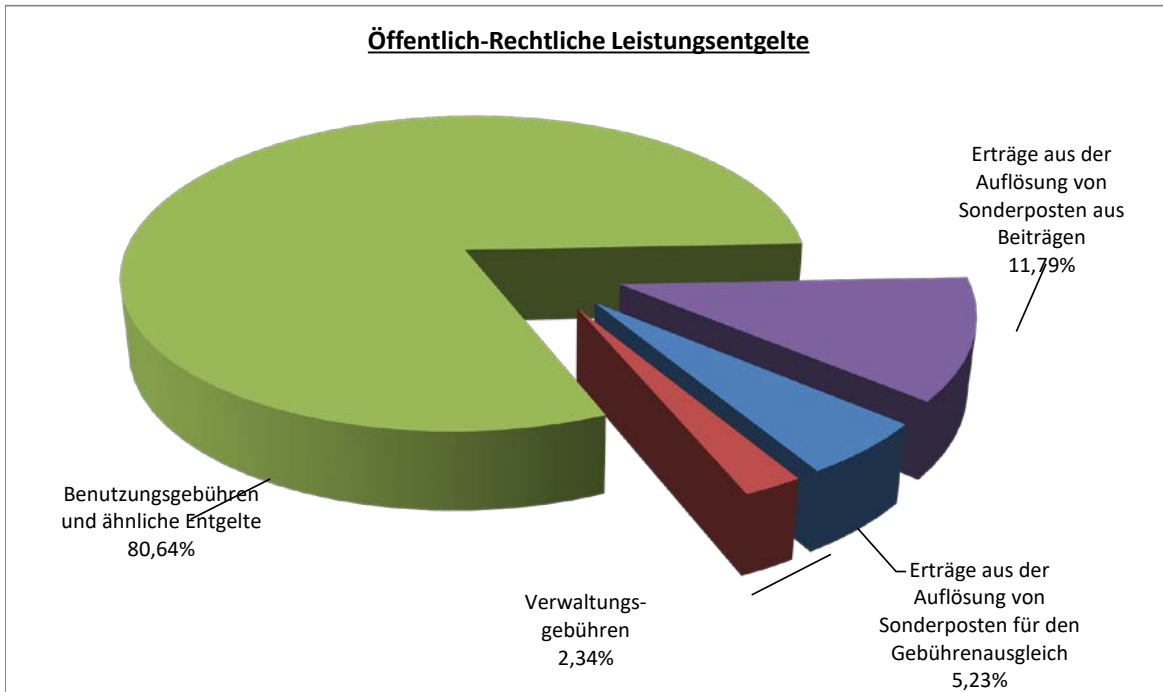
### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen

Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten zu bilanzieren. Hierzu gehören insbesondere die verschiedenen projektbezogenen Zweckzuweisungen, aber auch die Schul-/Bildungspauschale und Sportpauschale und die Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer, sowie die allgemeine Investitionspauschale. Die Auflösung des Sonderpostens hat entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Der Gesamtbetrag der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich in 2020 auf **1.795.049 €**. Darin enthalten sind Beträge in Höhe von 370.000 €, die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Schul-/Bildungspauschale des Jahres 2020 bzw. aus Vorjahren und 125.000 € die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Sportpauschale des Jahres 2020 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:

<b>Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>Betrag</b>	<b>Anteil in %</b>
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	145.000 €	5,23%
Verwaltungsgebühren	65.030 €	2,34%
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.237.319 €	80,64%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	327.000 €	11,79%
<b>Summe:</b>	<b>2.774.349 €</b>	<b>100,00%</b>



### 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 2020 mit 65.030 € 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 2.237.319 € 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“	=	72.000 €
Entgelte für die Mittagsverpflegung an der Franziskus-Schule	=	40.000 €
Nutzungsentgelte für die Schulküche und den Gymnastikraum	=	2.500 €
Nutzungsentschädigungen für Asylwohnungen	=	270.000 €
Straßenreinigungsgebühren	=	15.100 €
Gebühren und Beiträge für die Unterhaltungsverbände	=	255.000 €
Kanalbenutzungsgebühren	=	931.919 €
Kleineinleiterabgabe	=	300 €
Niederschlagswassergebühren	=	204.179 €
Fäkalienabfuhrgebühren	=	13.577 €
Abfallbeseitigungsgebühren	=	405.844 €
Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes	=	12.300 €
Gebühren für Müllsäcke	=	500 €
Marktstandgelder	=	4.000 €
Benutzungsgebühren Bürgerhaus Veerkamp	=	100 €
<b>Summe:</b>	=	<b><u>2.237.319 €</u></b>

#### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich löst im NKF begrifflich die Gebührenaussgleichsrücklage der Kameralistik ab. Die früheren Entnahmen aus der Gebührenaussgleichsrücklage werden im NKF als Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich bezeichnet. Nach § 6 Abs. 2 KAG sind die Kommunen verpflichtet, die Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte spätestens nach vier Jahren in der Kalkulation Gebühren mindernd einzusetzen. Im Haushaltsjahr 2019 sehen die entsprechenden Gebührenkalkulationen Auflösungserträge im Produkt "Abfallbeseitigung" in Höhe von **10.000 €** im "Schmutzwasserbeseitigung" in Höhe von **65.000 €** und im Produkt "Niederschlagswasserbeseitigung" in Höhe von **70.000 €** vor.

#### **Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Der Gesamtbetrag der privatrechtlichen Leistungsentgelte beläuft sich auf 179.170 € und verteilt sich wie

Mieten, Pachten, Jagd- und Fischereipachtgelder	=	117.870 €
Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten Rathaus	=	50 €
Erlöse aus dem Verkauf von Familienstammbüchern	=	400 €
Erlöse aus dem Verkauf von Heimatbüchern und Wanderkarten	=	300 €
Einnahmen aus dem Verkauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	=	100 €
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	=	38.400 €
Erlöse aus dem Verkauf von Metallschrott	=	400 €
Zuschuss der DSD für Abfallberatung und Unterhaltung der Containerstandorte	=	9.100 €
Entgelte für die Inanspruchnahme des Bauhofes	=	1.500 €
Entschädigung für die Inanspruchnahme von Wegeflächen	=	1.000 €
Entgelte für die Inanspruchnahme der Verwaltung	=	100 €
Ersatzleistungen für Schadensfälle, Versicherungsleistungen	=	9.350 €
<b>Summe:</b>	=	<b><u>179.170 €</u></b>



## Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Gesamtbetrag der Kostenerstattungen und Kostenumlagen beläuft sich auf 242.600 € und verteilt sich wie folgt:

Erstattungen vom Land für Fahrkosten für Pendler	=	5.000 €
Erstattungen Kreis Steinfurt für die anteiligen Betriebskosten für den rettungsdienstlich genutzten Anbau des FWGH Hopsten	=	12.000 €
Erstattungen vom Kreis Steinfurt aus dem Solidarfonds	=	100.000 €
Regiekosten für Brückenjobs nach dem SGB II	=	500 €
Erstattungen von den Unterhaltungsverbänden für die Führung der Verbandsgeschäfte	=	5.400 €
Erstattung für die Bearbeitung von Vollstreckungshandlungen	=	3.000 €
Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch die Hüberts´sche Schule	=	2.500 €
Erstattung von Planungs- und ähnlichen Kosten	=	1.000 €
Erstattung der anteiligen Betriebskosten für die Nutzung von Räumlichkeiten im Schulzentrum und in der Sporthalle sowie Bewirtschaftungskosten durch die Hüberts´sche Schule	=	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	=	36.000 €
<b>Summe:</b>	=	<b><u>242.600 €</u></b>

## Sonstige ordentliche Erträge

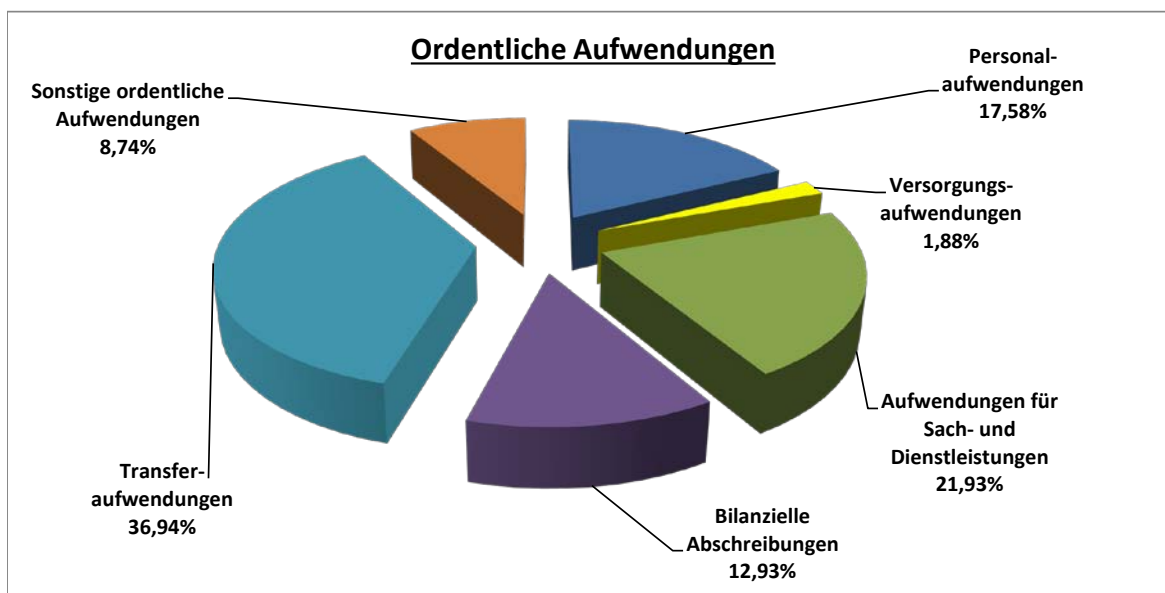
Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Erträge beläuft sich auf 440.777 € und verteilt sich wie

Konzessionsabgaben (Strom)	=	200.000 €
Konzessionsabgaben (Gas)	=	12.500 €
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	=	100.000 €
Bußgelder für Ordnungswidrigkeiten	=	1.000 €
Säumniszuschläge und Stundungszinsen	=	30.000 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	=	2.665 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	=	84.842 €
Andere sonstige ordentliche Erträge (Vermischte Erträge, Kostenersatz Brandschau und Erstattung von Bewirtschaftungskosten)	=	9.770 €
<b>Summe:</b>	=	<b><u>440.777 €</u></b>

## Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 16.415.128 € teilen sich wie folgt auf:

Ordentliche Aufwendungen	Betrag	Anteil in %
Personalaufwendungen	2.886.091 €	17,58%
Versorgungsaufwendungen	308.651 €	1,88%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.599.770 €	21,93%
Bilanzielle Abschreibungen	2.123.049 €	12,93%
Transferaufwendungen	6.063.315 €	36,94%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.434.252 €	8,74%
<b>Summe:</b>	<b>16.415.128 €</b>	<b>100,00%</b>



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 § 36 GemHVO in der kommunalen Bilanz als Rückstellungen anzusetzen. Sie zeigen damit die bestehenden Verpflichtungen künftiger Perioden. Die Höhe der Rückstellungen wird für die Gemeinde Hopsten durch die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse berechnet und jährlich mitgeteilt.

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

#### Rückstellungen für Altersteilzeit

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

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

#### Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen der Gemeinde Hopsten belaufen sich für 2020 auf insgesamt 3.194.742 €. Die nachstehende Tabelle zeigt die Veränderungen:

<b>Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Dienstbezüge Beamte	221.949 €	228.312 €
Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	1.819.144 €	1.992.012 €
Umlage Versorgungskasse	200.002 €	225.000 €
Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	148.997 €	160.348 €
Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	364.096 €	412.997 €
Beihilfen Beamte	10.500 €	10.500 €
Beihilfen Versorgungsempfänger	40.005 €	80.000 €
<b>Zwischensumme finanzwirksame Aufwendungen</b>	<b>2.804.693 €</b>	<b>3.109.169 €</b>
Rückstellungen für Altersteilzeit	62.758 €	10.483 €
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	76.078 €	56.624 €
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	24.439 €	14.815 €
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.544 €	3.651 €
<b>Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>2.970.512 €</b>	<b>3.194.742 €</b>
Auflösung Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	<b>-78.740 €</b>	<b>-77.852 €</b>
Auflösung Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	<b>-5.753 €</b>	<b>-6.990 €</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>2.886.019 €</b>	<b>3.109.900 €</b>

Die oben dargestellte Zwischensumme stellt den Vergleich auf der Basis der tatsächlich finanzwirksamen Personalausgaben dar. Die Steigerung bei den Personalaufwendungen in Höhe von 223.881 € 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 731 €

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beläuft sich auf 3.599.770 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	640.000 €
Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	=	90.000 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	5.000 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	1.216.370 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	=	403.000 €
Haltung von Fahrzeugen	=	86.475 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	69.800 €
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	=	19.700 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	=	93.645 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	=	975.780 €
<b>Summe</b>	=	<b>3.599.770 €</b>

Zur **Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen** gehören die Sanierung des Rathauses, der Schulgymnastikhallen in Schale und Halverde und der Sporthalle Hopsten.

Bei der **Instandhaltung des Infrastrukturvermögens** handelt es sich um Maßnahmen zur Gewährleistung der Barrierefreiheit im Straßenraum.

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

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

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

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

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

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

## Bilanzielle Abschreibungen

Der Gesamtbetrag beläuft sich auf **2.123.049 €**. Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen und Beiträge) in Höhe von 1.627.049 € gegenüber. Die Netto-Abschreibungen belaufen sich somit auf 496.000 €.

## Transferaufwendungen

Der Gesamtbetrag der Transferaufwendungen beläuft sich auf 6.063.315 € und setzt sich wie folgt

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an GV	=	16.485 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	=	286.980 €
Sonstige soziale Leistungen	=	608.000 €
Gewerbesteuerumlage	=	209.850 €
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	=	0 €
Kreisumlage, allgemein	=	2.649.100 €
Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	=	2.134.000 €
Sonstige Transferaufwendungen ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter	=	115.000 €
<u>Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen</u>	=	<u>43.900 €</u>
<b>Summe:</b>	=	<b><u>6.063.315 €</u></b>

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

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

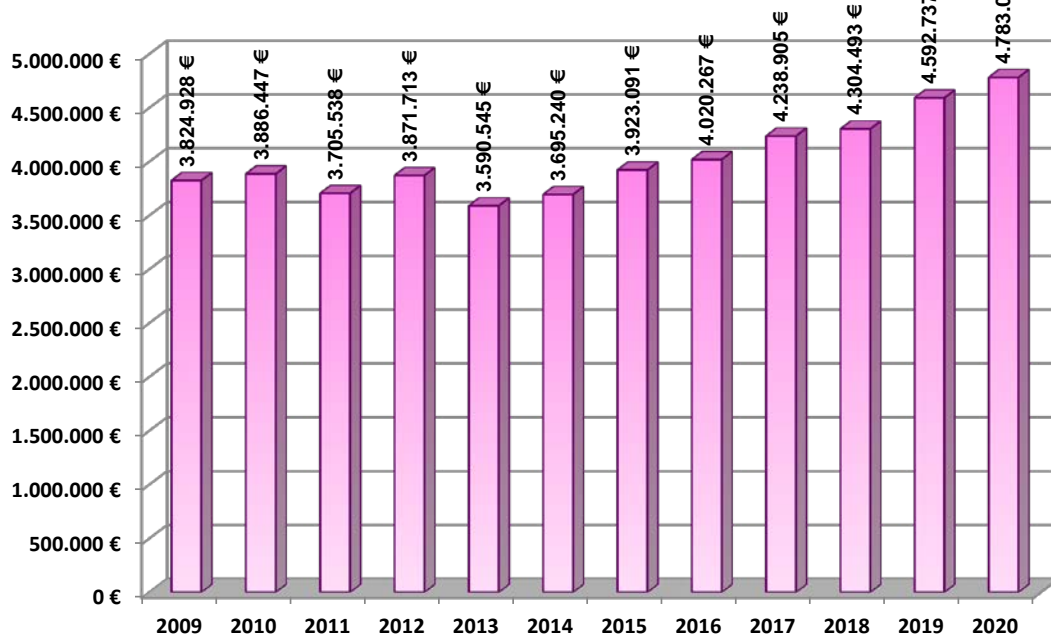
Bei den **sonstigen sozialen Leistungen** handelt es sich um die Geld- und Sachleistungen sowie die im Rahmen des Solidarfonds vorgeleisteten Krankenhilfearaufwendungen für die Asylbewerber.

Zu den **allgemeinen Umlagen an Gemeinden (GV)** gehören die Kreisumlage und die Jugendamtsumlage. Die Höhe des Hebesatzes der allgemeinen Kreisumlage liegt nach derzeitigen Erkenntnissen für das Haushaltsjahr 2020 bei 28,80 % bzw. für die Jugendamtsumlage bei 23,20 %.

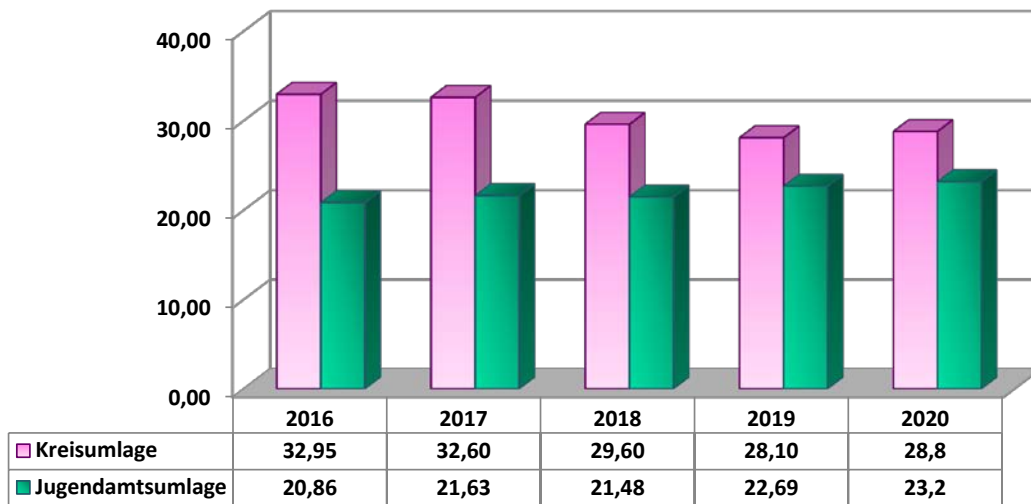
Bei den **sonstigen Transferaufwendungen** handelt es sich um die Krankenhausinvestitionsumlage. Nach der Neuauffassung des § 19 Abs. 1 des Krankenhausgesetzes des Landes NRW werden die Gemeinden seit dem Haushaltsjahr 2002 an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz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

### Kreisumlage



### Hebesätze der Kreisumlagen (in %)



## Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Aufwendungen beläuft sich auf 1.434.252 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	=	575 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	=	29.400 €
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	=	139.190 €
Mieten, Pachten und Leasing	=	232.331 €
Geschäftsaufwendungen	=	676.690 €
Umsatzsteuer	=	30.000 €
sonstige Steuern	=	46.140 €
Versicherungen	=	156.900 €
Schadensfälle	=	7.700 €
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 €
<b>Summe:</b>	=	<b><u>1.434.252 €</u></b>

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 in Höhe von 2.000 € veranschlagt.

### **Erträge / Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen**

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

### **Ergebnis**

Der Ergebnisplan 2020 weist einen bilanziellen Jahresüberschuss in Höhe von 79.547 € aus und liegt somit unter dem Niveau der Finanzplanung des Haushaltsjahres 2019.

### **Wesentliche Änderungen im Haushaltplan 2020 zur Finanzplanung für das Jahr 2020**

#### **Erträge**

Auf der Ertragsseite erhält die Gemeinde Hopsten bei den Schlüsselzuweisungen statt der geplanten 1.800.000 € nunmehr 1.832.723 €. Die Mehrerträge in Höhe von 32.723 € stehen im Zusammenhang mit der gesunkenen Steuerkraft der Gemeinde Hopsten. Bei den Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land werden Mehrerträge in Höhe von ca. 247.000 €, bei den Benutzungsgebühren in Höhe von rd. 20.000 € und bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von 50.000 € mehr erwartet. Außerdem wurden bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer aufgrund der derzeitigen wirtschaftlichen Entwicklung statt der geplanten 2.600.000 € nunmehr 2.500.000 € in Ansatz gebracht. Die Erträge liegen insgesamt um rd. 783.000 € höher wie bei der Finanzplanung für das Jahr 2020.

#### **Aufwendungen**

Die Personalaufwendungen steigen gegenüber der Finanzplanung um rd. 237.000 €. Gründe für diesen Anstieg liegen in den Tarifierhebungen für tariflich Beschäftigte bzw. für die Beamten, Aufwendungen für 2 Altersteilzeitfälle, die Stundenaufstockung bei Mitarbeiter(innen) der Verwaltung und der Betreuten Schulzeit, die Einstellung von Mitarbeiter(innen) in der Verwaltung und auf dem Bauhof. Die Versorgungsaufwendungen sind ebenfalls um rd. 66.000 € gestiegen. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen die Aufwendungen um rd. 497.000 €. Diese stehen u.a. im Zusammenhang mit Mehraufwendungen bei der Instandhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen (+ 440.000 €), der Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen (+ 11.000 €), der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (+ 29.000 €) und den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (+ 12.000 €). Insgesamt liegen die Aufwendungen um rd. 948.000 € über der Finanzplanung für das Jahr 2020.



## Verwendung der Mittel aus dem Programm "Gute Schule 2020"

Die Mittel aus dem Programm "Gute Schule 2020" für das Jahr 2020 in Höhe von 140.313 € sollen für die Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten Verwendung finden.

## Gebührenhaushalte

### a) Straßenreinigung

Die Gebührensätze für die Straßenreinigung für das Jahr 2020 werden voraussichtlich nicht geändert; sie betragen einheitlich je Meter Grundstücksseite jährlich:

a) für Fußgängerzonen	=	1,30 €/m
b) für Straßen, die vorwiegend dem Anliegerverkehr dienen	=	1,30 €/m
c) für Straßen des innerörtlichen Verkehrs	=	1,30 €/m
d) für Straßen des überörtlichen Verkehrs	=	1,30 €/m

Die Gebühr soll zu 75 % die erwarteten Kosten abdecken. Der Kostenanteil der Gemeinde in Höhe von 25 % der Aufwendungen ist vertretbar, da das Interesse der Allgemeinheit an den zu reinigenden Straßen erheblich ist.

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

	Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017	Haushaltsjahr 2018
<b>Einnahmen</b>	15.714,73 €	15.710,65 €	15.782,78 €
<b>Ausgaben</b>	19.611,85 €	18.368,00 €	19.684,06 €
<b>Kostenanteil der Gemeinde Hopsten</b>	<b>-3.897,12 €</b>	<b>-2.657,35 €</b>	<b>-3.901,28 €</b>

### b) Abfallbeseitigung

Die Haushaltsansätze wurden der noch nicht vom Rat beschlossenen Kosten- und Gebührenkalkulation für das Haushaltsjahr 2020 entnommen. Demnach wird das Volumen des Gebührenhaushalts im Jahr 2020 bei rd. 476.494 € liegen. Die Abfallsammel- und Abfuhrkosten belaufen sich auf etwa 243.260 € und die Deponiegebühren auf ca. 155.220 €. Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung (einschl. Personalkosten) des Wertstoffhofes entstehen voraussichtliche Kosten in Höhe von ca. 55.258 €. Zum Ausgleich des Gebührenhaushalts eine Rücklagenentnahme in Höhe von 10.000 € vorgesehen.

Die Einnahmen und Ausgaben halten sich mit jeweils 476.494 € die Waage; der Gebührenhaushalt ist somit ausgeglichen.

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

	Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017	Haushaltsjahr 2018
<b>Einnahmen</b>	479.562,95 €	459.206,67 €	410.005,47 €
<b>Ausgaben</b>	483.143,87 €	475.971,39 €	453.263,08 €
<b>Fehlbetrag / Überschuss</b>	<b>-3.580,92 €</b>	<b>-16.764,72 €</b>	<b>-43.257,61 €</b>

## Perspektivische Entwicklung des Gesamtergebnisplanes

Der Gesamtergebnisplan stellt sich für die Jahre 2019 bis 2023 wie folgt dar:

	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ansatz 2019 in Euro	Ansatz 2020 in Euro	Planung 2021 in Euro	Planung 2022 in Euro	Planung 2023 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.890.866	7.837.588	7.995.650	8.210.750	8.439.050
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.089.365	4.976.844	4.267.739	4.276.439	4.403.139
3	+ Sonstige Transfererträge	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.608.659	2.774.349	2.807.542	2.822.151	2.897.511
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	162.680	179.170	101.550	101.550	101.550
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlagen	291.300	242.600	282.800	268.000	228.200
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	646.163	440.777	500.518	451.617	363.654
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>15.690.033</b>	<b>16.452.328</b>	<b>15.956.799</b>	<b>16.131.507</b>	<b>16.434.104</b>
11	- Personalaufwendungen	2.727.961	2.886.091	2.928.315	3.000.924	3.031.110
12	- Versorgungsaufwendungen	242.551	308.651	307.963	307.526	307.010
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.211.475	3.599.770	2.924.890	2.725.340	2.752.940
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.141.116	2.123.049	2.161.749	2.185.449	2.224.149
15	- Transferaufwendungen	5.984.090	6.063.315	6.345.840	6.617.730	6.770.680
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.222.567	1.434.252	1.296.917	1.312.176	1.302.382
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.529.760</b>	<b>16.415.128</b>	<b>15.965.674</b>	<b>16.149.145</b>	<b>16.388.271</b>
18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>160.273</b>	<b>37.200</b>	<b>-8.875</b>	<b>-17.638</b>	<b>45.833</b>
19	+ Finanzerträge	140.247	139.847	139.647	139.447	139.297
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	109.000	97.500	88.500	79.900	72.600
21	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>31.247</b>	<b>42.347</b>	<b>51.147</b>	<b>59.547</b>	<b>66.697</b>
22	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>191.520</b>	<b>79.547</b>	<b>42.272</b>	<b>41.909</b>	<b>112.530</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>191.520</b>	<b>79.547</b>	<b>42.272</b>	<b>41.909</b>	<b>112.530</b>
27	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
28	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
29	<b>= Ergebnis</b>	<b>191.520</b>	<b>79.547</b>	<b>42.272</b>	<b>41.909</b>	<b>112.530</b>

Nach der Ergebnisplanung ergibt sich in 2020 ein Überschuss in Höhe von 79.547 €. In den Folgejahren werden Überschüsse für 2021 in Höhe von 42.272 €, für 2022 in Höhe von 41.909 € sowie für 2023 in Höhe von 112.530 € erwartet.

Die Fortschreibung der Daten des Etats 2020 für die Folgejahre bis 2023 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		-2.294.574,36	14.667.231,72				
	Allg. Rücklage	2.303.079,22	Rückführung AWW/ Kredite EVG -69.578,79	-69.578,79	2.233.500,43	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	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	Nein	Ja	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	Nein	Ja	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	Nein	Ja	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			14.675.155,03				
	Allg. Rücklage	2.981.712,29	191.520,00	191.520,00	3.173.232,29	Ja	Nein	3.668.788,76 Nein	733.757,75 Nein
	Ausgleichsrücklage	17.656.867,32		191.520,00	17.848.387,32				
2020	Eigenkapital	14.675.155,03			14.675.155,03				
	Allg. Rücklage	3.173.232,29	79.547,00	79.547,00	3.252.779,29	Ja	Nein	3.668.788,76 Nein	733.757,75 Nein
	Ausgleichsrücklage	17.848.387,32		79.547,00	17.927.934,32				
2021	Eigenkapital	14.675.155,03			14.675.155,03				
	Allg. Rücklage	3.252.779,29	42.272,00	42.272,00	3.295.051,29	Ja	Nein	3.668.788,76 Nein	733.757,75 Nein
	Ausgleichsrücklage	17.927.934,32		42.272,00	17.970.206,32				
2022	Eigenkapital	14.675.155,03			14.675.155,03				
	Allg. Rücklage	3.295.051,29	41.909,00	41.909,00	3.336.960,29	Ja	Nein	3.668.788,76 Nein	733.757,75 Nein
	Ausgleichsrücklage	17.970.206,32		41.909,00	18.012.115,32				
2023	Eigenkapital	14.675.155,03			14.675.155,03				
	Allg. Rücklage	3.336.960,29	112.530,00	112.530,00	3.449.490,29	Ja	Nein	3.668.788,76 Nein	733.757,75 Nein
	Ausgleichsrücklage	18.012.115,32		112.530,00	18.124.645,32				

## Gesamtfinanzplan 2019 bis 2023

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

Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart		Ansatz 2019 in Euro	Ansatz 2020 in Euro	Planung 2021 in Euro	Planung 2022 in Euro	Planung 2023 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.890.866	7.837.588	7.995.650	8.210.750	8.439.050
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.541.277	3.181.795	2.854.690	2.828.690	2.923.690
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.192.659	2.302.349	2.369.542	2.431.151	2.550.511
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	162.680	179.170	101.550	101.550	101.550
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlage	291.300	242.600	282.800	268.000	228.200
7	+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	261.670	253.270	253.770	254.270	254.770
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	140.247	139.847	139.647	139.447	139.297
9	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.481.699</b>	<b>14.137.619</b>	<b>13.998.649</b>	<b>14.234.858</b>	<b>14.638.068</b>
10	- Personalauszahlungen	2.598.569	2.868.121	2.926.287	2.944.098	3.004.407
11	- Versorgungsauszahlungen	240.007	305.000	305.000	305.000	305.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.238.475	3.672.770	2.984.890	2.752.340	2.752.940
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	109.000	97.500	88.500	79.900	72.600
14	- Transferauszahlungen	5.951.280	6.019.415	6.290.640	6.559.530	6.712.480
15	- Sonstige Auszahlungen	1.256.567	1.440.252	1.287.917	1.303.176	1.293.382
16	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.393.898</b>	<b>14.403.058</b>	<b>13.883.234</b>	<b>13.944.044</b>	<b>14.140.809</b>
17	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>87.801</b>	<b>-265.439</b>	<b>115.415</b>	<b>290.814</b>	<b>497.259</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.592.000	8.511.803	1.531.570	1.465.000	1.465.000
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	780.000	210.000	610.000	110.000	110.000
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	876.000	266.000	618.000	148.000	148.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
23	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.248.000</b>	<b>8.987.803</b>	<b>2.759.570</b>	<b>1.723.000</b>	<b>1.723.000</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	105.000	755.000	105.000	505.000	105.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.952.000	2.005.000	2.275.000	175.000	325.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	706.000	830.000	738.000	648.000	628.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	16.000	17.000	18.000	19.000	20.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	610.000	7.186.589	50.250	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
30	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.389.000</b>	<b>10.793.589</b>	<b>3.186.250</b>	<b>1.347.000</b>	<b>1.078.000</b>
31	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-141.000</b>	<b>-1.805.786</b>	<b>-426.680</b>	<b>376.000</b>	<b>645.000</b>
32	<b>= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>-53.199</b>	<b>-2.071.225</b>	<b>-311.265</b>	<b>666.814</b>	<b>1.142.259</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	140.313	1.140.313	0	0	0
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	452.993	380.360	407.500	386.100	334.900
35	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-312.680</b>	<b>759.953</b>	<b>-407.500</b>	<b>-386.100</b>	<b>-334.900</b>
36	<b>= Änderung des Bestandes an Finanzmitteln</b>	<b>-365.879</b>	<b>-1.311.272</b>	<b>-718.765</b>	<b>280.714</b>	<b>807.359</b>
37	Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln	-365.879	-1.311.272	-718.765	280.714	807.359

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist im Jahr 2020 eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 1.311.272 € erforderlich. Der Finanzplan sieht für das Jahr 2020 eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.140.313 € (Investitionskredit und Kredit Programm Gute Schule 2020) vor. Im Planungszeitraum 2020 bis 2023 fallen ordentliche Tilgungsleistungen in Höhe von rd. 1.508.900 € an.

## **Investiver Finanzplan 2020**

Der investive Finanzplan umfasst die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Der Haushalt 2020 hat ein Investitionsvolumen von 10.793.589 € Basis für die Aufstellung des investiven Finanzplanes war die Finanzplanung für das Jahr 2020.

**Im Einzelnen sind folgende Investitionen im Rahmen des Etats 2020 vorgesehen:**

### **Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“**

Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen	=	10.000 €
Anschaffung eines Notstromaggregates für das Rathaus	=	30.000 €

### **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	=	750.000 €
Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens	=	5.000 €

### **Produkt Bauhof**

Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof	=	300.000 €
Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof	=	100.000 €

### **Produkt Brandschutz**

Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	=	60.000 €
Anschaffung eines Notstromaggregates für das Feuerwehrgerätehaus Hopsten	=	30.000 €
Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	=	30.000 €
Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	=	100.000 €
Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	=	250.000 €
Neubau des Feuerwehrgerätehauses Halverde	=	600.000 €

### **Produkt Franziskus Schule Hopsten**

Schuleinrichtungsgegenstände	=	10.000 €
Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)	=	0 €
Anschaffung EDV-Software	=	2.000 €
Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten	=	500.000 €
Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des "Digitalpakts Schule"	=	60.000 €

### **Produkt Evgl. Grundschule Schale**

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

### **Produkt Mariengrundschule Halverde**

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

<b><u>Produkt St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten</u></b>		
Schuleinrichtungsgegenstände	=	8.000 €
Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)	=	0 €
Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des "Digitalpakts Schule"	=	60.000 €
<b><u>Produkt Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen</u></b>		
Investitionszuschuss für den Bau bzw. Ausbau von Kindertagesstätten (Schaffung von U3-Plätzen)	=	250.000 €
<b><u>Produkt Öffentliche Spiel- und Bolzplätze</u></b>		
Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	=	5.000 €
<b><u>Produkt Förderung des Sports</u></b>		
Investitionszuschuss an den Reitverein Hopsten für die Anlegung eines Sprungplatzes an der Reithalle Hopsten	=	8.000 €
<b><u>Produkt Sportfreianlagen</u></b>		
Zuschuss an den Sportverein SV Westfalia 07 Hopsten zur Förderung des Sports	=	35.710 €
<b><u>Produkt Sporthallen und Umkleidegebäude</u></b>		
Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten	=	2.000 €
<b><u>Produkt Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur</u></b>		
Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich	=	6.892.879 €
<b><u>Produkt Schmutzwasserbeseitigung</u></b>		
Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung	=	2.000 €
Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	=	50.000 €
Bau von SW-Druckrohrleitungen	=	80.000 €
Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	=	5.000 €
Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Schützenstraße", 1. BA	=	55.000 €
Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 5. BA	=	30.000 €
<b><u>Produkt Niederschlagswasserbeseitigung</u></b>		
Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung	=	5.000 €
Verlegung des RW-Kanals im Baugebiet "Schützenstraße", 1. BA	=	45.000 €
<b><u>Produkt Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung</u></b>		
Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	=	20.000 €
Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten	=	50.000 €
Erschließungsstraßen im Baugebiet "Schützenstraße", 1. BA	=	60.000 €
Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 5. BA	=	200.000 €
Anschaffung von mobilen Geschwindigkeitsanzeigen	=	4.000 €
<b><u>Produkt Wirtschaftswege</u></b>		
Ausbau von Wirtschaftswegen	=	0 €
Hinzuzurechnen sind Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ordentliche Tilgung von Krediten) in Höhe von	=	380.360 €
<b>Dies ergibt einen Gesamtbetrag von</b>	<b>=</b>	<b><u>11.173.949 €</u></b>

Diese Auszahlungen werden wie folgt finanziert:

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	=	8.511.803 €
Kredite vom Kreditmarkt	=	1.140.313 €
Veräußerung von Sachanlagen	=	210.000 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	=	266.000 €
Positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	0 €
Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln	=	1.045.833 €
<b>Summe:</b>	=	<b><u>11.173.949 €</u></b>

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

### **Investiver Finanzplan 2020 bis 2023**

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

<b>Jahr</b>	<b>Investitionsvolumen</b>
2020	11.173.949 €
2020	3.593.750 €
2021	1.733.100 €
2022	1.412.900 €

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 2020 sieht Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1.800.000 € 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.

<b>Art der Verbindlichkeiten</b>	<b>Stand 01.01.2019 (Tsd. Euro)</b>	<b>Vorraussichtl. Stand 01.01.2020 (Tsd. Euro)</b>	<b>Vorraussichtl. Stand 31.12.2020 (Tsd. Euro)</b>
<b>1. Anleihen</b>	0	0	0
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	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	4.933	4.610	5.351
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	0	0	0
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0	0	0
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	192	200	200
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	86	100	100
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	431	400	400
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	2.008	3.000	2.500
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>7.650</b>	<b>8.310</b>	<b>8.551</b>
<b>Art der Verbindlichkeiten</b>	<b>Stand 01.01.2018 (Tsd. Euro)</b>	<b>Vorraussichtl. Stand 01.01.2019 (Tsd. Euro)</b>	<b>Vorraussichtl. Stand 31.12.2019 (Tsd. Euro)</b>
<b>Nachrichtlich anzugeben:</b>			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Dingliche Sicherung im Grundbuch zugunsten des DRK Hopsten	60	60	60
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Selbstschuldnerische Bürgschaft zugunsten des Sportvereins Hopsten.	200	200	200



Die bei **Banken und Kreditinstituten bestehenden Verbindlichkeiten aus den Investitionskrediten** sinken jährlich um die vertraglich vereinbarten Tilgungsleistungen. Für das Jahr 2020 ist eine Neuaufnahme in Höhe von 1.140.313 € (Investitionskredit und Kredit aus dem Programm "Gute Schule 2020") vorgesehen. Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen wurden in der Kameralistik unter dem Begriff Schulden geführt. Erfasst werden hier ab dem Haushaltsjahr 2010 auch die Verbindlichkeiten des in den Kernhaushalt der Gemeinde zurückgeführten Abwasserwerkes und die durch den Verkauf der EVG an die RWE an die Gemeinde Hopsten zurückfallenden Restverbindlichkeiten (1.159.696,39 €) der EVG. Die Höhe aller Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen beläuft sich zum 31.12.2019 auf 4.609.599,19 € (603,11 € je Einwohner). Durch die Kreditaufnahme in Höhe von 1.140.313 € abzüglich der ordentlichen Tilgung in Höhe von 380.360 € und Tilgung der Kredite aus dem Programm "Schule 2020" in Höhe von 18.500 € steigt der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31.12.2020 auf 5.351.052,34 € (700,12 € 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 01.01.2019 auf 191.928,36 €

Die **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** beliefen sich zum Stichtag 01.01.2019 auf 85.663,46 €. 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.

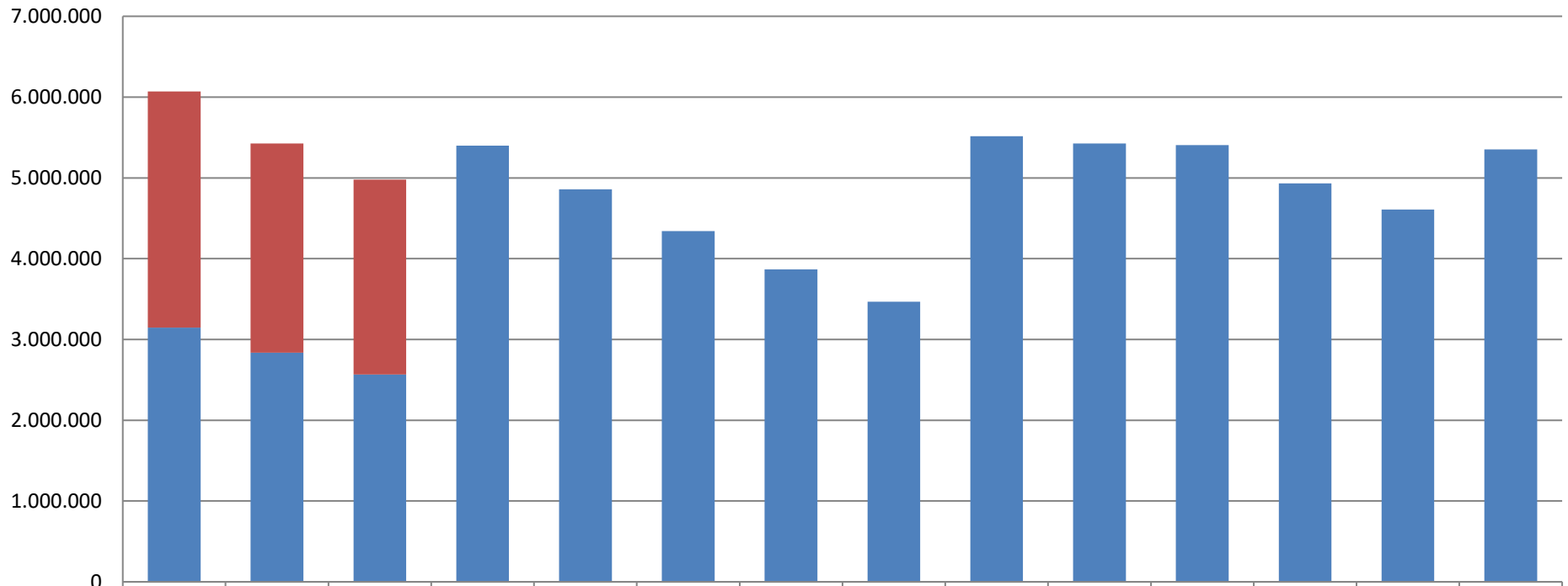
Zum Stichtag 01.01.2019 haben sich sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 431.484 € ergeben. Hierbei handelt es sich u.a. um Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldern gemäß § 16 GemHVO.

Verwahrgelder gemäß § 16 GemHVO	=	251.947,16 €
Sonstige Verbindlichkeiten	=	179.536,89 €
<b>Summe:</b>	=	<b><u>431.484,05 €</u></b>

Die **erhaltenen Anzahlungen** belaufen sich zum Stichtag 01.01.2019 auf insgesamt 2.008.153,42 €. Hierbei handelt es sich um noch nicht verbrauchte bzw. aktivierte Mittel aus der allgemeinen Investitionspauschale (1.638.088,93 €), aus der Schul-/Bildungspauschale (102.619,74 €), aus der Sportpauschale (44.423,93 €), aus der Feuerschutzpauschale (49.367,52 €) 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 01.01.2019 auf 159.085,32 €.

Die Entwicklung der Verschuldung (seit 2007) der Gemeinde Hopsten kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.

## Entwicklung der Verschuldung seit 2007



■ Abwasserwerk	2.923.656	2.586.443	2.413.751	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
■ Gemeinde Hopsten	3.145.650	2.837.600	2.564.732	5.399.252	4.858.218	4.342.006	3.866.775	3.465.516	5.516.169	5.425.688	5.407.149	4.933.350	4.609.600	5.351.052

## 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 €	- €
22.10.2019	4.400.471,21 €	- €

Die Darstellung macht deutlich, dass die Liquidität zu den Bilanzstichtagen gegeben war. Ab dem 2. Halbjahr 2011 bis Ende des Haushaltsjahres 2014 war unterjährig ständig die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten notwendig. Ab dem Haushaltsjahr 2015 bis zum heutigen Tage war die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten nicht mehr notwendig.

## Interkommunaler Kennzahlenvergleich

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

## Bewirtschaftungsregelungen

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

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

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

02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen

06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware

06000.93520 Anschaffungen von EDV-Software

21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Franziskus-Schule Hopsten

21000.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände EvgI. Grundschule Schale

21030.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Marienschule Halverde

21040.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Hauptschule Hopsten

21500.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

# ***Gesamt- ergebnisplan***



**Ergebnisplan 2020**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.241.054,20	7.890.866	7.837.588	7.995.650	8.210.750	8.439.050
	401100 Grundsteuer A	228.085,62	230.000	235.000	238.000	241.000	244.000
	401200 Grundsteuer B	978.508,07	980.000	985.000	990.000	995.000	1.000.000
	401300 Gewerbesteuer	3.174.182,01	2.600.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.162.525,54	3.329.000	3.398.000	3.527.000	3.717.000	3.918.000
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	353.255,80	394.400	354.800	362.600	370.200	378.000
	403100 Vergnügungssteuer	4.010,94	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	403200 Hundesteuer	40.695,65	41.000	42.000	42.500	43.000	43.500
	405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungs- gesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	299.790,57	311.466	318.788	331.550	340.550	351.550
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.245.398,49	4.089.365	4.976.844	4.267.739	4.276.439	4.403.139
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.925.583,00	1.334.222	1.832.723	1.950.000	2.000.000	2.100.000
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	139.170,11	79.500	79.500	79.500	79.500	79.500
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	567.891,93	1.083.100	1.079.712	802.955	726.955	721.955
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	23.648,43	21.970	24.000	22.000	22.000	22.000
	414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	220,47	235	235	235	235	235
	414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	920,35	0	0	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.509.563,68	1.548.088	1.795.049	1.413.049	1.447.749	1.479.449
	418100 Allgemeine Umlagen vom Land	78.400,52	22.250	95.869	0	0	0
	418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	0,00	0	69.756	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	5.933,67	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	53,55	500	500	500	500	500
	429100 Andere sonstige Transfererträge	5.880,12	500	500	500	500	500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.539.599,03	2.608.659	2.774.349	2.807.542	2.822.151	2.897.511
	431100 Verwaltungsgebühren	55.896,17	64.030	65.030	66.030	67.030	68.030
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.117.089,42	2.128.629	2.237.319	2.303.512	2.364.121	2.482.481
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	312.665,91	311.000	327.000	333.000	341.000	347.000
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	53.947,53	105.000	145.000	105.000	50.000	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	152.887,76	162.680	179.170	101.550	101.550	101.550
	441100 Mieten und Pachten	94.782,06	92.100	117.870	38.600	38.600	38.600
	442100 Erträge aus Verkauf	2.187,84	4.500	1.900	1.900	1.900	1.900
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	55.917,86	66.080	59.400	61.050	61.050	61.050
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	349.600,09	291.300	242.600	282.800	268.000	228.200
	448100 Erstattungen vom Land	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	93.517,29	112.500	112.500	112.500	112.500	112.500
	448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	5.390,72	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
	448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.886,00	2.500	3.000	3.200	3.400	3.600
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	73.876,04	78.700	79.500	79.500	79.500	79.500
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	173.930,04	87.200	37.200	77.200	62.200	22.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	428.337,29	646.163	440.777	500.518	451.617	363.654
	451100 Konzessionsabgaben	208.891,49	220.000	212.500	212.500	212.500	212.500
	454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	132.198,61	300.000	100.000	150.000	100.000	0
	454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	5.046,29	0	0	0	0	0
	456100 Bußgelder	585,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	29.851,30	29.000	30.000	30.500	31.000	31.500
	457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.664,36	0	2.665	2.665	2.665	2.665
	458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	27.212,13	84.493	84.842	94.083	94.682	106.219

**Ergebnisplan 2020**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	26.934,40	11.670	9.770	9.770	9.770	9.770
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-5.046,29	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	2.397,66	0	0	0	0	0
472100	Bestandsveränderungen	2.397,66	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	15.965.208,19	15.690.033	16.452.328	15.956.799	16.131.507	16.434.104
11	- Personalaufwendungen	2.660.528,13	2.727.961	2.886.091	2.928.315	3.000.924	3.031.110
501100	Dienstaufwendungen Beamte	216.397,65	221.949	228.312	234.016	239.869	245.864
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.754.726,34	1.819.144	1.992.012	2.035.169	2.085.329	2.136.464
501220	Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte-	64.975,00	62.758	10.483	0	0	0
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	142.100,65	148.997	160.348	163.669	167.179	171.079
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	352.452,99	364.096	412.997	421.533	430.738	440.850
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	27,50	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	92.327,00	76.078	56.624	47.911	51.110	18.768
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	37.521,00	24.439	14.815	15.517	16.199	7.585
12	- Versorgungsaufwendungen	369.168,10	242.551	308.651	307.963	307.526	307.010
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	216.133,33	200.002	225.000	225.000	225.000	225.000
514100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	87.236,77	40.005	80.000	80.000	80.000	80.000
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	17.329,00	0	0	0	0	0
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	48.469,00	2.544	3.651	2.963	2.526	2.010
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.882.117,09	3.211.475	3.599.770	2.924.890	2.725.340	2.752.940
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	126.223,86	70.000	640.000	0	0	0
521600	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	313.660	90.000	190.000	0	0
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.160.617,16	1.215.370	1.216.370	1.163.970	1.137.420	1.150.520
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	302.194,20	391.000	403.000	323.000	326.000	353.000
525100	Haltung von Fahrzeugen	83.888,74	76.100	86.475	87.475	88.475	89.475
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	77.473,12	68.250	69.800	68.800	69.800	70.800
527100	Lernmittel	24.894,20	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	83.438,58	92.645	93.645	94.645	95.645	96.645
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.023.387,23	959.750	975.780	972.300	983.300	967.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.114.029,51	2.141.116	2.123.049	2.161.749	2.185.449	2.224.149
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.094.229,90	2.121.116	2.093.049	2.131.749	2.170.449	2.209.149
571110	Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	19.799,61	20.000	30.000	30.000	15.000	15.000
15	- Transferaufwendungen	5.721.977,65	5.984.090	6.063.315	6.345.840	6.617.730	6.770.680
531200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	14.591,95	15.700	16.485	17.310	18.200	19.150
531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	208.891,03	232.480	286.980	290.480	300.480	310.480
533900	Sonstige soziale Leistungen	476.746,07	579.000	608.000	608.000	608.000	608.000
534100	Gewerbesteuerumlage	268.483,06	218.250	209.850	209.850	209.850	209.850
534200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	255.442,47	180.840	0	0	0	0
537400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.472.930,75	2.550.050	2.649.100	2.750.000	2.850.000	2.950.000
537500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	1.831.562,75	2.049.960	2.134.000	2.300.000	2.458.000	2.500.000

**Ergebnisplan 2020**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
539110	Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	51.417,57	32.810	43.900	55.200	58.200	58.200
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	115.000	115.000	115.000	115.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.177.029,31	1.222.567	1.434.252	1.296.917	1.312.176	1.302.382
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-2.707,82	0	0	0	0	0
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	60,34	575	575	575	575	575
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	11.567,42	21.400	29.400	26.400	26.400	26.400
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	110.835,41	138.495	139.190	139.190	139.190	139.190
542200	Mieten und Pachten	118.592,48	112.781	224.831	139.881	139.931	139.981
542300	Leasing	5.523,73	7.350	7.500	7.500	7.500	7.500
543100	Geschäftsaufwendungen	548.283,67	578.345	676.690	623.515	624.284	610.000
544200	Umsatzsteuer	29.837,54	30.000	0	0	0	0
544500	sonstige Steuern	28.485,03	29.420	76.140	76.190	76.240	76.290
544600	Versicherungen	148.539,10	151.175	156.900	160.640	165.030	169.420
544800	Schadensfälle	4.927,69	7.500	7.700	7.700	7.700	7.700
546100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	89.656,69	130.000	100.000	100.000	110.000	110.000
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	2.707,82	0	0	0	0	0
548200	Säumniszuschläge	5.265,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
549100	Verfügungsmittel	774,61	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200	Fraktionszuwendungen	2.275,68	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.991,79	1.950	1.750	1.750	1.750	1.750
549990	Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	70.413,13	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	14.924.849,79	15.529.760	16.415.128	15.965.674	16.149.145	16.388.271
18 =	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.040.358,40</b>	<b>160.273</b>	<b>37.200</b>	<b>-8.875</b>	<b>-17.638</b>	<b>45.833</b>
19 +	Finanzerträge	138.580,49	140.247	139.847	139.647	139.447	139.297
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	802,73	1.000	600	400	200	50
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	38.734,44	40.007	40.007	40.007	40.007	40.007
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	121.500,51	109.000	97.500	88.500	79.900	72.600
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	119.200,09	104.000	92.400	83.300	74.600	67.200
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	2.300,42	5.000	5.100	5.200	5.300	5.400
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	17.079,98	31.247	42.347	51.147	59.547	66.697
22 =	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>1.057.438,38</b>	<b>191.520</b>	<b>79.547</b>	<b>42.272</b>	<b>41.909</b>	<b>112.530</b>
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>1.057.438,38</b>	<b>191.520</b>	<b>79.547</b>	<b>42.272</b>	<b>41.909</b>	<b>112.530</b>
27 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 =	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)</b>	<b>1.057.438,38</b>	<b>191.520</b>	<b>79.547</b>	<b>42.272</b>	<b>41.909</b>	<b>112.530</b>

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage





# Ergebnisplan 2020

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	5.046,29	0	0	0	0	0
30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
30 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	2.707,82	0	0	0	0	0
32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-2.338,47	0	0	0	0	0

# ***Gesamtfinanzplan***





# Finanzplan 2020

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.253.322,96	7.890.866	7.837.588	7.995.650	8.210.750	8.439.050
	601100 Grundsteuer A	229.741,71	230.000	235.000	238.000	241.000	244.000
	601200 Grundsteuer B	975.781,17	980.000	985.000	990.000	995.000	1.000.000
	601300 Gewerbesteuer	3.198.783,78	2.600.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.150.113,50	3.329.000	3.398.000	3.527.000	3.717.000	3.918.000
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	355.756,92	394.400	354.800	362.600	370.200	378.000
	603100 Vergnügungssteuer	3.104,06	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	603200 Hundesteuer	40.251,25	41.000	42.000	42.500	43.000	43.500
	605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	299.790,57	311.466	318.788	331.550	340.550	351.550
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.745.213,94	2.541.277	3.181.795	2.854.690	2.828.690	2.923.690
	611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.925.583,00	1.334.222	1.832.723	1.950.000	2.000.000	2.100.000
	614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	139.170,11	79.500	79.500	79.500	79.500	79.500
	614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	574.301,06	1.083.100	1.079.712	802.955	726.955	721.955
	614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	26.618,43	21.970	24.000	22.000	22.000	22.000
	614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	220,47	235	235	235	235	235
	614800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	920,35	0	0	0	0	0
	618100 Allgemeine Umlagen vom Land	78.400,52	22.250	95.869	0	0	0
	618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	0,00	0	69.756	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.074,17	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	1.799,55	500	500	500	500	500
	629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen Ergänzung ZOV: "auch Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	2.274,62	500	500	500	500	500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.152.424,59	2.192.659	2.302.349	2.369.542	2.431.151	2.550.511
	631100 Verwaltungsgebühren	55.883,15	64.030	65.030	66.030	67.030	68.030
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.096.541,44	2.128.629	2.237.319	2.303.512	2.364.121	2.482.481
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	151.602,25	162.680	179.170	101.550	101.550	101.550
	641100 Mieten und Pachten	89.939,72	92.100	117.870	38.600	38.600	38.600
	642100 Einzahlungen aus Verkauf	2.210,27	4.500	1.900	1.900	1.900	1.900
	646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	59.452,26	66.080	59.400	61.050	61.050	61.050
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	319.340,12	291.300	242.600	282.800	268.000	228.200
	648100 Erstattungen vom Land	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	109.051,89	112.500	112.500	112.500	112.500	112.500
	648300 Erstattungen von Zweckverbänden	5.390,72	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
	648400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.886,00	2.500	3.000	3.200	3.400	3.600
	648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	58.605,25	78.700	79.500	79.500	79.500	79.500
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	143.406,26	87.200	37.200	77.200	62.200	22.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	270.874,75	261.670	253.270	253.770	254.270	254.770
	651100 Konzessionsabgaben	203.129,45	220.000	212.500	212.500	212.500	212.500
	656100 Bußgelder	317,72	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	656200 Säumniszuschläge	25.783,64	29.000	30.000	30.500	31.000	31.500
	659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.643,94	11.670	9.770	9.770	9.770	9.770
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	138.358,63	140.247	139.847	139.647	139.447	139.297
	661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.043,32	99.040	99.040	99.040	99.040	99.040
	661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	200	200	200	200	200
	661800 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	580,87	1.000	600	400	200	50
	665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	38.734,44	40.007	40.007	40.007	40.007	40.007
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.035.211,41	13.481.699	14.137.619	13.998.649	14.234.858	14.638.068
10	- Personalauszahlungen	2.532.568,87	2.598.569	2.868.121	2.926.287	2.944.098	3.004.407
	701100 Beamte	234.061,73	221.949	228.312	234.016	239.869	245.864
	701200 Tariflich Beschäftigte	1.795.808,00	1.843.547	2.038.082	2.079.653	2.092.989	2.136.464
	702200 Tariflich Beschäftigte	144.732,65	151.997	165.573	168.521	167.965	171.079
	703200 Tariflich Beschäftigte	357.938,99	370.576	425.654	433.597	432.775	440.850



# Finanzplan 2020

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	27,50	10.500	10.500	10.500	10.500	10.150
11	- Versorgungsauszahlungen	304.501,50	240.007	305.000	305.000	305.000	305.000
712100	Beamte	200.332,33	200.002	225.000	225.000	225.000	225.000
714100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	104.169,17	40.005	80.000	80.000	80.000	80.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.856.251,37	3.238.475	3.672.770	2.984.890	2.752.340	2.752.940
721500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	126.223,86	70.000	640.000	0	0	0
721600	Instandhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	313.660	120.000	220.000	0	0
722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
724100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.145.077,66	1.215.370	1.229.370	1.163.970	1.137.420	1.150.520
724200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	262.522,89	418.000	433.000	353.000	353.000	353.000
725100	Haltung von Fahrzeugen	81.361,94	76.100	86.475	87.475	88.475	89.475
725500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	77.442,69	68.250	69.800	68.800	69.800	70.800
727100	Lermittel	24.497,34	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700
728100	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	85.459,97	92.645	93.645	94.645	95.645	96.645
729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.053.665,02	959.750	975.780	972.300	983.300	967.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	121.524,17	109.000	97.500	88.500	79.900	72.600
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	119.200,09	104.000	92.400	83.300	74.600	67.200
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	2.324,08	5.000	5.100	5.200	5.300	5.400
14	- Transferauszahlungen	5.655.207,51	5.951.280	6.019.415	6.290.640	6.559.530	6.712.480
731200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	14.591,95	15.700	16.485	17.310	18.200	19.150
731800	Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	194.194,14	232.480	286.980	290.480	300.480	310.480
733900	Sonstige soziale Leistungen	407.161,26	579.000	608.000	608.000	608.000	608.000
734100	Gewerbesteuerumlage	303.642,87	218.250	209.850	209.850	209.850	209.850
734200	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	289.211,79	180.840	0	0	0	0
737400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO	2.472.930,75	2.550.050	2.649.100	2.750.000	2.850.000	2.950.000
737500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO	1.831.562,75	2.049.960	2.134.000	2.300.000	2.458.000	2.500.000
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	115.000	115.000	115.000	115.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.042.032,31	1.256.567	1.440.252	1.287.917	1.303.176	1.293.382
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	60,34	575	575	575	575	575
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	11.813,42	21.400	29.400	26.400	26.400	26.400
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	112.531,81	138.495	139.190	139.190	139.190	139.190
742200	Mieten und Pachten	119.528,48	112.781	224.831	139.881	139.931	139.981
742300	Leasing	5.523,73	7.350	7.500	7.500	7.500	7.500
743100	Geschäftsauszahlungen	522.780,05	612.345	682.690	614.515	615.284	601.000
744100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	70,96	0	0	0	0	0
744200	Umsatzsteuer	4.837,54	30.000	0	0	0	0
744500	sonstige Steuern	28.005,02	29.420	76.140	76.190	76.240	76.290
744600	Versicherungen	148.441,41	151.175	156.900	160.640	165.030	169.420
744800	Schadensfälle	4.701,17	7.500	7.700	7.700	7.700	7.700
746100	Leistungsbeitrag bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II	74.514,01	130.000	100.000	100.000	110.000	110.000
748200	Säumniszuschläge	5.265,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
749100	Verfügungsmittel	609,09	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
749200	Fraktionszuwendungen	316,60	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.033,68	1.950	1.750	1.750	1.750	1.750
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.512.085,73	13.393.898	14.403.058	13.883.234	13.944.044	14.140.809
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0



# Finanzplan 2020

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>1.523.125,68</b>	<b>87.801</b>	<b>-265.439</b>	<b>115.415</b>	<b>290.814</b>	<b>497.259</b>
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.470.919,95	1.592.000	8.511.803	1.531.570	1.465.000	1.465.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	214.493,47	780.000	210.000	610.000	110.000	110.000
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	207.780,93	876.000	266.000	618.000	148.000	148.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.893.194,35</b>	<b>3.248.000</b>	<b>8.987.803</b>	<b>2.759.570</b>	<b>1.723.000</b>	<b>1.723.000</b>
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	79.975,17	105.000	755.000	105.000	505.000	105.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.799.901,08	1.952.000	2.005.000	2.275.000	175.000	325.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	253.946,87	706.000	830.000	738.000	648.000	628.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.455,23	16.000	17.000	18.000	19.000	20.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	439.047,82	610.000	7.186.589	50.250	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.586.326,17</b>	<b>3.389.000</b>	<b>10.793.589</b>	<b>3.186.250</b>	<b>1.347.000</b>	<b>1.078.000</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-693.131,82</b>	<b>-141.000</b>	<b>-1.805.786</b>	<b>-426.680</b>	<b>376.000</b>	<b>645.000</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>829.993,86</b>	<b>-53.199</b>	<b>-2.071.225</b>	<b>-311.265</b>	<b>666.814</b>	<b>1.142.259</b>
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	140.313,00	140.313	1.140.313	0	0	0
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	612.262,65	452.993	380.360	407.500	386.100	334.900
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
<b>37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-471.949,65</b>	<b>-312.680</b>	<b>759.953</b>	<b>-407.500</b>	<b>-386.100</b>	<b>-334.900</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>358.044,21</b>	<b>-365.879</b>	<b>-1.311.272</b>	<b>-718.765</b>	<b>280.714</b>	<b>807.359</b>
37 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.698.692,78	0	0	0	0	0
38 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	121.315,16	0	0	0	0	0
<b>40 = Liquide Mittel (= Zeilen 36, 37 und 38)</b>	<b>3.178.052,15</b>	<b>-365.879</b>	<b>-1.311.272</b>	<b>-718.765</b>	<b>280.714</b>	<b>807.359</b>

# ***Produktplan***



## Produktplan 2020

Ebenen des Haushaltes			Bezeichnung
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
<b>01</b>			<b>Innere Verwaltung</b>
	<b>111</b>		<b>Verwaltungssteuerung und Service</b>
		01	Politik und Bürgermeister
		02	Zentrale Verwaltungsdienste
		03	Städtepartnerschaften
		04	Personalwesen
		05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung
		06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung
		07	Liegenschaftsverwaltung
		08	Gebäudemanagement
		09	Bauhof
<b>02</b>			<b>Sicherheit und Ordnung</b>
	<b>121</b>		<b>Statistik und Wahlen</b>
		01	Statistiken und Wahlen
	<b>122</b>		<b>Ordnungsangelegenheiten</b>
		01	Ordnungsangelegenheiten
	<b>126</b>		<b>Brandschutz</b>
		01	Brandschutz
<b>03</b>			<b>Schulträgeraufgaben</b>
	<b>211</b>		<b>Grundschulen</b>
		01	Franziskus Schule Hopsten
		02	Evgl. Grundschule Schale
		03	Marienschule Halverde
	<b>212</b>		<b>Hauptschulen</b>
		01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule
	<b>215</b>		<b>Realschulen</b>
		01	Ketteler-Realschule Hopsten
	<b>241</b>		<b>Schülerbeförderung</b>
		01	Schülerbeförderung
	<b>243</b>		<b>Sonstige schulische Aufgaben</b>
		01	Sonstige schulische Aufgaben
<b>04</b>			<b>Kultur und Wissenschaft</b>
	<b>271</b>		<b>Volkshochschulen</b>
		01	Volkshochschule Ibbenbüren
	<b>281</b>		<b>Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>
		01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege
<b>05</b>			<b>Soziale Leistungen</b>
	<b>311</b>		<b>Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII</b>
		01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
	<b>312</b>		<b>Grundsicherung nach dem SGB II</b>
		01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II
	<b>313</b>		<b>Leistungen für Asylbewerber</b>
		01	Leistungen nach dem AsylbLG

## Produktplan 2020

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



## Produktplan 2020

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

## Übersicht der Produktbereiche im Haushalt 2020

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	477.141	1.944.833	-1.467.692	210.000	1.272.000	-1.062.000
02	Sicherheit und Ordnung	211.954	610.100	-398.146	55.000	1.070.000	-1.015.000
03	Schulträgeraufgaben	809.855	1.939.826	-1.129.971	438.212	652.000	-213.788
04	Kultur und Wissenschaft	200	23.798	-23.598	0	0	0
05	Soziale Leistungen	862.722	1.546.303	-683.581	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	117.430	460.898	-343.468	0	250.000	-250.000
07	Gesundheitsdienste	0	115.000	-115.000	0	0	0
08	Sportförderung	438.250	665.457	-227.207	0	50.710	-50.710
09	Räumliche Planung und Entwicklung	1.000	131.009	-130.009	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	8.812	98.082	-89.270	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	2.220.269	1.668.534	551.735	6.651.591	7.164.879	-513.288
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	964.250	1.704.672	-740.422	205.000	334.000	-129.000
13	Natur- und Landschaftspflege	259.670	353.650	-93.980	0	0	0
14	Umweltschutz	0	23.735	-23.735	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	148.222	126.281	21.941	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.072.400	5.100.450	4.971.950	2.568.313	380.360	2.187.953
<b>Summe</b>		<b>16.592.175</b>	<b>16.512.628</b>	<b>79.547</b>	<b>10.128.116</b>	<b>11.173.949</b>	<b>-1.045.833</b>

## Übersicht der Produkte mit ihren Einnahmen und Ausgaben

Produkt		Stellenanteil		2019			2020		
		2019	2020	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
01.111.01	Politik und Bürgermeister	1,700	1,700	24.751 €	377.375 €	- 352.624 €	24.827 €	374.965 €	- 350.138 €
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	3,204	4,204	34.832 €	334.308 €	- 299.476 €	214.896 €	567.553 €	- 352.657 €
01.111.03	Städtepartnerschaften	0,050	0,050	- €	3.232 €	- 3.232 €	- €	3.274 €	- 3.274 €
01.111.04	Personalwesen	0,600	0,600	- €	124.763 €	- 124.763 €	- €	131.638 €	- 131.638 €
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	3,902	4,349	39.540 €	231.599 €	- 192.059 €	41.401 €	268.752 €	- 227.351 €
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	0,572	0,563	14.100 €	139.432 €	- 125.332 €	26.100 €	168.696 €	- 142.596 €
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	0,128	0,154	353.817 €	17.646 €	336.171 €	126.767 €	20.378 €	106.389 €
01.111.08	Gebäudemanagement	0,600	0,564	- €	36.696 €	- 36.696 €	- €	43.237 €	- 43.237 €
01.111.09	Bauhof	2,840	4,923	42.600 €	259.030 €	- 216.430 €	43.150 €	366.340 €	- 323.190 €
02.121.01	Statistik und Wahlen	0,177	0,177	- €	16.089 €	- 16.089 €	2.000 €	19.339 €	- 17.339 €
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	2,665	2,584	75.880 €	210.421 €	- 134.541 €	77.054 €	217.137 €	- 140.083 €
02.126.01	Brandschutz	0,142	0,142	132.900 €	339.754 €	- 206.854 €	132.900 €	373.624 €	- 240.724 €
03.211.01	Franziskus Schule Hopsten	7,546	7,376	281.140 €	664.892 €	- 383.752 €	289.505 €	685.089 €	- 395.584 €
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	1,370	1,370	63.100 €	141.974 €	- 78.874 €	92.600 €	178.447 €	- 85.847 €
03.211.03	Marienschule Halverde	0,210	0,210	113.100 €	172.004 €	- 58.904 €	158.100 €	218.367 €	- 60.267 €
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule	2,279	3,444	234.250 €	503.206 €	- 268.956 €	237.050 €	568.288 €	- 331.238 €
03.215.01	Ketteler-Realschule	0,555	0,000	15.050 €	144.958 €	- 129.908 €	- €	- €	- €
03.241.01	Schülerbeförderung	0,050	0,050	2.600 €	178.561 €	- 175.961 €	2.600 €	199.635 €	- 197.035 €
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	0,000	0,000	30.000 €	30.000 €	- €	30.000 €	90.000 €	- 60.000 €
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	0,096	0,096	- €	20.175 €	- 20.175 €	- €	21.055 €	- 21.055 €
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	0,064	0,046	200 €	4.810 €	- 4.610 €	200 €	2.743 €	- 2.543 €
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	1,652	1,652	70.000 €	246.260 €	- 176.260 €	70.000 €	221.705 €	- 151.705 €
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	1,385	1,415	501.000 €	691.901 €	- 190.901 €	451.000 €	727.797 €	- 276.797 €
05.333.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII (§§ 41 bis 46 SGB XII)	0,244	0,244	18.603 €	26.684 €	- 8.081 €	18.352 €	36.073 €	- 17.721 €
05.351.01	Wohngeld	0,301	0,301	- €	18.458 €	- 18.458 €	- €	18.721 €	- 18.721 €
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	0,253	0,253	- €	36.432 €	- 36.432 €	- €	38.941 €	- 38.941 €
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	1,020	0,980	278.300 €	434.959 €	- 156.659 €	323.370 €	503.066 €	- 179.696 €
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0,459	0,459	20.958 €	191.660 €	- 170.702 €	81.000 €	329.178 €	- 248.178 €
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	0,650	0,650	33.930 €	77.604 €	- 43.674 €	34.230 €	78.996 €	- 44.766 €
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	0,870	0,800	1.900 €	47.416 €	- 45.516 €	2.200 €	52.724 €	- 50.524 €
07.411.01	Krankenhäuser	0,000	0,000	- €	125.000 €	- 125.000 €	- €	115.000 €	- 115.000 €
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	0,020	0,020	1.050 €	20.326 €	- 19.276 €	- €	19.309 €	- 19.309 €
08.424.01	Sportfreianlagen	0,000	0,000	79.000 €	156.850 €	- 77.850 €	75.000 €	130.500 €	- 55.500 €

Produkt		Stellenanteil		2019			2020		
		2019	2020	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	0,300	0,300	132.250 €	313.129 €	- 180.879 €	363.250 €	515.648 €	- 152.398 €
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	0,845	0,650	1.000 €	79.528 €	- 78.528 €	1.000 €	131.009 €	- 130.009 €
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	1,243	0,939	8.887 €	81.909 €	- 73.022 €	8.812 €	84.798 €	- 75.986 €
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0,064	0,077	- €	4.049 €	- 4.049 €	- €	4.965 €	- 4.965 €
10.523.01	Denkmalschutz- und -pflege	0,100	0,100	- €	13.663 €	- 13.663 €	- €	8.319 €	- 8.319 €
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	0,000	0,000	201.000 €	- €	201.000 €	201.000 €	- €	201.000 €
11.532.01	Gasversorgung	0,000	0,000	20.000 €	- €	20.000 €	12.500 €	- €	12.500 €
11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	0,000	0,000	- €	10.000 €	- 10.000 €	- €	- €	- €
11.537.01	Abfallbeseitigung	0,710	0,440	493.962 €	474.822 €	19.140 €	476.494 €	458.134 €	18.360 €
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	2,455	2,935	1.211.259 €	970.664 €	240.595 €	1.205.069 €	974.013 €	231.056 €
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	0,920	0,920	303.787 €	222.363 €	81.424 €	311.329 €	228.142 €	83.187 €
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	0,015	0,035	13.651 €	8.012 €	5.639 €	13.877 €	8.245 €	5.632 €
12.541.01	Gemeindestraßen innerörtlich incl. Straßenbeleuchtung	2,350	2,282	574.395 €	1.071.279 €	- 496.884 €	372.600 €	890.998 €	- 518.398 €
12.541.02	Wirtschaftswege	0,700	0,750	550.300 €	775.337 €	- 225.037 €	545.300 €	762.403 €	- 217.103 €
12.542.01	Kreisstraßen	0,000	0,000	3.400 €	3.400 €	- €	3.400 €	3.400 €	- €
12.543.01	Landstraßen	0,000	0,000	6.500 €	6.500 €	- €	14.000 €	14.000 €	- €
12.545.01	Straßenreinigung	0,010	0,010	15.700 €	7.270 €	8.430 €	15.100 €	7.287 €	7.813 €
12.547.01	ÖPNV	0,030	0,030	13.850 €	26.243 €	- 12.393 €	13.850 €	26.584 €	- 12.734 €
13.551.01	Öffentliche Grünanlagen	1,160	2,120	370 €	67.556 €	- 67.186 €	100 €	108.191 €	- 108.091 €
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	0,058	0,021	201.000 €	202.815 €	- 1.815 €	257.700 €	242.852 €	14.848 €
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,010	0,010	1.320 €	2.040 €	- 720 €	1.870 €	2.607 €	- 737 €
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	0,150	0,141	- €	26.123 €	- 26.123 €	- €	23.735 €	- 23.735 €
15.571.01	Wirtschaftsförderung	0,000	0,000	- €	22.905 €	- 22.905 €	- €	24.705 €	- 24.705 €
15.573.01	Märkte	0,050	0,050	3.600 €	13.350 €	- 9.750 €	4.100 €	13.432 €	- 9.332 €
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	0,090	0,090	4.681 €	38.206 €	- 33.525 €	4.800 €	36.590 €	- 31.790 €
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land	0,000	0,000	139.040 €	30.000 €	109.040 €	139.040 €	30.000 €	109.040 €
15.575.01	Tourismus	0,256	0,184	282 €	25.022 €	- 24.740 €	282 €	21.554 €	- 21.272 €
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	0,000	0,000	9.466.338 €	5.009.100 €	4.457.238 €	10.071.693 €	5.002.950 €	5.068.743 €
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,000	0,000	1.107 €	109.000 €	- 107.893 €	707 €	97.500 €	- 96.793 €
<b>Gesamt:</b>		<b>47,121</b>	<b>51,461</b>	<b>15.830.280 €</b>	<b>15.638.760 €</b>	<b>191.520 €</b>	<b>16.592.175 €</b>	<b>16.512.628 €</b>	<b>79.547 €</b>

# ***Produkthaushalt***



# Produkt

01.111.01

<b>Produktbereich</b>	<b>01</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>01.111</b>	<b>Verwaltungssteuerung und Service</b>
<b>Produkt</b>	<b>01.111.01</b>	<b>Politik und Bürgermeister</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Bürgermeister Pohlmann</b>

## 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

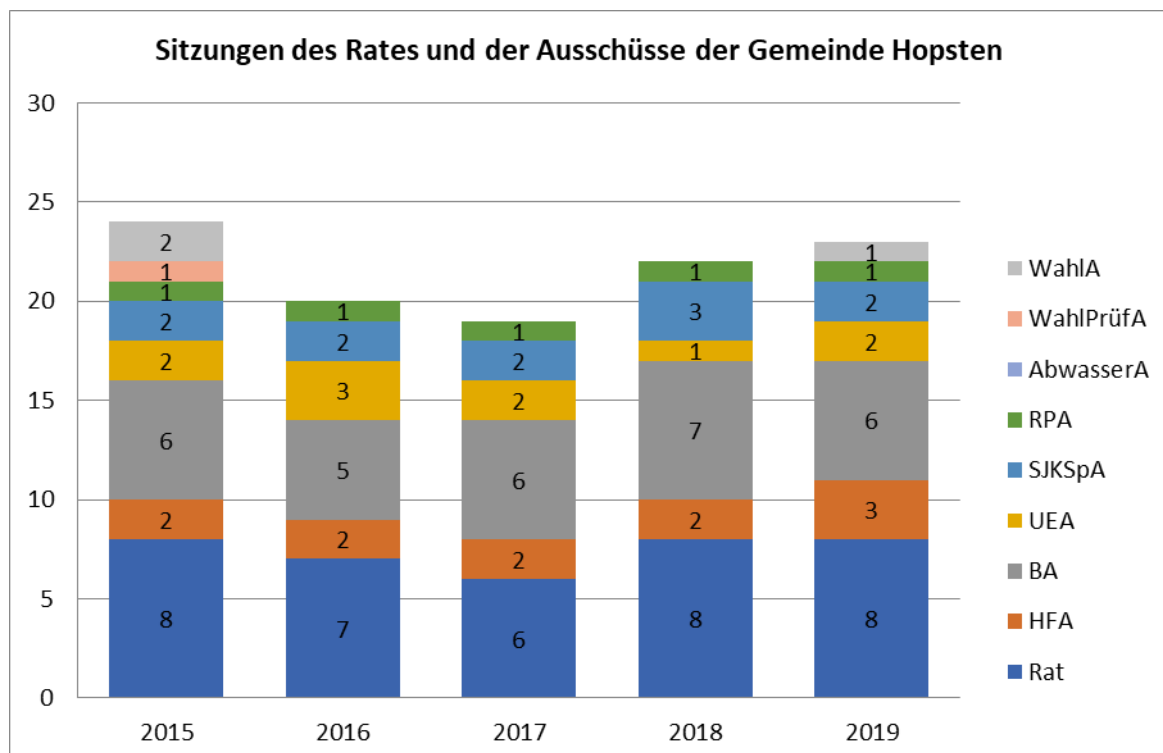
## Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

## Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,700	1,700	1,700	1,700

## Erläuterungen und Hinweise



## Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.362,15	24.751	24.827	34.247	34.510	34.839
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	12.271,00	24.701	24.777	34.197	34.460	34.789
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	91,15	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>12.362,15</b>	<b>24.751</b>	<b>24.827</b>	<b>34.247</b>	<b>34.510</b>	<b>34.839</b>
11 - Personalaufwendungen	197.221,93	186.509	154.401	145.925	149.280	152.690
501100 Dienstaufwendungen Beamte	99.015,38	102.002	105.218	107.848	110.545	113.308
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	22.880,74	23.322	23.670	24.262	24.868	25.490
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.914,36	1.938	1.974	2.023	2.074	2.126
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.513,75	4.632	4.746	4.865	4.986	5.111
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	48.355,60	37.740	13.407	1.693	1.780	1.877
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	20.542,10	13.025	1.536	1.384	1.177	928
12 - Versorgungsaufwendungen	162.951,26	88.715	111.713	111.526	111.373	111.133
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	79.248,88	73.333	82.500	82.500	82.500	82.500
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	64.782,38	13.335	26.660	26.660	26.660	26.660
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	7.097,00	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	11.823,00	2.047	2.553	2.366	2.213	1.973
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.284,04	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.284,04	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	-20,00	0	6.500	0	0	0
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-20,00	0	6.500	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.284,59	100.651	100.851	101.051	101.251	101.451
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	87.891,83	90.675	90.675	90.675	90.675	90.675
543100 Geschäftsaufwendungen	2.119,06	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
544600 Versicherungen	1.223,41	1.400	1.600	1.800	2.000	2.200
549100 Verfügungsmittel	774,61	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200 Fraktionszuwendungen	2.275,68	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>455.721,82</b>	<b>377.375</b>	<b>374.965</b>	<b>360.002</b>	<b>363.404</b>	<b>366.774</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-443.359,67</b>	<b>-352.624</b>	<b>-350.138</b>	<b>-325.755</b>	<b>-328.894</b>	<b>-331.935</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-443.359,67</b>	<b>-352.624</b>	<b>-350.138</b>	<b>-325.755</b>	<b>-328.894</b>	<b>-331.935</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-443.359,67</b>	<b>-352.624</b>	<b>-350.138</b>	<b>-325.755</b>	<b>-328.894</b>	<b>-331.935</b>
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)	-443.359,67	-352.624	-350.138	-325.755	-328.894	-331.935
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-443.359,67</b>	<b>-352.624</b>	<b>-350.138</b>	<b>-325.755</b>	<b>-328.894</b>	<b>-331.935</b>





## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 350.138,00 € (Vorjahr: 352.624,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen**

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

### **Sachkonto 459100 Andere ordentliche Erträge**

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Politik und Bürgermeister“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,700. Es handelt sich hierbei um den Bürgermeister und das Sekretariat.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Politik und Bürgermeister“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 266.114,00 €.

### **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 20,30 € für maximal 15 Sitzungen im Jahr gezahlt.

## Produkt

01.111.02

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ortsrecht der Gemeinde Hopsten, Organisationspläne und Dienstanweisungen

### Zielgruppe

Mitarbeiter/innen der Gemeinde Hopsten

### Personaleinsatz

Jahr	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,154	3,104	3,204	4,204

**Teilergebnisplan 2020****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
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.448,79	24.500	204.500	25.500	26.500	27.500
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	180.000	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.448,79	24.500	24.500	25.500	26.500	27.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.105,82	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
	441100 Mieten und Pachten	2.105,82	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	600	600	600	600
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	200	200	200	200
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	200	200	200	200	200
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	8.743,09	7.382	7.446	6.914	6.384	5.869
	458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	8.435,00	6.882	6.946	6.414	5.884	5.369
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	308,09	500	500	500	500	500
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	35.297,70	34.832	214.896	35.364	35.834	36.319
11 -	Personalaufwendungen	88.551,94	110.296	142.463	146.176	150.005	153.963
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	16.753,20	23.650	24.487	25.099	25.726	26.369
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	51.459,70	60.096	84.345	86.454	88.615	90.830
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.879,20	4.751	6.634	6.799	6.969	7.144
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.895,95	12.886	17.783	18.227	18.683	19.150
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	1.295	1.295	1.295	1.295	1.295
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.116,42	5.779	5.968	6.264	6.587	6.945
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.447,47	1.839	1.951	2.038	2.130	2.230
12 -	Versorgungsaufwendungen	22.679,79	29.112	36.640	36.640	36.640	36.640
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	19.452,00	24.667	27.750	27.750	27.750	27.750
	514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.646,79	4.445	8.890	8.890	8.890	8.890
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	581,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.812,63	51.600	243.600	56.100	56.100	56.100
	521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	200.000	0	0	0
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.520,89	45.000	37.500	50.000	50.000	50.000
	525100 Haltung von Fahrzeugen	5.998,79	4.600	4.100	4.100	4.100	4.100
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.292,95	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	53.856,24	54.500	52.500	53.500	54.500	55.500
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	53.856,24	54.500	52.500	53.500	54.500	55.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.471,09	88.800	92.350	93.900	95.450	96.000
	542300 Leasing	5.523,73	7.350	7.500	7.500	7.500	7.500
	543100 Geschäftsaufwendungen	68.981,09	77.000	80.000	81.500	83.000	83.500
	544500 sonstige Steuern	723,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
544600 Versicherungen	3.242,51	3.400	3.800	3.850	3.900	3.950
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>290.371,69</b>	<b>334.308</b>	<b>567.553</b>	<b>386.316</b>	<b>392.695</b>	<b>398.203</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-255.073,99</b>	<b>-299.476</b>	<b>-352.657</b>	<b>-350.952</b>	<b>-356.861</b>	<b>-361.884</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-255.073,99</b>	<b>-299.476</b>	<b>-352.657</b>	<b>-350.952</b>	<b>-356.861</b>	<b>-361.884</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-255.073,99</b>	<b>-299.476</b>	<b>-352.657</b>	<b>-350.952</b>	<b>-356.861</b>	<b>-361.884</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-240.073,99</b>	<b>-284.476</b>	<b>-337.657</b>	<b>-335.952</b>	<b>-341.861</b>	<b>-346.884</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-240.073,99</b>	<b>-284.476</b>	<b>-337.657</b>	<b>-335.952</b>	<b>-341.861</b>	<b>-346.884</b>

**Teilfinanzplan 2020****01.111.02****A. Zahlungsübersicht**

<b>Produktbereich</b>	<b>01</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>01.111</b>	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	<b>01.111.02</b>	Zentrale Verwaltungsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	180.000	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	2.105,82	2.750	2.750	0	2.750	2.750	2.750
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	200	200	0	200	200	200
07 + Sonstige Einzahlungen	227,24	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.333,06</b>	<b>3.450</b>	<b>183.450</b>	<b>0</b>	<b>3.450</b>	<b>3.450</b>	<b>3.450</b>
10 - Personalauszahlungen	81.591,95	102.678	134.544	0	137.874	141.288	144.788
11 - Versorgungsauszahlungen	22.098,79	29.112	36.640	0	36.640	36.640	36.640
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.675,74	51.600	251.100	0	56.100	56.100	56.100
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	73.665,19	88.800	92.350	0	93.900	95.450	96.000
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>220.031,67</b>	<b>272.190</b>	<b>514.634</b>	<b>0</b>	<b>324.514</b>	<b>329.478</b>	<b>333.528</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-217.698,61</b>	<b>-268.740</b>	<b>-331.184</b>	<b>0</b>	<b>-321.064</b>	<b>-326.028</b>	<b>-330.078</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	16.742,07	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.754,13	10.000	40.000	0	10.000	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
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>31.496,20</b>	<b>10.000</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-31.496,20</b>	<b>-10.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>





## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 337.657,00 € (Vorjahr: 284.476,00 €) 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 (180.000,00 €) 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 § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

#### **Sachkonto 441100 Mieten und Pachten**

Für die Vermietung von Büros an die GAB und den Kreis Steinfurt (Polizeiposten) werden Einnahmen in Höhe von 2.100,00 € erwartet.

#### **Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen**

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

#### **Sachkonto 459100 Andere ordentliche Erträge**

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 4,204. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 179.103,00 €.

### **Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Für die energetische Sanierung des Rathauses (Dach, Fenster etc.) werden Haushaltsmittel in Höhe von 200.000,00 € 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 2020 sollen u.a. die Wände in den Fluren verputzt und die Decken der restlichen Büros (wegen Austausch und Änderung der Beleuchtung) gestrichen bzw. teilweise mit einer Schallschutzdecke 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 § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### **Sachkonto 542300 Leasing**

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

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

Bürobedarf	= 21.000,00 €
Gesetzesblätter, Bücher, Zeitschriften	= 14.500,00 €

Portokosten und Fernsprechgebühren	= 22.500,00 €
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.

## Produkt

01.111.03

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Partnerschaftsurkunden

### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

# Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	2.442,42	2.492	2.534	2.596	2.661	2.727
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.906,68	1.944	1.973	2.022	2.072	2.124
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	159,62	162	165	169	173	177
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	376,12	386	396	405	416	426
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
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.674,42</b>	<b>3.232</b>	<b>3.274</b>	<b>3.336</b>	<b>3.401</b>	<b>3.467</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.674,42</b>	<b>-3.232</b>	<b>-3.274</b>	<b>-3.336</b>	<b>-3.401</b>	<b>-3.467</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.674,42</b>	<b>-3.232</b>	<b>-3.274</b>	<b>-3.336</b>	<b>-3.401</b>	<b>-3.467</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.674,42</b>	<b>-3.232</b>	<b>-3.274</b>	<b>-3.336</b>	<b>-3.401</b>	<b>-3.467</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.674,42</b>	<b>-3.232</b>	<b>-3.274</b>	<b>-3.336</b>	<b>-3.401</b>	<b>-3.467</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-2.674,42</b>	<b>-3.232</b>	<b>-3.274</b>	<b>-3.336</b>	<b>-3.401</b>	<b>-3.467</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 3.274,00 € (Vorjahr: 3.232,00 €) 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 2020 auf 2.534,00 €.

### **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

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

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

### Zielgruppe

Mitarbeiter/innen der Gemeinde Hopsten, Personalrat

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,600	0,600	0,600	0,600



**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	21.163,20	44.411	45.453	46.631	47.844	49.096
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.635,23	6.392	6.618	6.783	6.953	7.127
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	4.880,21	27.760	28.170	28.874	29.596	30.336
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.180,07	2.240	2.265	2.322	2.380	2.439
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.406,99	5.610	5.910	6.058	6.209	6.364
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.524,60	1.562	1.613	1.693	1.780	1.877
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	536,10	497	527	551	576	603
12 - Versorgungsaufwendungen	7.204,44	6.667	7.500	7.500	7.500	7.500
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.204,44	6.667	7.500	7.500	7.500	7.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.414,26	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.414,26	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	58.358,78	69.685	74.685	75.685	76.685	77.685
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	60,34	75	75	75	75	75
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	10.128,61	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
543100 Geschäftsaufwendungen	610,00	610	610	610	610	610
544600 Versicherungen	47.559,83	49.000	49.000	50.000	51.000	52.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>90.140,68</b>	<b>124.763</b>	<b>131.638</b>	<b>133.816</b>	<b>136.029</b>	<b>138.281</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-90.140,68</b>	<b>-124.763</b>	<b>-131.638</b>	<b>-133.816</b>	<b>-136.029</b>	<b>-138.281</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-90.140,68</b>	<b>-124.763</b>	<b>-131.638</b>	<b>-133.816</b>	<b>-136.029</b>	<b>-138.281</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-90.140,68</b>	<b>-124.763</b>	<b>-131.638</b>	<b>-133.816</b>	<b>-136.029</b>	<b>-138.281</b>

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.500,00	22.860	23.070	24.000	24.950	25.900
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.500,00	22.860	23.070	24.000	24.950	25.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-68.640,68	-101.903	-108.568	-109.816	-111.079	-112.381
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-68.640,68</b>	<b>-101.903</b>	<b>-108.568</b>	<b>-109.816</b>	<b>-111.079</b>	<b>-112.381</b>

**Teilfinanzplan 2020****01.111.04****A. Zahlungsübersicht**

<b>Produktbereich</b>	<b>01</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>01.111</b>	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	<b>01.111.04</b>	Personalwesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
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
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Personalauszahlungen	76.840,05	42.352	43.313	0	44.387	45.488	46.616
11 - Versorgungsauszahlungen	7.204,44	6.667	7.500	0	7.500	7.500	7.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.414,26	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	58.604,78	69.685	74.685	0	75.685	76.685	77.685
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>146.063,53</b>	<b>122.704</b>	<b>129.498</b>	<b>0</b>	<b>131.572</b>	<b>133.673</b>	<b>135.801</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-146.063,53</b>	<b>-122.704</b>	<b>-129.498</b>	<b>0</b>	<b>-131.572</b>	<b>-133.673</b>	<b>-135.801</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
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	13.455,23	16.000	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
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>13.455,23</b>	<b>16.000</b>	<b>17.000</b>	<b>0</b>	<b>18.000</b>	<b>19.000</b>	<b>20.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-13.455,23</b>	<b>-16.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>0</b>	<b>-18.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-20.000</b>

# Teilfinanzplan 2020

01.111.04



## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 01.111.04/01  
Finanzanlagen

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.455,23	16.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000	0	0
02020.93010 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds	13.455,23	16.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>13.455,23</b>	<b>16.000</b>	<b>17.000</b>	<b>0</b>	<b>18.000</b>	<b>19.000</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-13.455,23</b>	<b>-16.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>0</b>	<b>-18.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 108.568,00 € (Vorjahr: 101.903,00 €) 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 2020 auf 52.953,00 €.

### **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 2020 auf ca. 17.000,00 €.

## Produkt

01.111.05

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

GO, GemHVO, AO, Steuergesetze, Kommunalabgabengesetz

### Zielgruppe

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

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	3,542	3,822	3,291	4,349

## Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.581,36	5.200	5.700	5.900	6.100	6.300
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.695,36	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.886,00	2.500	3.000	3.200	3.400	3.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	16.899,08	34.340	35.701	36.630	37.817	38.641
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	16.878,31	18.000	19.000	19.500	20.000	20.500
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	16.290	16.651	17.080	17.767	18.091
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	20,77	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>22.480,44</b>	<b>39.540</b>	<b>41.401</b>	<b>42.530</b>	<b>43.917</b>	<b>44.941</b>
11 - Personalaufwendungen	237.189,39	210.019	242.727	247.401	252.448	258.231
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	160.513,55	146.350	188.570	193.079	197.238	201.837
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	33.664,00	21.569	1.081	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	13.627,34	12.466	14.909	15.268	15.508	15.839
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	29.384,50	29.634	38.167	39.054	39.702	40.555
12 - Versorgungsaufwendungen	15.431,12	4.445	8.890	8.890	8.890	8.890
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	4.700,12	4.445	8.890	8.890	8.890	8.890
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.157,00	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	9.574,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.106,00	17.135	17.135	17.135	17.135	17.135
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
543100 Geschäftsaufwendungen	16.106,00	16.585	16.585	16.585	16.585	16.585
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>268.726,51</b>	<b>231.599</b>	<b>268.752</b>	<b>273.426</b>	<b>278.473</b>	<b>284.256</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-246.246,07</b>	<b>-192.059</b>	<b>-227.351</b>	<b>-230.896</b>	<b>-234.556</b>	<b>-239.315</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-246.246,07</b>	<b>-192.059</b>	<b>-227.351</b>	<b>-230.896</b>	<b>-234.556</b>	<b>-239.315</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0



**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-246.246,07</b>	<b>-192.059</b>	<b>-227.351</b>	<b>-230.896</b>	<b>-234.556</b>	<b>-239.315</b>
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-246.246,07	-192.059	-227.351	-230.896	-234.556	-239.315
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-246.246,07</b>	<b>-192.059</b>	<b>-227.351</b>	<b>-230.896</b>	<b>-234.556</b>	<b>-239.315</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 227.351,00 € (Vorjahr: 192.059,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.**

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

#### **Sachkonto 448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen**

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

#### **Sachkonto 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen**

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

#### **Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen**

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

#### **Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge**

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge

#### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 4.349. 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 2020 auf 251.617,00 €.

#### **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 2020 auf 16.585,00 €. Hierbei handelt es sich um die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses 2019, die Zuführung zur Rückstellung für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW. Die überörtliche Prüfung durch die GPA NRW erfolgt voraussichtlich alle 4 Jahre und bezieht sich dann auf die zurückliegenden Jahre. Im Sinne einer periodengerechten Zuordnung der Kosten sind jährlich Rückstellungen zu bilden. Diese wurden mit jährlich 9.000,00 € ermittelt. Da die Zahlung der Gebühr erst im Jahr der tatsächlichen Prüfung (voraussichtlich im Jahr 2023) erfolgt, ist der veranschlagte Betrag in 2020 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

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

### 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	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,140	0,140	0,572	0,563

Bezeichnung	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2020
Anzahl der DV-Arbeitsplätze:	27	28	28	28

## Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.076,09	14.000	26.000	27.000	28.000	29.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	14.076,09	14.000	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	65,00	100	100	100	100	100
442100 Erträge aus Verkauf	65,00	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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>14.141,09</b>	<b>14.100</b>	<b>26.100</b>	<b>27.100</b>	<b>28.100</b>	<b>29.100</b>
11 - Personalaufwendungen	8.218,55	35.882	36.146	37.050	37.975	38.925
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.457,46	28.047	28.124	28.828	29.548	30.287
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	527,35	2.304	2.296	2.353	2.412	2.472
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.233,74	5.531	5.726	5.869	6.015	6.166
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.394,64	83.500	97.000	92.500	96.000	99.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	88,99	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	66.305,65	82.000	95.500	91.000	94.500	97.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	14.136,87	14.000	26.000	27.000	28.000	29.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	14.136,87	14.000	26.000	27.000	28.000	29.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.405,22	6.050	9.550	9.750	7.750	7.850
543100 Geschäftsaufwendungen	4.859,01	5.500	9.000	9.200	7.200	7.300
544600 Versicherungen	546,21	550	550	550	550	550
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>94.155,28</b>	<b>139.432</b>	<b>168.696</b>	<b>166.300</b>	<b>169.725</b>	<b>174.775</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-80.014,19</b>	<b>-125.332</b>	<b>-142.596</b>	<b>-139.200</b>	<b>-141.625</b>	<b>-145.675</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-80.014,19</b>	<b>-125.332</b>	<b>-142.596</b>	<b>-139.200</b>	<b>-141.625</b>	<b>-145.675</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-80.014,19</b>	<b>-125.332</b>	<b>-142.596</b>	<b>-139.200</b>	<b>-141.625</b>	<b>-145.675</b>
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 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-80.014,19	-125.332	-142.596	-139.200	-141.625	-145.675
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-80.014,19</b>	<b>-125.332</b>	<b>-142.596</b>	<b>-139.200</b>	<b>-141.625</b>	<b>-145.675</b>

**Teilfinanzplan 2020****01.111.06****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
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	65,00	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
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>65,00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
10 - Personalauszahlungen	8.218,55	35.882	36.146	0	37.050	37.975	38.925
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.644,54	83.500	97.000	0	92.500	96.000	99.000
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	5.405,22	6.050	9.550	0	9.750	7.750	7.850
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>80.268,31</b>	<b>125.432</b>	<b>142.696</b>	<b>0</b>	<b>139.300</b>	<b>141.725</b>	<b>145.775</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-80.203,31</b>	<b>-125.332</b>	<b>-142.596</b>	<b>0</b>	<b>-139.200</b>	<b>-141.625</b>	<b>-145.675</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.689,68	100.000	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
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>42.689,68</b>	<b>100.000</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>20.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-42.689,68</b>	<b>-100.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-20.000</b>



# Teilfinanzplan 2020

01.111.06



## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 01.111.06/01  
 EDV-Ausstattung -Rathaus-

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	42.689,68	100.000	60.000	0	40.000	40.000	20.000	0	0
06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware	31.832,50	50.000	30.000	0	20.000	20.000	10.000	0	0
06000.93520 Anschaffung von EDV-Software	10.857,18	50.000	30.000	0	20.000	20.000	10.000	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>42.689,68</b>	<b>100.000</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-42.689,68</b>	<b>-100.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 142.596,00 € (Vorjahr: 125.332,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,563. 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 2020 auf 36.146,00 €

### **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) (8.000,00 €), die Kosten für die Betreuung der EDV-Anlage durch eine Fremdfirma (20.000,00 €) und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung bzw. Pflege des neuen und barrierefreien Internetauftritts (12.500,00 €).

### **Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ besteht aus der EDV-Hard- und Software. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Für die Anschaffung von Hard- und Software als geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) wurden 7.000,00 € und für Verbrauchsmaterialien (Toner für Drucker etc.) 2.000,00 € in Ansatz gebracht.

## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

### **Maßnahme 01.111.06/01 EDV-Ausstattung –Rathaus-**

#### **06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware**

Für die Anschaffung von EDV-Hardware sieht der Haushaltsansatz für das Jahr 2020 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 des Digitalisierungsprozesses bei der Gemeinde Hopsten sicherzustellen. Außerdem müssen noch neue Lizenzen für die ORACLE-Datenbank erworben werden.

## Produkt

01.111.07

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

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

### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,128	0,128	0,128	0,154

### Erläuterungen und Hinweise

Bestand an Wohnbau- bzw. Industrie- und Gewerbeflächen der Gemeinde Hopsten am 01.10.2019:

	Hopsten	Schale	Halverde
baureife Wohngrundstücke:	7	2	10
baureife Industrie- und Gewerbeflächen in qm:	19.900	13.000	4.000

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	416,32	417	417	417	417	417
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	416,32	417	417	417	417	417
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.838,84	52.350	25.300	25.300	25.300	25.300
441100 Mieten und Pachten	62.628,84	49.350	24.800	24.800	24.800	24.800
442100 Erträge aus Verkauf	210,00	3.000	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	131.023,65	300.050	100.050	150.050	100.050	50
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	130.915,65	300.000	100.000	150.000	100.000	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	108,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>194.278,81</b>	<b>353.817</b>	<b>126.767</b>	<b>176.767</b>	<b>126.767</b>	<b>26.767</b>
11 - Personalaufwendungen	7.919,44	8.098	9.930	10.178	10.433	10.694
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.188,26	6.348	7.716	7.909	8.107	8.309
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	478,83	492	606	621	637	653
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.252,35	1.258	1.608	1.648	1.689	1.732
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.787,60	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.787,60	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	416,32	417	417	417	417	417
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	416,32	417	417	417	417	417
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.365,11	3.131	3.531	3.531	3.531	3.531
542200 Mieten und Pachten	1.530,50	1.531	1.531	1.531	1.531	1.531
544500 sonstige Steuern	1.834,61	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.488,47</b>	<b>17.646</b>	<b>20.378</b>	<b>20.626</b>	<b>20.881</b>	<b>21.142</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>180.790,34</b>	<b>336.171</b>	<b>106.389</b>	<b>156.141</b>	<b>105.886</b>	<b>5.625</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>180.790,34</b>	<b>336.171</b>	<b>106.389</b>	<b>156.141</b>	<b>105.886</b>	<b>5.625</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>180.790,34</b>	<b>336.171</b>	<b>106.389</b>	<b>156.141</b>	<b>105.886</b>	<b>5.625</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	870,60	885	885	885	885	885

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	870,60	885	885	885	885	885
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	181.660,94	337.056	107.274	157.026	106.771	6.510
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>181.660,94</b>	<b>337.056</b>	<b>107.274</b>	<b>157.026</b>	<b>106.771</b>	<b>6.510</b>

**Teilfinanzplan 2020****01.111.07****A. Zahlungsübersicht**

<b>Produktbereich</b>	<b>01</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>01.111</b>	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	<b>01.111.07</b>	Liegenschaftsverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
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	59.335,50	52.350	25.300	0	25.300	25.300	25.300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>59.335,50</b>	<b>53.400</b>	<b>26.350</b>	<b>0</b>	<b>26.350</b>	<b>26.350</b>	<b>26.350</b>
10 - Personalauszahlungen	7.919,44	8.098	9.930	0	10.178	10.433	10.694
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.787,60	6.000	6.500	0	6.500	6.500	6.500
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	3.365,11	3.131	3.531	0	3.531	3.531	3.531
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.072,15</b>	<b>17.229</b>	<b>19.961</b>	<b>0</b>	<b>20.209</b>	<b>20.464</b>	<b>20.725</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>46.263,35</b>	<b>36.171</b>	<b>6.389</b>	<b>0</b>	<b>6.141</b>	<b>5.886</b>	<b>5.625</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	210.006,47	780.000	210.000	0	610.000	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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>210.006,47</b>	<b>780.000</b>	<b>210.000</b>	<b>0</b>	<b>610.000</b>	<b>110.000</b>	<b>110.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	79.975,17	105.000	755.000	0	105.000	505.000	105.000
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>79.975,17</b>	<b>105.000</b>	<b>755.000</b>	<b>0</b>	<b>105.000</b>	<b>505.000</b>	<b>105.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>130.031,30</b>	<b>675.000</b>	<b>-545.000</b>	<b>0</b>	<b>505.000</b>	<b>-395.000</b>	<b>5.000</b>

**Teilfinanzplan 2020**

01.111.07

**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	207.206,47	770.000	200.000	0	600.000	100.000	100.000	0	0
02030.34000 Erlöse aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken	207.206,47	770.000	200.000	0	600.000	100.000	100.000	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>207.206,47</b>	<b>770.000</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>600.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	69.185,90	100.000	750.000	0	100.000	500.000	100.000	0	0
88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschließlich Nebenkosten	69.185,90	100.000	750.000	0	100.000	500.000	100.000	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>69.185,90</b>	<b>100.000</b>	<b>750.000</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>500.000</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)</b>	<b>138.020,57</b>	<b>670.000</b>	<b>-550.000</b>	<b>0</b>	<b>500.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
02030.34010 Erlöse aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Maßnahme: 01.111.07/04****An- und Verkauf von Grundstücken für übrige Zwecke**

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0
02030.34020 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens	2.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>2.800,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.789,27	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
88000.93230 Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens	10.789,27	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>10.789,27</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)</b>	<b>-7.989,27</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## **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 2020 mit einem Positiv-Saldo von 101.674,00 € (Vorjahr: 337.056,00 €) 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 § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

### **Sachkonto 441100 Mieten und Pachten**

Bei diesem Sachkonto sind die Mieteinnahmen, die Pacht- und Jagdpachtgelder, die Erstattung von Bewirtschaftungskosten (Mietnebenkosten) und die Nutzungsentgelte für gemeindeeigene Wohnungen veranschlagt. Für das Jahr 2020 werden Einnahmen in Höhe von 19.700,00 € 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 2020 auf 9.930,00 €.

### **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 2020 wurden insgesamt 6.500,00 € 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 § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### **Sachkonto 542200 Mieten und Pachten**

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

### **Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer A (65,00 €) und der Grundsteuer B (820,00 €) für gemeindliche Grundstücke.

## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

#### **02030.34000 Erlöse aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken und Gebäude**

Bei der Kalkulation des Ansatzes für das Jahr 2020 wurde von einem Verkauf von 6 Baugrundstücken ausgegangen. Es werden insgesamt Einnahmen in Höhe von 200.000,00 € erwartet.

#### **88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschließlich Nebenkosten**

Für die Entwicklung von Wohnbaugrundstücken wurden 750.000,00 € 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.).

### **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 2020 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 jährlich pauschal 5.000,00 € in Ansatz gebracht.

## Produkt

01.111.08

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

### 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	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,300	0,300	0,600	0,564

### Erläuterungen und Hinweise

Zu betreuende Liegenschaften:

- 1 Rathaus
- 1 Bauhofshalle
- 1 Bürgerhaus Veerkamp
- 3 Feuerwehrgerätehäuser
- 1 Sporthalle
- 2 Gymnastikhallen (Schale u. Halverde)
- 3 Sportumkleidegebäude
- 1 Sportumkleidegebäude / Jugendtreff
- 1 Tribüne (Hopsten)
- 1 Kindergarten Villa Baronin
- 4 Schulgebäude
- 7 Asylbewerberunterkünfte

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

## Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	22.505,10	30.029	35.737	36.672	37.636	38.633
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.204,96	6.392	6.618	6.783	6.953	7.127
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	11.170,40	18.239	20.682	21.199	21.729	22.272
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	873,20	1.446	1.637	1.678	1.720	1.763
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.195,84	3.602	4.310	4.418	4.528	4.641
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.524,60	0	1.613	1.693	1.780	1.877
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	536,10	0	527	551	576	603
12 - Versorgungsaufwendungen	7.204,44	6.667	7.500	7.500	7.500	7.500
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.204,44	6.667	7.500	7.500	7.500	7.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>29.709,54</b>	<b>36.696</b>	<b>43.237</b>	<b>44.172</b>	<b>45.136</b>	<b>46.133</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-29.709,54</b>	<b>-36.696</b>	<b>-43.237</b>	<b>-44.172</b>	<b>-45.136</b>	<b>-46.133</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-29.709,54</b>	<b>-36.696</b>	<b>-43.237</b>	<b>-44.172</b>	<b>-45.136</b>	<b>-46.133</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-29.709,54</b>	<b>-36.696</b>	<b>-43.237</b>	<b>-44.172</b>	<b>-45.136</b>	<b>-46.133</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-29.709,54</b>	<b>-36.696</b>	<b>-43.237</b>	<b>-44.172</b>	<b>-45.136</b>	<b>-46.133</b>

# Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-29.709,54</b>	<b>-36.696</b>	<b>-43.237</b>	<b>-44.172</b>	<b>-45.136</b>	<b>-46.133</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 43.237,00 € (Vorjahr: 36.696,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Gebäudemanagement“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,564. 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 2020 auf 43.237,00 €



## Produkt

01.111.09

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

Dauer- bzw. Einzelaufträge der Fachbereiche der Verwaltung

### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,440	2,440	2,840	4,923

### Erläuterungen und Hinweise

	IST 2016	IST 2017	IST 2018	IST 10/2019
Kostenpflichtige Einsätze des Bauhofes	4	8	10	4

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.538,49	38.000	40.000	42.000	44.000	46.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	37.538,49	38.000	40.000	42.000	44.000	46.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.518,43	1.600	1.650	1.650	1.650	1.650
442100 Erträge aus Verkauf	230,00	0	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.288,43	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	1.320,86	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.320,86	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-706,75	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	-706,75	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>40.671,03</b>	<b>42.600</b>	<b>43.150</b>	<b>45.150</b>	<b>47.150</b>	<b>49.150</b>
11 - Personalaufwendungen	137.061,90	157.430	249.940	256.189	262.593	269.158
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	107.289,07	123.121	194.235	199.091	204.068	209.170
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	8.410,77	9.706	15.285	15.667	16.059	16.460
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	21.362,06	24.603	40.420	41.431	42.466	43.528
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.744,45	52.000	59.000	61.000	63.000	65.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.597,03	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	43.635,00	40.000	45.000	46.000	47.000	48.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.512,42	8.000	10.000	11.000	12.000	13.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	39.171,05	40.000	42.500	44.500	46.500	48.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	39.171,05	40.000	42.500	44.500	46.500	48.500
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.923,31	9.600	14.900	14.900	14.900	14.900
542200 Mieten und Pachten	140,00	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.329,72	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
544500 sonstige Steuern	2.023,00	1.900	3.200	3.200	3.200	3.200
544600 Versicherungen	4.430,59	4.600	6.100	6.100	6.100	6.100
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>240.900,71</b>	<b>259.030</b>	<b>366.340</b>	<b>376.589</b>	<b>386.993</b>	<b>397.558</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-200.229,68</b>	<b>-216.430</b>	<b>-323.190</b>	<b>-331.439</b>	<b>-339.843</b>	<b>-348.408</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-200.229,68</b>	<b>-216.430</b>	<b>-323.190</b>	<b>-331.439</b>	<b>-339.843</b>	<b>-348.408</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-200.229,68</b>	<b>-216.430</b>	<b>-323.190</b>	<b>-331.439</b>	<b>-339.843</b>	<b>-348.408</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.052,76	16.840	16.340	16.340	16.340	16.340
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.052,76	16.840	16.340	16.340	16.340	16.340
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-184.176,92</b>	<b>-199.590</b>	<b>-306.850</b>	<b>-315.099</b>	<b>-323.503</b>	<b>-332.068</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-184.176,92</b>	<b>-199.590</b>	<b>-306.850</b>	<b>-315.099</b>	<b>-323.503</b>	<b>-332.068</b>

**Teilfinanzplan 2020****01.111.09****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
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	2.362,35	1.600	1.650	0	1.650	1.650	1.650
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	171,46	3.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.533,81</b>	<b>4.600</b>	<b>3.150</b>	<b>0</b>	<b>3.150</b>	<b>3.150</b>	<b>3.150</b>
10 - Personalauszahlungen	137.061,90	157.430	249.940	0	256.189	262.593	269.158
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.271,59	52.000	59.000	0	61.000	63.000	65.000
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	7.584,24	9.600	14.900	0	14.900	14.900	14.900
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>199.917,73</b>	<b>219.030</b>	<b>323.840</b>	<b>0</b>	<b>332.089</b>	<b>340.493</b>	<b>349.058</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-197.383,92</b>	<b>-214.430</b>	<b>-320.690</b>	<b>0</b>	<b>-328.939</b>	<b>-337.343</b>	<b>-345.908</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.215,00	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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>2.215,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	46.050,54	80.000	100.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.340,00	150.000	300.000	0	50.000	50.000	50.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>51.390,54</b>	<b>230.000</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-49.175,54</b>	<b>-230.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>

**Teilfinanzplan 2020**

01.111.09

**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	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	2.215,00	0	0	0	0	0	0	0	0
77000.34500 Erlöse aus dem Verkauf von alten Fahrzeugen, Maschinen und Geräten des Bauhofes	2.215,00	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>2.215,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	5.340,00	150.000	300.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
77000.93500 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof	5.340,00	150.000	300.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>5.340,00</b>	<b>150.000</b>	<b>300.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-3.125,00</b>	<b>-150.000</b>	<b>-300.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Maßnahme: 01.111.09/02****Baumaßnahmen Bauhof**

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.050,54	80.000	100.000	0	0	0	0	80.000	340.000
77000.95000 Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof	0,00	80.000	100.000	0	0	0	0	80.000	340.000
77000.95100 Erneuerung der Ölabscheideranlage und Anlegung eines Wasch- und Abfüllplatzes für den Bauhof	46.050,54	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>46.050,54</b>	<b>80.000</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>80.000</b>	<b>340.000</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-46.050,54</b>	<b>-80.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-80.000</b>	<b>-340.000</b>

## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 306.850,00 € (Vorjahr: 199.590,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

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

### **Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

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

### **Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge**

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Bauhof“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 4,923. 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 2020 auf 249.940,00 €.

### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

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

### **Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen**

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

### **Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

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

### **Sachkonto 542200 Mieten und Pachten**

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

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Bei den Geschäftsaufwendungen handelt es sich um die GEZ-Gebühren, Telefon und Handycosts für den Bauhof (2.000,00 €) und um die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Beschäftigung von 1 Euro-Jobber (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 § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### **Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

Hierbei handelt es sich um die Erstattung von Personal- und Sachkosten vom Produkt „Straßenreinigung“ in Höhe von 13.050,00 € 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 300.000,00 € vorgesehen. Es sollen u.a. ein Radlader, ein Anhänger, ein Fahrzeug mit Kippfräse, ein Minibagger, ein Auslegemäher, ein thermisches Verfahren zur Unkrautvernichtung und diverse Kleinmaschinen angeschafft werden.

## **Maßnahme 01.111.09/02 Baumaßnahmen Bauhof**

### **77000.95000 Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof**

Für die Fahrzeuge und Maschinen des Bauhofes der Gemeinde Hopsten soll auf dem Gelände der Kläranlage Hopsten eine Unterstellhalle errichtet werden. Die Gesamtkosten werden sich auf ca. 340.000,00 € (ohne Eigenleistung) belaufen. Im Jahr 2017, 2018 bzw. 2019 wurden bereits Haushaltsmittel in Höhe von 10.000,00 €, 150.000,00 € bzw. 80.000,00 € eingestellt. Zur Ausfinanzierung der Baumaßnahme sieht der Etat 2020 ergänzend weitere Haushaltsmittel in Höhe von 100.000,00 € (für u.a. Streusalzsilo, Schüttgutwand und Platzbefestigung) vor.



## Produkt

02.121.01

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

### 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	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,177	0,177	0,177	0,177

### Erläuterungen und Hinweise

Zu den Statistiken gehören u.a.:

- Bodennutzungserhebung
- Viehzählung
- Zensus (Volkszählung)

### Wahlen 2020:

- Landratswahl
- Kreistagswahl
- Gemeinderatswahl
- Bürgermeisterwahl

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.291,68	0	2.000	6.000	5.000	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.291,68	0	0	6.000	5.000	0
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	0	2.000	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>6.291,68</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>6.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	10.289,35	11.089	11.339	11.623	11.913	12.211
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	8.020,79	8.671	8.802	9.022	9.248	9.479
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	654,99	696	714	732	750	769
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.613,57	1.722	1.823	1.869	1.915	1.963
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.000	0	0	0
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	0	1.000	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	243,28	5.000	7.000	6.000	6.000	0
543100 Geschäftsaufwendungen	243,28	5.000	7.000	6.000	6.000	0
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.532,63</b>	<b>16.089</b>	<b>19.339</b>	<b>17.623</b>	<b>17.913</b>	<b>12.211</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-4.240,95</b>	<b>-16.089</b>	<b>-17.339</b>	<b>-11.623</b>	<b>-12.913</b>	<b>-12.211</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-4.240,95</b>	<b>-16.089</b>	<b>-17.339</b>	<b>-11.623</b>	<b>-12.913</b>	<b>-12.211</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-4.240,95</b>	<b>-16.089</b>	<b>-17.339</b>	<b>-11.623</b>	<b>-12.913</b>	<b>-12.211</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-4.240,95</b>	<b>-16.089</b>	<b>-17.339</b>	<b>-11.623</b>	<b>-12.913</b>	<b>-12.211</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

# Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-4.240,95	-16.089	-17.339	-11.623	-12.913	-12.211



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 17.339,00 € (Vorjahr: 16.089,00 €) 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 2020 auf 11.339,00 €.

### **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

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

### Beschreibung

- Allgemeine Sicherheit und Ordnung
- Gewerbetwesen, Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung
- Gesundheitsschutz
- Jagd- und Fischereiangelegenheiten
- Fundangelegenheiten
- Tierseuchenbekämpfung, Tiergesundheit/Tierschutz
- Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten
- Meldeangelegenheiten, Ausweise und sonstige Dokumente
- Namensangelegenheiten
- Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
- Regelung des Aufenthalts von Ausländern
- Personenstandswesen
- sonstige Ordnungsangelegenheiten

### Auftragsgrundlage

Allgemeines und spezielles Ordnungsrecht, Privatrecht

### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

### Personaleinsatz

Jahr	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,667	2,667	2,667	2,548

### Kennzahlen

	<b>IST 2016</b>	<b>IST 2017</b>	<b>IST 2018</b>	<b>IST 10/2019</b>
Zuzüge	339	355	435	338
Wegzüge	390	369	417	247
Geburten	73	69	62	39
Sterbefälle	75	72	86	60
Ummeldungen innerhalb des Gemeindegebietes	239	204	223	114
ausgestellte Bundespersonalausweise	775	788	927	659
ausgestellte Kinderreisepässe	76	98	78	89
ausgestellte Reisepässe	166	252	209	200
ausgestellte vorläufige Ausweisdokumente	92	101	66	62

<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2016</b>	<b>IST 2017</b>	<b>IST 2018</b>	<b>IST 10/2019</b>
Eheschließungen	28	23	33	36
beurkundete Geburten	0	0	0	0
beurkundete Sterbefälle	31	24	57	32

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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	55.896,17	64.030	65.030	66.030	67.030	68.030
431100 Verwaltungsgebühren	55.896,17	64.030	65.030	66.030	67.030	68.030
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	635,00	400	400	400	400	400
442100 Erträge aus Verkauf	635,00	400	400	400	400	400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.444,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.444,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.448,94	10.250	10.424	10.776	11.378	13.065
456100 Bußgelder	585,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	9.180	9.354	9.706	10.308	11.995
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	863,94	70	70	70	70	70
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>60.625,04</b>	<b>75.880</b>	<b>77.054</b>	<b>78.406</b>	<b>80.008</b>	<b>82.695</b>
11 - Personalaufwendungen	145.255,50	149.136	150.317	154.266	158.314	157.962
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.111,00	6.242	6.353	6.512	6.675	6.841
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	105.122,87	109.108	109.014	111.739	114.533	117.396
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	8.811,67	8.696	8.677	8.894	9.117	9.345
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	20.966,81	21.618	22.200	22.755	23.324	23.907
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2,75	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	3.025,00	2.428	2.870	3.098	3.331	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.215,40	694	853	918	984	123
12 - Versorgungsaufwendungen	26.330,98	11.145	16.670	16.399	16.390	16.390
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.204,44	6.667	7.500	7.500	7.500	7.500
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	3.938,54	4.445	8.890	8.890	8.890	8.890
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	4.779,00	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	10.409,00	33	280	9	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.915,00	39.600	40.600	41.600	42.600	43.600
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	30.915,00	36.600	37.600	38.600	39.600	40.600
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	200,00	200	200	200	200	200
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	200,00	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.834,95	10.340	9.350	8.350	8.350	8.350
542200 Mieten und Pachten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	6.784,95	9.240	8.250	7.250	7.250	7.250
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,00	100	100	100	100	100
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>209.536,43</b>	<b>210.421</b>	<b>217.137</b>	<b>220.815</b>	<b>225.854</b>	<b>226.502</b>



**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-148.911,39</b>	<b>-134.541</b>	<b>-140.083</b>	<b>-142.409</b>	<b>-145.846</b>	<b>-143.807</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-148.911,39</b>	<b>-134.541</b>	<b>-140.083</b>	<b>-142.409</b>	<b>-145.846</b>	<b>-143.807</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-148.911,39</b>	<b>-134.541</b>	<b>-140.083</b>	<b>-142.409</b>	<b>-145.846</b>	<b>-143.807</b>
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)	-148.911,39	-134.541	-140.083	-142.409	-145.846	-143.807
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-148.911,39</b>	<b>-134.541</b>	<b>-140.083</b>	<b>-142.409</b>	<b>-145.846</b>	<b>-143.807</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 140.083,00 € (Vorjahr: 134.541,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

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

#### **Sachkonto 431100 Verwaltungsgebühren**

Gemäß § 4 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) erheben die Gemeinden als Gegenleistung für eine besondere Leistung (Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit) eine Verwaltungsgebühr. Vereinnahmt werden bei diesem Sachkonto die Standesamtsgebühren, Gebühren für Personalausweise, 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 2020 auf 166.987,00 €.

### **Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen**

Zu den sonstigen Sachleistungen gehören

die sächlichen Kosten des Schiedsmannswesens	= 600,00 €
die Beschaffung von Ölbindemitteln und sonstigen Stoffen	= 1.000,00 €
die Kosten auf Personalausweise und Reisepässe	= 34.000,00 €
die Unterbringung von Fundtieren im Tierheim	= 2.000,00 €

### **Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

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

### **Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen**

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

### **Sachkonto 542200 Mieten und Pachten**

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

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

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

**Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Hierbei handelt es sich um vermischte Aufwendungen.

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

**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**

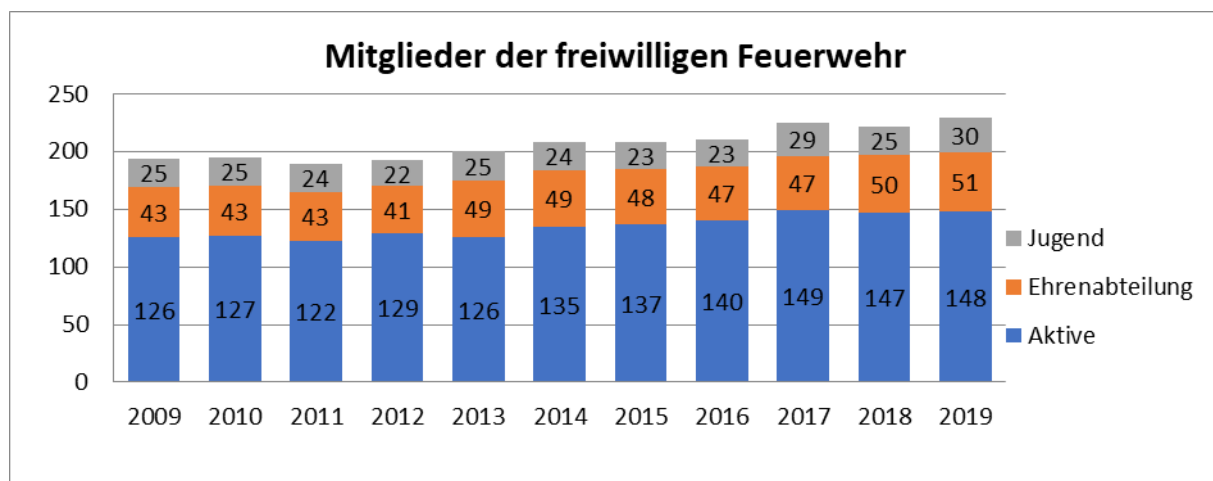
Bevölkerung

**Personaleinsatz**

Jahr	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,142	0,142	0,142	0,142

**Kennzahlen**

	<b>IST</b>	<b>IST</b>	<b>IST</b>	<b>IST</b>
	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>10/2019</b>
Anzahl der Einsätze	46	60	79	66
davon Fehlalarme	1	2	5	0
Feuerwehrfahrzeuge	11	11	11	11



**Teilergebnisplan 2020****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
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.656,05	110.000	110.000	115.000	120.000	125.000
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.164,13	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	99.491,92	100.000	100.000	105.000	110.000	115.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.713,77	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	12.713,77	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	300	300	300	300	300
	442100 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	200	200	200	200	200
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.593,86	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	13.593,86	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	391,00	600	600	600	600	1.640
	458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	1.040
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	391,00	600	600	600	600	600
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	130.854,68	132.900	132.900	137.900	142.900	148.940
11 -	Personalaufwendungen	12.301,16	11.712	12.454	12.957	13.470	9.498
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.111,00	6.242	6.353	6.512	6.675	6.841
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.439,28	1.446	1.470	1.507	1.544	1.583
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	109,37	114	114	117	120	123
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	398,36	438	444	455	466	478
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2,75	350	350	350	350	350
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	3.025,00	2.428	2.870	3.098	3.331	0
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.215,40	694	853	918	984	123
12 -	Versorgungsaufwendungen	7.204,44	6.667	7.500	7.500	7.500	7.500
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.204,44	6.667	7.500	7.500	7.500	7.500
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.670,73	87.700	98.200	99.200	100.200	101.200
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	56.422,09	46.200	51.200	52.200	53.200	54.200
	525100 Haltung von Fahrzeugen	29.877,85	26.500	32.000	32.000	32.000	32.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	33.370,79	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	135.367,59	140.000	146.000	151.000	141.000	146.000
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	115.567,98	120.000	116.000	121.000	126.000	131.000
	571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	19.799,61	20.000	30.000	30.000	15.000	15.000
15 -	Transferaufwendungen	1.750,00	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
	531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.750,00	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.464,87	91.925	107.720	108.070	108.920	109.270
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	22.943,58	47.820	48.515	48.515	48.515	48.515
	543100 Geschäftsaufwendungen	26.406,80	27.005	41.005	41.005	41.505	41.505

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
544500 sonstige Steuern	2.319,59	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
544600 Versicherungen	13.824,67	14.500	15.600	15.950	16.300	16.650
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	970,23	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	342.758,79	339.754	373.624	380.477	372.840	375.218
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-211.904,11</b>	<b>-206.854</b>	<b>-240.724</b>	<b>-242.577</b>	<b>-229.940</b>	<b>-226.278</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-211.904,11</b>	<b>-206.854</b>	<b>-240.724</b>	<b>-242.577</b>	<b>-229.940</b>	<b>-226.278</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-211.904,11</b>	<b>-206.854</b>	<b>-240.724</b>	<b>-242.577</b>	<b>-229.940</b>	<b>-226.278</b>
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)	-211.904,11	-206.854	-240.724	-242.577	-229.940	-226.278
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-211.904,11</b>	<b>-206.854</b>	<b>-240.724</b>	<b>-242.577</b>	<b>-229.940</b>	<b>-226.278</b>



**Teilfinanzplan 2020****02.126.01****A. Zahlungsübersicht**

<b>Produktbereich</b>	<b>02</b>	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	<b>02.126</b>	Brandschutz
<b>Produkt</b>	<b>02.126.01</b>	Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.882,38	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	10.206,21	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	0	300	300	300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.930,55	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
07 + Sonstige Einzahlungen	436,00	600	600	0	600	600	600
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.455,14</b>	<b>32.900</b>	<b>32.900</b>	<b>0</b>	<b>32.900</b>	<b>32.900</b>	<b>32.900</b>
10 - Personalauszahlungen	7.510,26	8.590	8.731	0	8.941	9.155	9.375
11 - Versorgungsauszahlungen	7.204,44	6.667	7.500	0	7.500	7.500	7.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.812,26	87.700	98.200	0	99.200	100.200	101.200
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	1.750,00	1.750	1.750	0	1.750	1.750	1.750
15 - Sonstige Auszahlungen	66.296,19	91.925	107.720	0	108.070	108.920	109.270
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>206.573,15</b>	<b>196.632</b>	<b>223.901</b>	<b>0</b>	<b>225.461</b>	<b>227.525</b>	<b>229.095</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-168.118,01</b>	<b>-163.732</b>	<b>-191.001</b>	<b>0</b>	<b>-192.561</b>	<b>-194.625</b>	<b>-196.195</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	55.838,74	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>55.838,74</b>	<b>55.000</b>	<b>55.000</b>	<b>0</b>	<b>55.000</b>	<b>55.000</b>	<b>55.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	280.000	850.000	1.000.000	1.000.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.784,42	80.000	220.000	800.000	455.000	440.000	440.000
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
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>42.784,42</b>	<b>360.000</b>	<b>1.070.000</b>	<b>1.800.000</b>	<b>1.455.000</b>	<b>440.000</b>	<b>440.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>13.054,32</b>	<b>-305.000</b>	<b>-1.015.000</b>	<b>-1.800.000</b>	<b>-1.400.000</b>	<b>-385.000</b>	<b>-385.000</b>

**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	55.838,74	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000	0	0
13000.36160 Pauschale aus der Feuerschutzsteuer	55.838,74	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>55.838,74</b>	<b>55.000</b>	<b>55.000</b>	<b>0</b>	<b>55.000</b>	<b>55.000</b>	<b>55.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>55.838,74</b>	<b>55.000</b>	<b>55.000</b>	<b>0</b>	<b>55.000</b>	<b>55.000</b>	<b>55.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	41.242,69	80.000	120.000	0	55.000	40.000	40.000	0	30.000
13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	16.888,94	60.000	60.000	0	25.000	25.000	25.000	0	0
13000.93540 Anschaffung eines Notstromaggregates für das Feuerwehrgerätehaus Hopsten	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	24.353,75	20.000	30.000	0	30.000	15.000	15.000	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>41.242,69</b>	<b>80.000</b>	<b>120.000</b>	<b>0</b>	<b>55.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-41.242,69</b>	<b>-80.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>0</b>	<b>-55.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>

**Maßnahme: 02.126.01/03**  
**Feuerwehrfahrzeuge**

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.541,73	0	100.000	800.000	400.000	400.000	400.000	0	0
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	1.541,73	0	100.000	800.000	400.000	400.000	400.000	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>1.541,73</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>800.000</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-1.541,73</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>-800.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	140.000	250.000	250.000	250.000	0	0	0	0
13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	0,00	140.000	250.000	250.000	250.000	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>140.000</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-140.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	140.000	600.000	750.000	750.000	0	0	140.000	1.500.000
13000.95020 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Halverde	0,00	140.000	600.000	750.000	750.000	0	0	140.000	1.500.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>140.000</b>	<b>600.000</b>	<b>750.000</b>	<b>750.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>140.000</b>	<b>1.500.000</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-140.000</b>	<b>-600.000</b>	<b>-750.000</b>	<b>-750.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-140.000</b>	<b>-1.500.000</b>

## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 240.724,00 € (Vorjahr: 206.854,00 €) 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 Verdienstausschlag, 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 § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeiträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

### **Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**

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

### **Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

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

### **Sachkonto 448200 Erstattungen von Gemeinden/GV**

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

### **Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge**

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten (incl. Versorgungsleistungen) im Produkt „Brandschutz“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 19.954,00 €.

### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Es handelt sich hierbei um die Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Feuerwehrgerätehäuser in Hopsten, Schale, Halverde.

### **Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen**

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

### **Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

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

### **Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche**

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

### **Sachkonto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit**

Gemäß Ratsbeschluss vom 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**

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	= 1.505,00 €
Mitgliedsbeiträge	= 1.500,00 €
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 § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### **Sachkonto 571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten**

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

## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

#### **13000.36160 Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer**

Ab dem Haushaltsjahr 2002 erhalten die Städte- und Gemeinden eine pauschale Zuweisung aus den Mitteln der Feuerschutzsteuer. Die zur Verfügung stehenden Mittel werden zu 57 % nach der Einwohnerzahl und zu 43 % nach der Gemeindefläche verteilt. Die Gemeinde Hopsten erwartet für das Jahr 2020 und auch in den Folgejahren jeweils Einnahmen aus der Feuerschutzsteuer in Höhe von ca. 55.000,00 €.

## **Maßnahme 02.126.01/02 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Feuerwehr-**

### **13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr**

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

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

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

## **Maßnahme 02.126.01/03 Feuerwehrfahrzeuge**

### **13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen**

Für die Anschaffung von 2 neuen Mannschaftstransportwagen (MTW) werden 100.000,00 € in Ansatz gebracht. Darüber hinaus wird 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 in den Jahren 2021 und 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 wurden in den Jahren 2018 (10.000,00 €) und 2019 (140.000,00 €) bereits in Ansatz gebracht. Im Jahr 2020 werden weitere Haushaltsmittel in Höhe von 250.000,00 € und eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 250.000,00 € bereitgestellt. Insgesamt werden Baukosten auf ca. 650.000,00 € geschätzt.

## **Maßnahme 02.126.01/06 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Halverde**

### **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 2020 werden Haushaltsmittel in Höhe von 600.000,00 € und eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 750.000,00 € eingestellt. Hinzu kommen noch Ermächtigungsübertragungen aus den Haushaltsjahren 2018 und 2019 in Höhe von insgesamt 150.000,00 €.

# Produkt

03.211.01

<b>Produktbereich</b>	<b>03</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>03.211</b>	<b>Grundschulen</b>
<b>Produkt</b>	<b>03.211.01</b>	<b>Franziskus-Schule Hopsten</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Raschke</b>

## 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

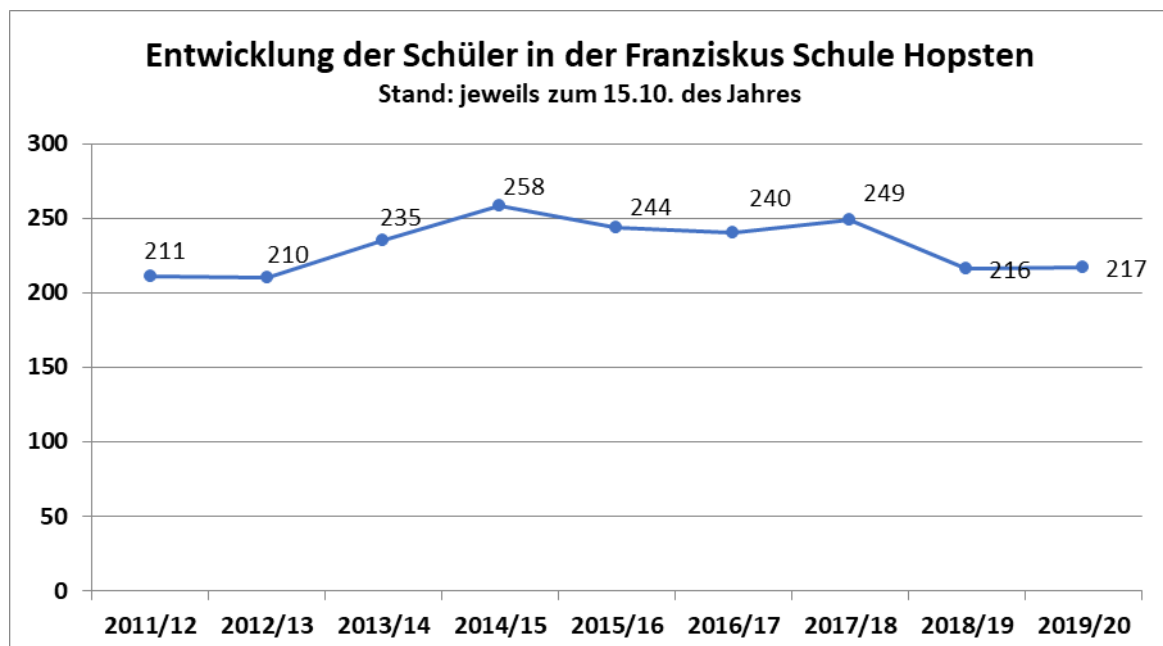
Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

## Personaleinsatz

Jahr	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	7,117	7,037	7,546	7,376

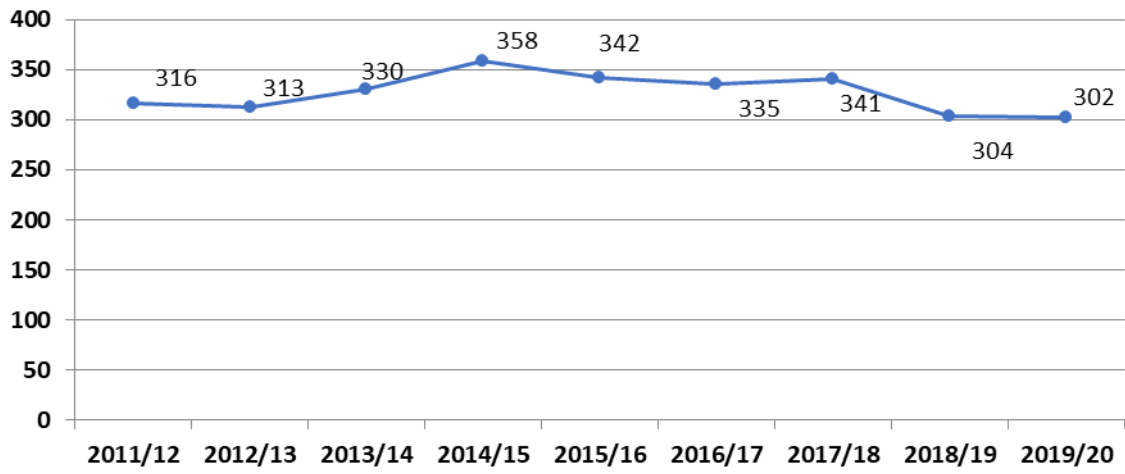
## Interkommunaler Kennzahlenvergleich

72 Kommunen, bis 15.000 Einwohner



## Entwicklung der Grundschüler in der Gemeinde Hopsten

Stand: jeweils zum 15.10. des Jahres





**Teilergebnisplan 2020****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
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.646,28	185.640	190.640	195.640	200.640	205.640
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	9.570,40	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	81.514,50	91.140	96.140	96.140	96.140	96.140
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	365,35	0	0	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	91.196,03	85.000	85.000	90.000	95.000	100.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.583,78	95.000	96.000	97.000	98.000	99.000
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	88.583,78	95.000	96.000	97.000	98.000	99.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.664,36	500	2.865	2.865	2.865	2.865
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.664,36	0	2.665	2.665	2.665	2.665
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	200	200	200	200
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	273.894,42	281.140	289.505	295.505	301.505	307.505
11 -	Personalaufwendungen	344.600,10	398.030	399.944	409.985	420.281	430.845
501100	Dienstaufwendungen Beamte	6.204,96	6.392	6.618	6.783	6.953	7.127
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	264.137,67	304.110	303.234	310.815	318.585	326.550
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	19.856,45	26.587	23.380	23.965	24.564	25.178
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	52.340,32	58.532	64.222	65.828	67.473	69.160
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	350	350	350	350	350
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.524,60	1.562	1.613	1.693	1.780	1.877
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	536,10	497	527	551	576	603
12 -	Versorgungsaufwendungen	7.204,44	6.667	7.500	7.500	7.500	7.500
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.204,44	6.667	7.500	7.500	7.500	7.500
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.539,28	135.495	141.245	143.245	145.245	147.245
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	97.302,47	80.000	85.000	87.000	89.000	91.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.052,47	5.250	5.300	5.300	5.300	5.300
527100	Lernmittel	10.499,98	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	41.684,36	42.745	42.745	42.745	42.745	42.745
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	700	700	700	700
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	73.163,40	75.000	82.000	87.000	92.000	97.000
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	73.163,40	75.000	82.000	87.000	92.000	97.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.928,02	49.700	54.400	56.000	57.600	59.200
543100	Geschäftsaufwendungen	27.711,69	30.700	32.200	32.700	33.200	33.700
544500	sonstige Steuern	1.707,30	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
544600	Versicherungen	16.324,32	17.000	20.100	21.200	22.300	23.400
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184,71	200	200	200	200	200

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
17 = Ordentliche Aufwendungen	625.435,24	664.892	685.089	703.730	722.626	741.790
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-351.540,82</b>	<b>-383.752</b>	<b>-395.584</b>	<b>-408.225</b>	<b>-421.121</b>	<b>-434.285</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-351.540,82</b>	<b>-383.752</b>	<b>-395.584</b>	<b>-408.225</b>	<b>-421.121</b>	<b>-434.285</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-351.540,82</b>	<b>-383.752</b>	<b>-395.584</b>	<b>-408.225</b>	<b>-421.121</b>	<b>-434.285</b>
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)	-351.540,82	-383.752	-395.584	-408.225	-421.121	-434.285
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-351.540,82</b>	<b>-383.752</b>	<b>-395.584</b>	<b>-408.225</b>	<b>-421.121</b>	<b>-434.285</b>

**Teilfinanzplan 2020****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
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.544,25	100.640	105.640	0	105.640	105.640	105.640
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.868,65	95.000	96.000	0	97.000	98.000	99.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	500	200	0	200	200	200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>181.412,90</b>	<b>196.140</b>	<b>201.840</b>	<b>0</b>	<b>202.840</b>	<b>203.840</b>	<b>204.840</b>
10 - Personalauszahlungen	339.160,32	395.971	397.804	0	407.741	417.925	428.365
11 - Versorgungsauszahlungen	7.204,44	6.667	7.500	0	7.500	7.500	7.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	156.121,12	135.495	141.245	0	143.245	145.245	147.245
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	47.020,43	49.700	54.400	0	56.000	57.600	59.200
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>549.506,31</b>	<b>587.833</b>	<b>600.949</b>	<b>0</b>	<b>614.486</b>	<b>628.270</b>	<b>642.310</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-368.093,41</b>	<b>-391.693</b>	<b>-399.109</b>	<b>0</b>	<b>-411.646</b>	<b>-424.430</b>	<b>-437.470</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.500,00	0	378.212	0	26.570	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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>7.500,00</b>	<b>0</b>	<b>378.212</b>	<b>0</b>	<b>26.570</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	187.962,63	15.000	500.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.970,97	32.000	72.000	0	42.000	32.000	32.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>227.933,60</b>	<b>47.000</b>	<b>572.000</b>	<b>0</b>	<b>42.000</b>	<b>32.000</b>	<b>32.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-220.433,60</b>	<b>-47.000</b>	<b>-193.788</b>	<b>0</b>	<b>-15.430</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.000</b>

**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	39.970,97	32.000	12.000	0	12.000	32.000	32.000	0	0
21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	20.280,16	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
21000.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	19.690,81	20.000	0	0	0	20.000	20.000	0	0
21000.93530 Anschaffung von EDV-Software	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>39.970,97</b>	<b>32.000</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>	<b>12.000</b>	<b>32.000</b>	<b>32.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-39.970,97</b>	<b>-32.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>0</b>	<b>-12.000</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Maßnahme: 03.211.01/02**  
**Baumaßnahmen -Franziskus Schule Hopsten-**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
21000.36800 Zuschuss des Fördervereins der Franziskus-Schule Hopsten für den Bau des Minispielfeldes auf dem Schulplatz	7.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>7.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	187.962,63	15.000	0	0	0	0	0	0	0
21000.95110 Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten (Lehrerzimmer und Verwaltungstrakt)	112.562,10	0	0	0	0	0	0	0	0
21000.95120 Bau eines Kleinspielfeldes mit Kunstrasen auf dem Schulhof der Franziskus-Schule Hopsten	75.400,53	0	0	0	0	0	0	0	0
21000.95130 Anlegung von zusätzlichen Parkflächen an der Franziskus-Schule Hopsten	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>187.962,63</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-180.462,63</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	318.212	0	0	0	0	0	0
21000.36110 Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KinFG) Kapitel 2 für die Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten	0,00	0	318.212	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>318.212</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	500.000	0	0	0	0	0	500.000
21000.95140 Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten	0,00	0	500.000	0	0	0	0	0	500.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500.000</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-181.788</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-500.000</b>

**Maßnahme: 03.211.01/04**  
**Maßnahmen "Digitalpakt Schule"**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	60.000	0	26.570	0	0	0	0
21000.36140 Landesmittel aus dem "Digitalpakt Schule"	0,00	0	60.000	0	26.570	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>26.570</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0	60.000	0	30.000	0	0	0	90.000
21000.93540 Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des "Digitalpakts Schule"	0,00	0	60.000	0	30.000	0	0	0	90.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.430</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-90.000</b>

## 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 auch sämtliche Betreuungsformen (Integrativer Unterricht, Schule von acht bis eins und Offene Ganztagschule (OGS)) erfasst.

### Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2020 mit einem Negativ-Saldo von 402.334,00 € (Vorjahr: 383.752,00 €) 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 2020 werden Erträge in Höhe von 9.500,00 € erwartet.

### Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen setzt sich wie folgt zusammen:

Landeszuweisung auf dem Programm „Schule und Kultur“	=	2.440,00 €
Landeszuweisung für die Fort- und Weiterbildung der Lehrkräfte	=	1.200,00 €
Landeszuweisung für Betreuungsmaßnahmen	=	7.500,00 €
<u>Landeszuweisung für die offene Ganztagschule</u>	=	<u>85.000,00 €</u>
<b>Summe:</b>	=	<b><u>96.140,00 €</u></b>

### Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	=	65.000,00 €
<u>Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)</u>	=	<u>20.000,00 €</u>
<b>Summe:</b>	=	<b><u>85.000,00 €</u></b>

Das Anlagevermögen im Produkt „Franziskus-Schule Hopsten“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes finanziert worden. Hierbei handelt es sich um das Gebäude einschl. Inventar der Franziskus-Schule Hopsten. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Die Schul-/Bildungspauschale kann neben investiven Maßnahmen auch für Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen, wie auch für die Zahlung von Mieten eingesetzt werden. Hierfür sind in den Aufwandspositionen (Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen) entsprechende Beträge veranschlagt worden. Die Finanzierung erfolgt über die Schul-/Bildungspauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird. Im früheren kameralen Haushalt erfolgte eine Zuführung vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt.

### **Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**

Hierbei handelt es sich um Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Schule von acht bis eins“ und „Dreizehn Plus“ (56.000,00 €). Ebenfalls werden hier die Entgelte für die Mittagsverpflegung (40.000,00 €) verbucht.

### **Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge**

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Franziskus Schule Hopsten“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 7,376. 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 2020 auf 407.444,00 €.

### **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 2020 wurden 20.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien verbucht. Für das Jahr 2020 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 Ausrüstungsgegenstände der Franziskus Schule Hopsten und Wartungskosten für die EDV.

### **Sachkonto 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz**

Entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes hat der Schulträger gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Diese belaufen sich für den Bereich der Grundschulen auf 36,00 € je Schüler. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil in Höhe von einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Für die Franziskus Schule Hopsten wurden 7.500,00 € eingestellt.

### **Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen**

Der Ansatz beinhaltet die Kosten der Mittagsverpflegung im Rahmen der Offenen Ganztagschule und die Weiterleitung des Landeszuschusses für das Programm „Schule und Kultur“.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	= 3.500,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	= 4.000,00 €

die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	= 8.000,00 €
die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	= 1.500,00 €
das Fortbildungsbudget	= 1.200,00 €
der Geschäftsbedarf	= 8.000,00 €
die sächlichen Kosten für die Betreuungsmaßnahmen	= 6.000,00 €

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

## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

#### **21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände**

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

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

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

#### **21000.93530 Anschaffung von EDV-Software**

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

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

**21000.36110 Landesmittel nach dem kommunalen Investitionsförderungsgesetz (KIn-FöG) Kapitel 2 für die Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten**

Für die Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten werden Landesmittel in Höhe von 318.212,00 € erwartet.

**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) und aus dem Programm „Gute Schule 2020“.

**Maßnahme 03.211.01/04 Maßnahmen „Digitalpakt Schule“**

**21000.36140 Landesmittel aus dem „Digitalpakt Schule“**

Es wurden für die Jahre 2020 und 2021 Landesmittel in Höhe von 60.000,00 € bzw. 26.570,00 € eingestellt.

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

Für Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des „Digitalpakts Schule“ wurden für die Jahre 2020 60.000,00 € und 2021 30.000,00 € eingestellt.



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

**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

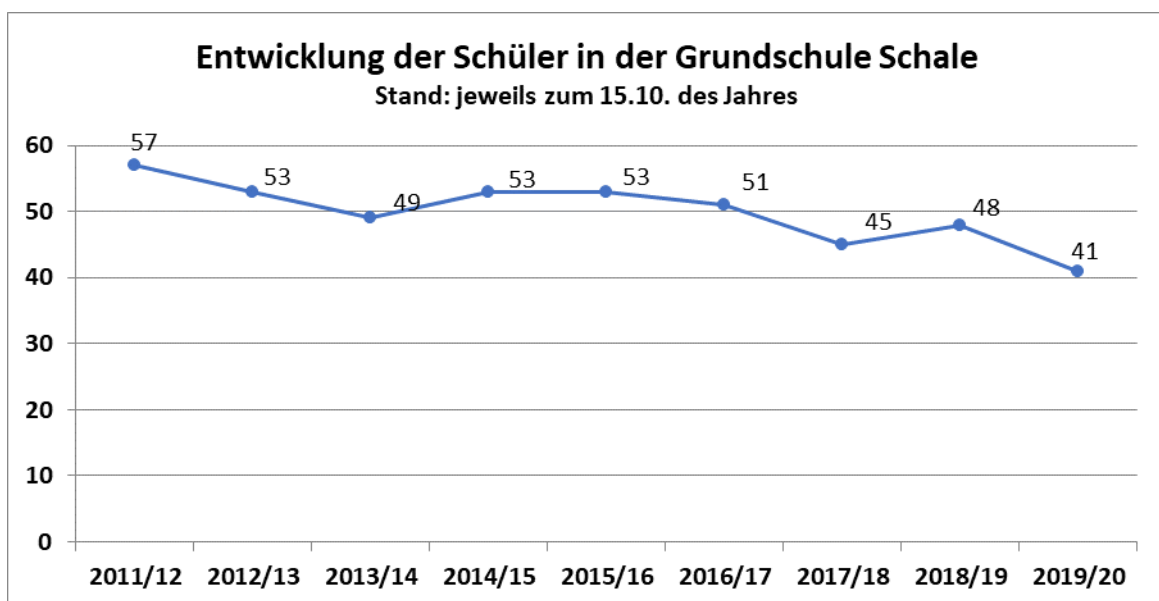
**Zielgruppe**

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

**Personaleinsatz**

Jahr	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,290	1,370	1,370	1,370

**Erläuterungen und Hinweise**



**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.591,77	52.500	83.000	34.000	35.000	36.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.091,77	45.000	75.500	26.500	27.500	28.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.943,50	9.000	8.000	8.000	8.000	8.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.943,50	9.000	8.000	8.000	8.000	8.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.502,40	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
441100 Mieten und Pachten	1.502,40	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>32.037,67</b>	<b>63.100</b>	<b>92.600</b>	<b>43.600</b>	<b>44.600</b>	<b>45.600</b>
11 - Personalaufwendungen	62.871,81	64.774	69.747	71.490	73.278	75.110
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	48.961,65	50.398	53.973	55.322	56.705	58.123
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.802,99	3.925	4.211	4.316	4.424	4.535
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.107,17	10.451	11.563	11.852	12.149	12.452
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.653,60	44.600	75.600	26.100	26.600	27.100
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	50.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.611,63	42.000	23.000	23.500	24.000	24.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.041,97	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
527100 Lernmittel	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	22.998,38	23.500	24.000	25.000	26.000	27.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	22.998,38	23.500	24.000	25.000	26.000	27.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.225,03	9.100	9.100	9.230	9.360	9.490
543100 Geschäftsaufwendungen	2.006,42	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
544500 sonstige Steuern	445,72	500	500	500	500	500
544600 Versicherungen	3.772,89	4.000	4.000	4.130	4.260	4.390
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>106.748,82</b>	<b>141.974</b>	<b>178.447</b>	<b>131.820</b>	<b>135.238</b>	<b>138.700</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-74.711,15</b>	<b>-78.874</b>	<b>-85.847</b>	<b>-88.220</b>	<b>-90.638</b>	<b>-93.100</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-74.711,15</b>	<b>-78.874</b>	<b>-85.847</b>	<b>-88.220</b>	<b>-90.638</b>	<b>-93.100</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-74.711,15</b>	<b>-78.874</b>	<b>-85.847</b>	<b>-88.220</b>	<b>-90.638</b>	<b>-93.100</b>
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)	-74.711,15	-78.874	-85.847	-88.220	-90.638	-93.100
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-74.711,15</b>	<b>-78.874</b>	<b>-85.847</b>	<b>-88.220</b>	<b>-90.638</b>	<b>-93.100</b>

**Teilfinanzplan 2020****03.211.02****A. Zahlungsübersicht**

**Produktbereich** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe** 03.211 Grundschulen  
**Produkt** 03.211.02 EvgI. Grundschule Schale

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.943,50	9.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.502,40	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.945,90</b>	<b>18.100</b>	<b>17.100</b>	<b>0</b>	<b>17.100</b>	<b>17.100</b>	<b>17.100</b>
10 - Personalauszahlungen	62.871,81	64.774	69.747	0	71.490	73.278	75.110
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.856,16	44.600	75.600	0	26.100	26.600	27.100
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	6.223,50	9.100	9.100	0	9.230	9.360	9.490
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>84.951,47</b>	<b>118.474</b>	<b>154.447</b>	<b>0</b>	<b>106.820</b>	<b>109.238</b>	<b>111.700</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-68.005,57</b>	<b>-100.374</b>	<b>-137.347</b>	<b>0</b>	<b>-89.720</b>	<b>-92.138</b>	<b>-94.600</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.353,80	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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>6.353,80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
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	10.265,45	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
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>10.265,45</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-3.911,65</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>

# Teilfinanzplan 2020

03.211.02



## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.353,80	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21030.36800 Zuschuss des Fördervereins der Evgl. Grundschule Schale zur Anschaffung eines Spielgerätes für den Schulhof	6.353,80	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>6.353,80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	10.265,45	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0	0
21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	10.265,45	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	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	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>10.265,45</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)</b>	<b>-3.911,65</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **Erläuterungen zum Produkt 03.211.02 „Evgl. Grundschule Schale“**

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

Zu den Aufgaben gehört

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

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

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2020 mit einem Negativ-Saldo von 85.847,00 € (Vorjahr: 78.874,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land**

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

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	= 15.500,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (lfd. Jahr)	= 60.000,00 €
<b>Summe:</b>	<b>= <u>75.500,00 €</u></b>

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

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

### **Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**

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

### **Sachkonto 441100 Mieten und Pachten**

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

### **Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge**

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Evgl. Grundschule Schale“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,370. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Evgl. Grundschule Schale“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Evgl. Grundschule Schale“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 69.747,00 €.

### **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 2020 wurden insgesamt 32.000,00 € veranschlagt.

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

In der Gymnastikhalle Schale sollen die sanitären Anlagen erneuert werden.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien verbucht. Für das Jahr 2020 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 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz**

Entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes hat der Schulträger gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Diese belaufen sich für den Bereich der Grundschulen auf 36,00 € je Schüler. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil in Höhe von einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Für die Grundschule Schale wurden 1.100,00 € eingestellt.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

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

### **Sachkonto 544500 sonstige Steuern**

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

### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

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

### **Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

### **Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Evgl. Grundschule Schale“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulgebäude und dem Schulinventar. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

#### **21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände**

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

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

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



<b>Produktbereich</b>	<b>03</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>03.211</b>	<b>Grundschulen</b>
<b>Produkt</b>	<b>03.211.03</b>	<b>Mariengrundschule Halverde</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Raschke</b>

**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

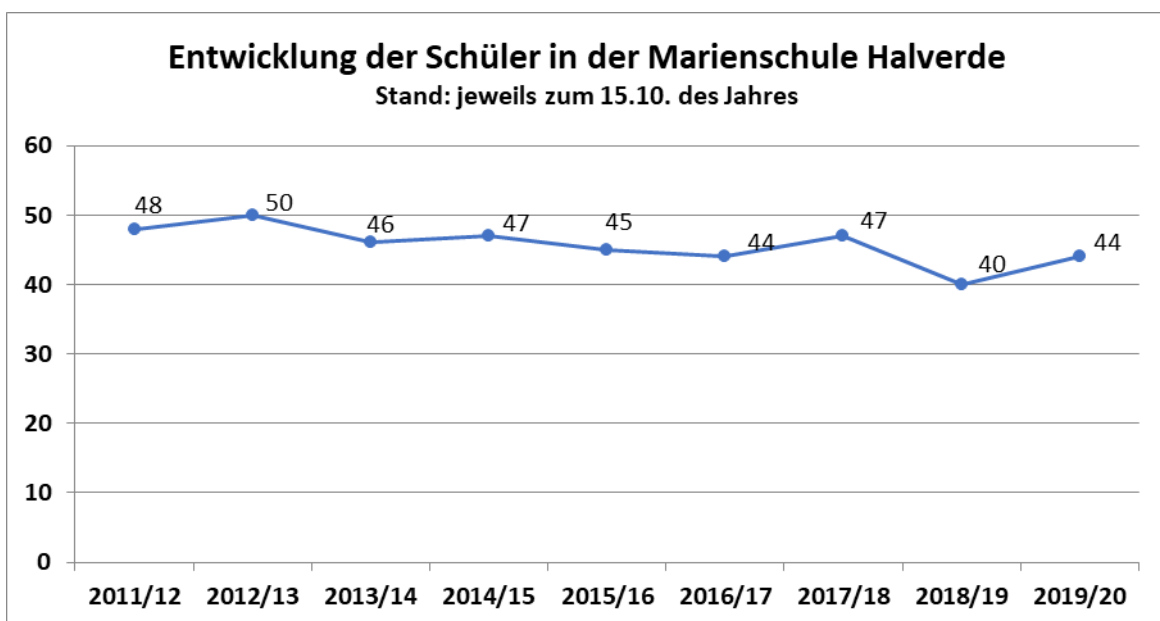
**Zielgruppe**

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

**Personaleinsatz**

Jahr	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,180	0,210	0,210	0,210

**Erläuterungen und Hinweise**



**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.732,66	105.000	150.000	31.000	32.000	33.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	27.232,66	97.500	142.500	23.500	24.500	25.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.894,75	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.894,75	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	812,95	100	100	100	100	100
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	812,95	100	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>43.440,36</b>	<b>113.100</b>	<b>158.100</b>	<b>39.100</b>	<b>40.100</b>	<b>41.100</b>
11 - Personalaufwendungen	11.499,14	11.904	12.067	12.369	12.678	12.995
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	9.091,23	9.408	9.443	9.679	9.921	10.169
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	648,51	665	671	688	705	723
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.759,40	1.831	1.953	2.002	2.052	2.103
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.731,32	111.600	157.600	38.100	38.600	39.100
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	120.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	37.565,87	109.000	35.000	35.500	36.000	36.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.165,45	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
527100 Lernmittel	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
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	18.608,93	22.000	22.200	22.330	22.460	22.590
543100 Geschäftsaufwendungen	14.141,61	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
544500 sonstige Steuern	1.053,26	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
544600 Versicherungen	3.367,40	3.800	4.000	4.130	4.260	4.390
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46,66	100	100	100	100	100
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>95.648,29</b>	<b>172.004</b>	<b>218.367</b>	<b>100.299</b>	<b>102.238</b>	<b>104.185</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-52.207,93</b>	<b>-58.904</b>	<b>-60.267</b>	<b>-61.199</b>	<b>-62.138</b>	<b>-63.085</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-52.207,93</b>	<b>-58.904</b>	<b>-60.267</b>	<b>-61.199</b>	<b>-62.138</b>	<b>-63.085</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-52.207,93</b>	<b>-58.904</b>	<b>-60.267</b>	<b>-61.199</b>	<b>-62.138</b>	<b>-63.085</b>
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	126,76	130	130	130	130	130
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126,76	130	130	130	130	130
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-52.081,17	-58.774	-60.137	-61.069	-62.008	-62.955
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-52.081,17</b>	<b>-58.774</b>	<b>-60.137</b>	<b>-61.069</b>	<b>-62.008</b>	<b>-62.955</b>

**Teilfinanzplan 2020****03.211.03****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.735,75	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	812,95	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.048,70</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>0</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>
10 - Personalauszahlungen	11.499,14	11.904	12.067	0	12.369	12.678	12.995
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.354,50	111.600	157.600	0	38.100	38.600	39.100
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	18.608,36	22.000	22.200	0	22.330	22.460	22.590
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>69.462,00</b>	<b>145.504</b>	<b>191.867</b>	<b>0</b>	<b>72.799</b>	<b>73.738</b>	<b>74.685</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-53.413,30</b>	<b>-129.904</b>	<b>-176.267</b>	<b>0</b>	<b>-57.199</b>	<b>-58.138</b>	<b>-59.085</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
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
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>

# Teilfinanzplan 2020

03.211.03



## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	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
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	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 auch sämtliche Betreuungsformen (Schule von acht bis eins) erfasst.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2020 mit einem Negativ-Saldo von 60.137,00 € (Vorjahr: 58.774,00€) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land**

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

#### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	= 12.500,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (lfd. Jahr)	= 130.000,00 €
<b>Summe:</b>	<b>= <u>142.500,00 €</u></b>

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

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

#### **Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**

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

#### **Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge**

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Mariengrundschule Halverde“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,210. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Mariengrundschule Halverde“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Mariengrundschule Halverde“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 12.067,00 €.

### **Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Für die Sanierung der Schulgymnastikhalle in Halverde werden 130.000,00 € veranschlagt. In der Gymnastikhalle Halverde sollen die sanitären Anlagen und die Duschräume erneuert werden. Außerdem soll der Raum zur Lagerung von Sportgeräten erweitert werden.

### **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 2020 wurden insgesamt jeweils 5.000,00 € veranschlagt. In der Gymnastikhalle Halverde sollen die sanitären Anlagen und die Duschräume erneuert werden.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien. Für das Jahr 2020 beträgt der Ansatz 25.000,00 €. Die Reinigung der GS Halverde erfolgt seit dem Jahr 2014 durch eine Fremdfirma.

### **Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

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

### **Sachkonto 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz**

Entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes hat der Schulträger gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Diese belaufen sich für den Bereich der Grundschulen auf 36,00 € je Schüler. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil in Höhe von einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Für die Grundschule Halverde wurden 1.100,00 € eingestellt.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	=	500,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	=	500,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	=	500,00 €
die sächlichen Kosten für die Betreuungsmaßnahmen	=	13.000,00 €
der Geschäftsbedarf	=	2.500,00 €

### **Sachkonto 544500 sonstige Steuern**

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

### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

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

### **Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

### **Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Mariengrundschule Halverde“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulgebäude und dem Schulinventar. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### **Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

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

## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

#### **21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände**

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

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

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



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

**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**

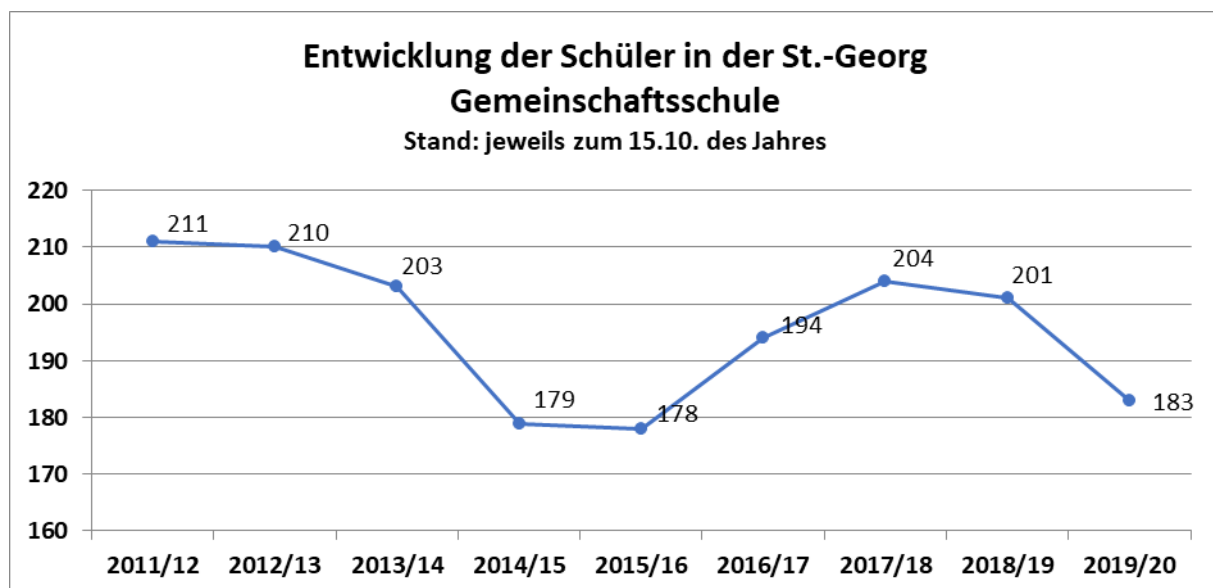
Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

**Personaleinsatz**

Jahr	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,484	1,584	2,279	3,444

**Interkommunaler Kennzahlenvergleich**

72 Kommunen, bis 15.000 Einwohner



**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.578,67	196.200	199.200	174.200	179.200	184.200
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	16.858,81	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	188.719,86	180.000	183.000	158.000	163.000	168.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.284,36	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.284,36	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	375,96	250	250	250	250	250
442100 Erträge aus Verkauf	49,45	50	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	326,51	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.142,16	35.000	34.800	34.800	34.800	34.800
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	39.142,16	35.000	34.800	34.800	34.800	34.800
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.045,20	300	300	300	300	300
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.045,20	300	300	300	300	300
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>248.426,35</b>	<b>234.250</b>	<b>237.050</b>	<b>212.050</b>	<b>217.050</b>	<b>222.050</b>
11 - Personalaufwendungen	60.344,20	119.286	135.538	138.968	142.489	146.109
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.204,96	6.392	6.618	6.783	6.953	7.127
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	40.291,69	86.297	95.826	98.222	100.677	103.194
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.274,68	6.807	10.229	10.485	10.747	11.016
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.512,17	17.381	20.375	20.884	21.406	21.942
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.524,60	1.562	1.613	1.693	1.780	1.877
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	536,10	497	527	551	576	603
12 - Versorgungsaufwendungen	7.204,44	6.667	7.500	7.500	7.500	7.500
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.204,44	6.667	7.500	7.500	7.500	7.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.164,89	172.250	211.250	183.250	185.250	187.250
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	138.754,36	156.000	195.000	167.000	169.000	171.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.394,31	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250
527100 Lernmittel	14.016,22	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	156.859,44	160.000	168.000	173.000	178.000	183.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	156.859,44	160.000	168.000	173.000	178.000	183.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.894,29	45.500	46.000	46.600	47.200	47.800
543100 Geschäftsaufwendungen	24.659,60	27.700	25.700	25.700	25.700	25.700
544500 sonstige Steuern	1.356,96	1.400	2.000	2.000	2.000	2.000
544600 Versicherungen	15.185,68	16.100	17.800	18.400	19.000	19.600
544800 Schadensfälle	226,52	0	200	200	200	200
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	465,53	300	300	300	300	300
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>426.467,26</b>	<b>503.703</b>	<b>568.288</b>	<b>549.318</b>	<b>560.439</b>	<b>571.659</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-178.040,91</b>	<b>-269.453</b>	<b>-331.238</b>	<b>-337.268</b>	<b>-343.389</b>	<b>-349.609</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	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
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-178.040,91</b>	<b>-269.453</b>	<b>-331.238</b>	<b>-337.268</b>	<b>-343.389</b>	<b>-349.609</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-178.040,91</b>	<b>-269.453</b>	<b>-331.238</b>	<b>-337.268</b>	<b>-343.389</b>	<b>-349.609</b>
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	78.429,72	83.000	0	0	0	0
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.429,72	83.000	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.763,86	-60.000	0	0	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.763,86	-60.000	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-157.375,05	-246.453	-331.238	-337.268	-343.389	-349.609
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-157.375,05</b>	<b>-246.453</b>	<b>-331.238</b>	<b>-337.268</b>	<b>-343.389</b>	<b>-349.609</b>

**Teilfinanzplan 2020****03.212.01****A. Zahlungsübersicht**

<b>Produktbereich</b>	<b>03</b>	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	<b>03.212</b>	Hauptschulen
<b>Produkt</b>	<b>03.212.01</b>	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.858,81	16.200	16.200	0	16.200	16.200	16.200
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.149,02	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,66	250	250	0	250	250	250
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.107,88	35.000	34.800	0	34.800	34.800	34.800
07 + Sonstige Einzahlungen	1.045,20	300	300	0	300	300	300
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>44.311,57</b>	<b>54.250</b>	<b>54.050</b>	<b>0</b>	<b>54.050</b>	<b>54.050</b>	<b>54.050</b>
10 - Personalauszahlungen	57.766,42	117.227	133.398	0	136.724	140.133	143.279
11 - Versorgungsauszahlungen	7.204,44	6.667	7.500	0	7.500	7.500	7.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	159.366,11	172.250	211.250	0	183.250	185.250	187.250
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	41.526,31	45.500	46.000	0	46.600	47.200	47.800
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>265.863,28</b>	<b>341.644</b>	<b>398.148</b>	<b>0</b>	<b>374.074</b>	<b>380.083</b>	<b>385.829</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-221.551,71</b>	<b>-287.394</b>	<b>-344.098</b>	<b>0</b>	<b>-320.024</b>	<b>-326.033</b>	<b>-331.779</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	60.000	0	40.000	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
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	41.061,81	258.000	68.000	0	45.000	15.000	15.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>41.061,81</b>	<b>258.000</b>	<b>68.000</b>	<b>0</b>	<b>45.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-41.061,81</b>	<b>-258.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 331.238,00 € (Vorjahr: 246.453,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land**

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen setzt sich wie folgt zusammen:

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

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	= 123.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)	= 60.000,00 €

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

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

### **Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**

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

### **Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf**

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

### **Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

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

### **Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen**

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

### **Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge**

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 3,444. 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 2020 auf 143.038,00 €.

### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung bzw. Sanierung des Gebäudes der Hauptschule Hopsten. U. a. soll der Flurbereich des Altbaus (u.a. Deckenabhängung). Darüber hinaus sind weitere Umbaumaßnahmen geplant. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 55.000,00 €. Für das Jahr 2020 sind insgesamt 60.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien veranschlagt. Für das Jahr 2020 werden Aufwendungen in Höhe von 135.000,00 € erwartet.

### **Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

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

### **Sachkonto 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz**

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

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	= 4.000,00 €
die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	= 2.000,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	= 1.500,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	= 6.000,00 €
das Fortbildungsbudget	= 1.200,00 €
Kosten für die Betreuungsmaßnahme „Geld oder Stelle“	= 3.000,00 €

der Geschäftsbedarf	= 8.000,00 €
<b>Summe:</b>	= <b><u>25.700,00 €</u></b>

### **Sachkonto 544500 sonstige Steuern**

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

### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

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

### **Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

### **Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „St.-Georg Gemeinschaftshauptschule“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulgebäude und dem Schulinventar. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

## **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 die Jahre 2020 und 2021 Landesmittel in Höhe von 60.000,00 € bzw. 40.000,00 € eingestellt.

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

Für Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des „Digitalpakts Schule“ wurden für die Jahre 2020 60.000,00 € und 2021 40.000,00 € eingestellt.



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

**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**

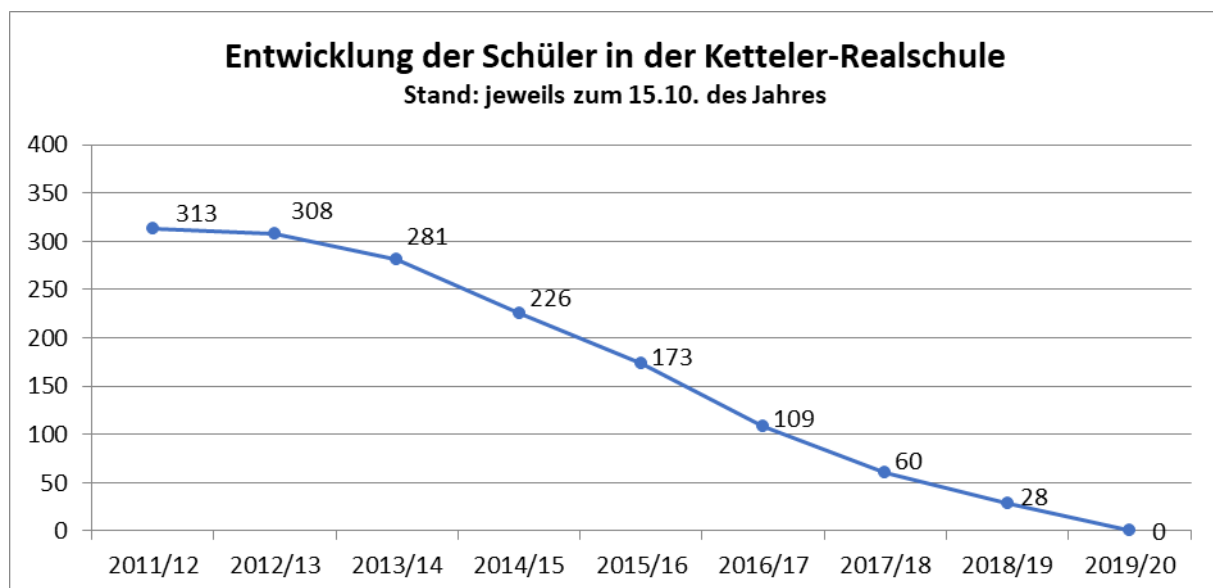
Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

**Personaleinsatz**

Jahr	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,750	1,610	0,555	0,000

**Interkommunaler Kennzahlenvergleich**

72 Kommunen, bis 15.000 Einwohner



## Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.959,41	14.850	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.334,50	2.850	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.624,91	12.000	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	49,40	100	0	0	0	0
442100 Erträge aus Verkauf	49,40	50	0	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>18.008,81</b>	<b>15.050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	104.739,07	32.611	0	0	0	0
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.204,96	0	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	74.905,90	23.714	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.959,40	1.872	0	0	0	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.608,11	4.966	0	0	0	0
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.524,60	1.562	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	536,10	497	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	7.204,44	0	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.204,44	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.406,71	37.000	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	67.589,84	36.000	0	0	0	0
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	438,87	1.000	0	0	0	0
527100 Lernmittel	378,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.570,18	7.000	0	0	0	0
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.570,18	7.000	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	46.240,00	52.000	0	0	0	0
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	46.240,00	52.000	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.229,64	15.850	0	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	5.522,18	9.750	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	461,56	500	0	0	0	0
544600 Versicherungen	7.971,24	5.400	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274,66	200	0	0	0	0
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>247.390,04</b>	<b>144.461</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-229.381,23</b>	<b>-129.411</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-229.381,23</b>	<b>-129.411</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-229.381,23</b>	<b>-129.411</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	57.763,86	60.000	0	0	0	0
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.763,86	60.000	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.429,72	-83.000	0	0	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.429,72	-83.000	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-250.047,09	-152.411	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-250.047,09</b>	<b>-152.411</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



### **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

<b>Produktbereich</b>	<b>03</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>03.241</b>	<b>Schülerbeförderung</b>
<b>Produkt</b>	<b>03.241.01</b>	<b>Schülerbeförderung</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Raschke</b>

### 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

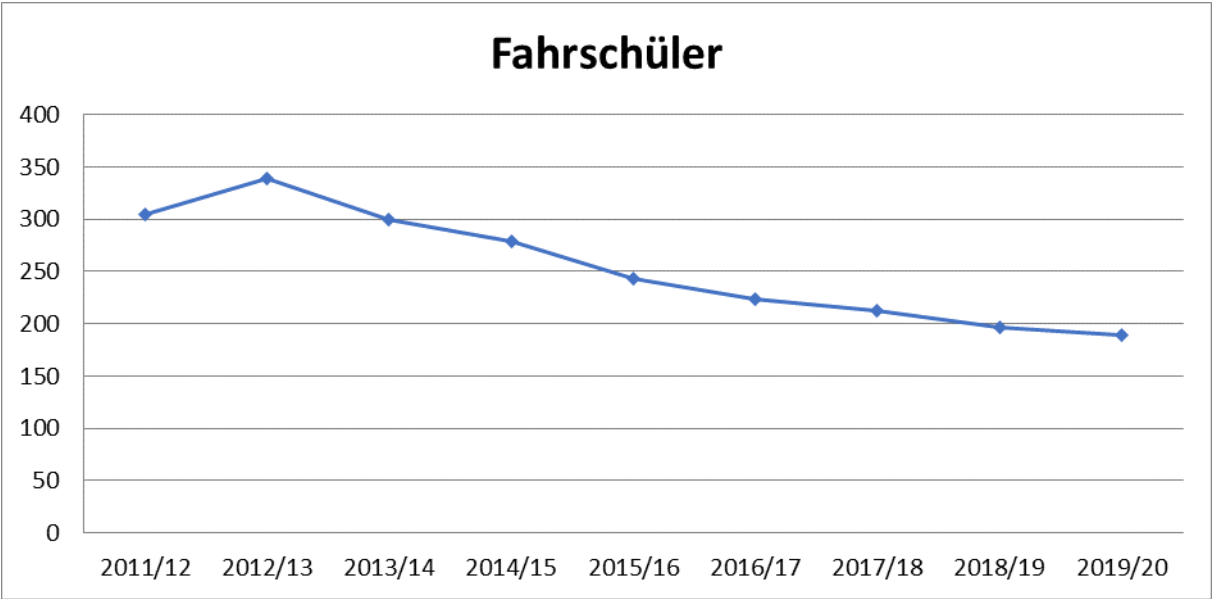
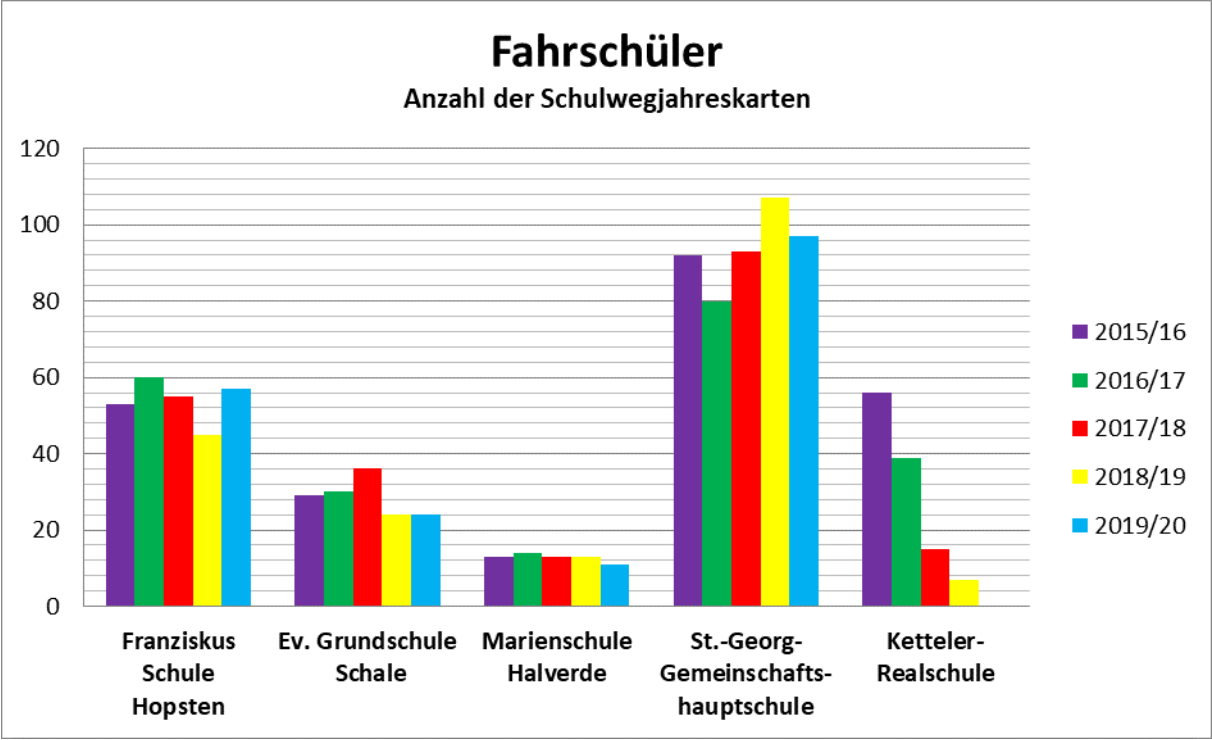
Schülerinnen und Schüler der Schulen in Trägerschaft der Gemeinde Hopsten

### Personaleinsatz

Jahr	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

### Erläuterungen und Hinweise

<b>Fahrschüler (Schulwegjahreskarten)</b>	<b>2017/2018</b>	<b>Schuljahr</b>	
		<b>2018/2019</b>	<b>2019/2020</b>
Franziskus Schule Hopsten	55	45	57
Evangelische Grundschule Schale	36	24	24
Marienschule Halverde	13	13	11
St.-Georg-Gemeinschaftshauptschule	93	107	97
Ketteler-Realschule	15	7	0
<b>Gesamtanzahl der Schulwegjahreskarten:</b>	<b>212</b>	<b>196</b>	<b>189</b>



**Teilergebnisplan 2020****03.241.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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	2.487,75	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.487,75	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>2.487,75</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>
11 - Personalaufwendungen	3.464,46	3.561	3.635	3.725	3.819	3.914
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.705,77	2.776	2.817	2.887	2.960	3.034
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	218,02	224	227	232	238	244
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	540,67	561	591	606	621	636
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.115,18	175.000	196.000	198.000	200.000	202.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	195.115,18	175.000	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
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>198.579,64</b>	<b>178.561</b>	<b>199.635</b>	<b>201.725</b>	<b>203.819</b>	<b>205.914</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-196.091,89</b>	<b>-175.961</b>	<b>-197.035</b>	<b>-199.125</b>	<b>-201.219</b>	<b>-203.314</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-196.091,89</b>	<b>-175.961</b>	<b>-197.035</b>	<b>-199.125</b>	<b>-201.219</b>	<b>-203.314</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-196.091,89</b>	<b>-175.961</b>	<b>-197.035</b>	<b>-199.125</b>	<b>-201.219</b>	<b>-203.314</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-196.091,89</b>	<b>-175.961</b>	<b>-197.035</b>	<b>-199.125</b>	<b>-201.219</b>	<b>-203.314</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-196.091,89</b>	<b>-175.961</b>	<b>-197.035</b>	<b>-199.125</b>	<b>-201.219</b>	<b>-203.314</b>





## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 197.035,00 € (Vorjahr: 175.961,00 €) 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 2020 auf 3.635,00 €.

### **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 2020 auf voraussichtlich 196.000,00 € und verteilen sich wie folgt:

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

## Produkt

03.243.01

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

Schülerfahrkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

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

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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	14.003,63	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	14.003,63	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>14.003,63</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.655,99	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.655,99	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	60.000	60.000	60.000	60.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	0	60.000	60.000	60.000	60.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.655,99</b>	<b>30.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.347,64</b>	<b>0</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>1.347,64</b>	<b>0</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>1.347,64</b>	<b>0</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>1.347,64</b>	<b>0</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>1.347,64</b>	<b>0</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>



### **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 60.000,00 € (Vorjahr: Saldo von 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 448100 Erstattungen vom Land**

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

### **Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen**

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

### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

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

### **Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

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

### **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.

## Produkt

04.271.01

<b>Produktbereich</b>	<b>04</b>	<b>Kultur und Wissenschaft</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>04.271</b>	<b>Volkshochschule</b>
<b>Produkt</b>	<b>04.271.01</b>	<b>Volkshochschule</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Raschke</b>

### 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	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,096	0,096	0,096	0,096

# Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	4.148,74	4.375	4.470	4.582	4.696	4.814
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.248,75	3.434	3.486	3.573	3.662	3.754
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	251,81	267	270	277	284	291
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	648,18	674	714	732	750	769
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	14.591,95	15.700	16.485	17.310	18.200	19.150
531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	14.591,95	15.700	16.485	17.310	18.200	19.150
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.740,69</b>	<b>20.175</b>	<b>21.055</b>	<b>21.992</b>	<b>22.996</b>	<b>24.064</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-18.740,69</b>	<b>-20.175</b>	<b>-21.055</b>	<b>-21.992</b>	<b>-22.996</b>	<b>-24.064</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-18.740,69</b>	<b>-20.175</b>	<b>-21.055</b>	<b>-21.992</b>	<b>-22.996</b>	<b>-24.064</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-18.740,69</b>	<b>-20.175</b>	<b>-21.055</b>	<b>-21.992</b>	<b>-22.996</b>	<b>-24.064</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-18.740,69</b>	<b>-20.175</b>	<b>-21.055</b>	<b>-21.992</b>	<b>-22.996</b>	<b>-24.064</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-18.740,69</b>	<b>-20.175</b>	<b>-21.055</b>	<b>-21.992</b>	<b>-22.996</b>	<b>-24.064</b>





## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 21.055,00 € (Vorjahr: 20.175,00 €) 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 2020 auf 4.470,00 €.

### **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

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,064

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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	314,79	200	200	200	200	200
442100 Erträge aus Verkauf	314,79	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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>314,79</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
11 - Personalaufwendungen	2.308,50	3.310	2.443	2.504	2.567	2.631
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.816,62	2.584	1.928	1.976	2.026	2.076
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	150,24	213	150	154	158	162
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	341,64	513	365	374	383	393
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	40,00	200	200	200	200	200
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	40,00	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.932,77	1.300	100	100	100	100
542200 Mieten und Pachten	150,00	0	0	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	1.782,77	1.300	100	100	100	100
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.281,27</b>	<b>4.810</b>	<b>2.743</b>	<b>2.804</b>	<b>2.867</b>	<b>2.931</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-3.966,48</b>	<b>-4.610</b>	<b>-2.543</b>	<b>-2.604</b>	<b>-2.667</b>	<b>-2.731</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-3.966,48</b>	<b>-4.610</b>	<b>-2.543</b>	<b>-2.604</b>	<b>-2.667</b>	<b>-2.731</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-3.966,48</b>	<b>-4.610</b>	<b>-2.543</b>	<b>-2.604</b>	<b>-2.667</b>	<b>-2.731</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-3.966,48</b>	<b>-4.610</b>	<b>-2.543</b>	<b>-2.604</b>	<b>-2.667</b>	<b>-2.731</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-3.966,48</b>	<b>-4.610</b>	<b>-2.543</b>	<b>-2.604</b>	<b>-2.667</b>	<b>-2.731</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 2.543,00 € (Vorjahr 4.610,00 €) 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 2020 auf 2.443,00 €.

### **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.

## Produkt

05.312.01

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch, II. Teil, Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,212	2,202	1,652	1,652

### Kennzahlen

	2016	2017	2018	10/2019
Bedarfsgemeinschaften SGB II	94	94	74	85

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.618,51	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	82.618,51	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
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	1.768
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	1.768
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>82.618,51</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>71.768</b>
11 - Personalaufwendungen	130.308,17	104.927	108.955	112.003	115.125	110.680
501100 Dienstaufwendungen Beamte	10.388,46	10.611	10.800	11.070	11.347	11.631
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	88.127,03	69.177	70.948	72.722	74.540	76.403
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.997,32	5.509	5.657	5.798	5.943	6.092
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	17.582,01	13.729	14.625	14.991	15.365	15.750
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4,67	595	595	595	595	595
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	5.142,50	4.127	4.879	5.267	5.663	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	2.066,18	1.179	1.451	1.560	1.672	209
12 - Versorgungsaufwendungen	12.247,57	11.333	12.750	12.750	12.750	12.750
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	12.247,57	11.333	12.750	12.750	12.750	12.750
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.656,69	130.000	100.000	100.000	110.000	110.000
546100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	89.656,69	130.000	100.000	100.000	110.000	110.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>232.212,43</b>	<b>246.260</b>	<b>221.705</b>	<b>224.753</b>	<b>237.875</b>	<b>233.430</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-149.593,92</b>	<b>-176.260</b>	<b>-151.705</b>	<b>-154.753</b>	<b>-167.875</b>	<b>-161.662</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-149.593,92</b>	<b>-176.260</b>	<b>-151.705</b>	<b>-154.753</b>	<b>-167.875</b>	<b>-161.662</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-149.593,92</b>	<b>-176.260</b>	<b>-151.705</b>	<b>-154.753</b>	<b>-167.875</b>	<b>-161.662</b>



**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	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)	-149.593,92	-176.260	-151.705	-154.753	-167.875	-161.662
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-149.593,92</b>	<b>-176.260</b>	<b>-151.705</b>	<b>-154.753</b>	<b>-167.875</b>	<b>-161.662</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 151.705,00 € (Vorjahr: 176.260,00 €) 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 2020 werden hier Einnahmen in Höhe von 70.000,00 € erwartet.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1.652. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 121.705,00 €.

### **Sachkonto 546100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende**

Der Landtag NRW hat am 21.06.2006 das Gesetz zur Änderung des Ausführungsgesetzes zum SGB II beschlossen. Nach § 5 dieses Gesetzes tragen die Städte- und Gemeinden 50 % der Aufwendungen für kommunale Leistungen nach § 6 Abs. 1 Nr. 2 SGB II. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Kosten der Unterkunft der Hartz-IV-Empfänger. Abweichend von der gesetzlichen Regelung hat der Kreis Steinfurt in Abstimmung mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden durch Satzung eine sog. Stufenregelung beschlossen. Danach beläuft sich der unmittelbar durch Städte und Gemeinden zu tragende Anteil im Jahr 2008 auf ein Drittel, in den Jahren 2009 und 2010 auf 40 % und ab 2011 auf 50 %. Einen entsprechenden Beschluss hat der Rat der Gemeinde Hopsten in seiner Sitzung am 25.10.2007 gefasst. Neben dieser Quote ist die Höhe der Kostenbeteiligung der Gemeinde Hopsten auch von der

jeweiligen Entwicklung der Fallzahlen abhängig. Für das Haushaltsjahr 2020 wird eine Finanzierungsbeteiligung in Höhe von 100.000,00 € erwartet.

## Produkt

05.313.01

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

### 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

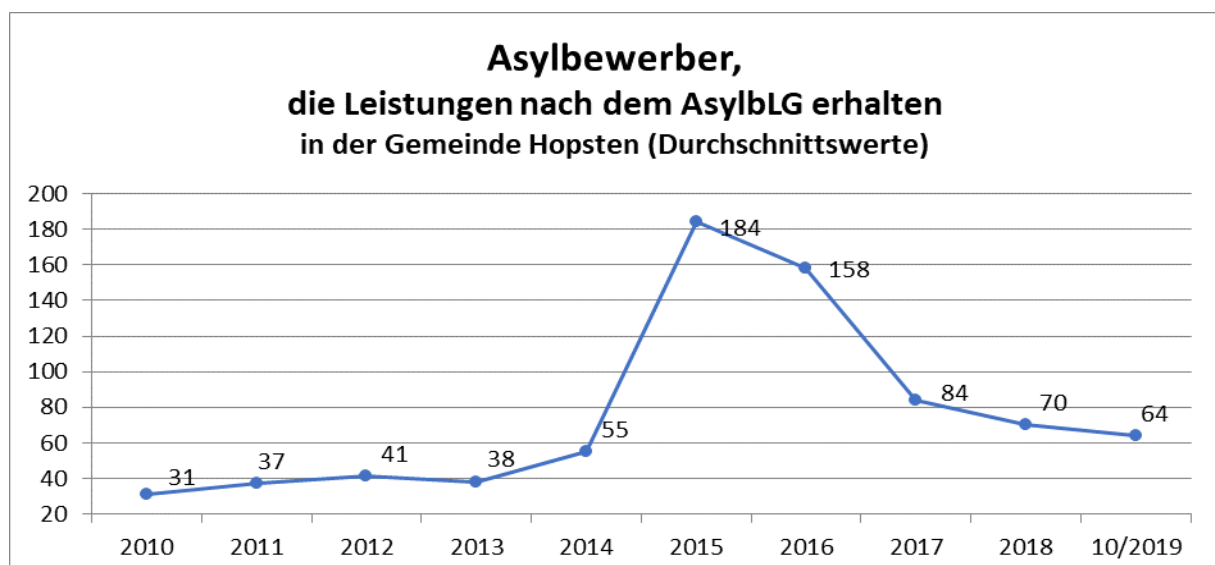
### Zielgruppe

Asylbewerber

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,168	1,448	1,385	1,415

### Erläuterungen und Hinweise



## Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	418.916,00	400.000	350.000	350.000	350.000	350.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	418.916,00	400.000	350.000	350.000	350.000	350.000
03 + Sonstige Transfererträge	5.933,67	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	53,55	500	500	500	500	500
429100 Andere sonstige Transfererträge	5.880,12	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	78.823,43	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	78.823,43	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	2.600
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	2.600
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>503.673,10</b>	<b>501.000</b>	<b>451.000</b>	<b>451.000</b>	<b>451.000</b>	<b>453.600</b>
11 - Personalaufwendungen	88.929,56	93.084	98.097	101.054	104.055	95.884
501100 Dienstaufwendungen Beamte	15.277,14	15.605	15.883	16.280	16.687	17.104
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	49.272,18	53.759	56.095	57.497	58.935	60.408
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.006,70	4.381	4.567	4.681	4.798	4.918
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.765,67	10.659	11.369	11.681	11.973	12.272
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6,87	875	875	875	875	875
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	7.562,50	6.070	7.175	7.746	8.328	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	3.038,50	1.735	2.133	2.294	2.459	307
12 - Versorgungsaufwendungen	18.011,12	16.667	18.750	18.750	18.750	18.750
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	18.011,12	16.667	18.750	18.750	18.750	18.750
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.484,79	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.484,79	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	476.746,07	579.000	608.000	608.000	608.000	608.000
533900 Sonstige soziale Leistungen	476.746,07	579.000	608.000	608.000	608.000	608.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2,50	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
543100 Geschäftsaufwendungen	2,50	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>585.174,04</b>	<b>691.901</b>	<b>727.797</b>	<b>730.754</b>	<b>733.755</b>	<b>725.584</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-81.500,94</b>	<b>-190.901</b>	<b>-276.797</b>	<b>-279.754</b>	<b>-282.755</b>	<b>-271.984</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-81.500,94</b>	<b>-190.901</b>	<b>-276.797</b>	<b>-279.754</b>	<b>-282.755</b>	<b>-271.984</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-81.500,94</b>	<b>-190.901</b>	<b>-276.797</b>	<b>-279.754</b>	<b>-282.755</b>	<b>-271.984</b>
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)	-81.500,94	-190.901	-276.797	-279.754	-282.755	-271.984
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-81.500,94</b>	<b>-190.901</b>	<b>-276.797</b>	<b>-279.754</b>	<b>-282.755</b>	<b>-271.984</b>





## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 190.901,00 € (Vorjahr: 190.901,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land**

Durch die Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG), des Landesaufnahmegesetzes und der Verordnung zur Ausführung des Asylbewerberleistungsgesetzes ist den Städten und Gemeinden ab dem 01.01.1995 die Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes als Pflichtaufgabe übertragen worden. Die Städte und Gemeinden sind Aufgaben- und Kostenträger.

Durch die Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes wird ab dem Jahr 2017 für jeden Flüchtling ein monatlicher Betrag von 866,00 € = jährlich 10.392,00 € durch das Land erstattet wird. Diese Pauschale dient zur Abdeckung der Lebensunterhaltungskosten, der Wohnkosten und der Krankheitskosten. Der Haushaltsansatz zielt auf durchschnittlich 34 Flüchtlinge ab. Für die geduldeten Flüchtlinge wird zurzeit noch keine Pauschale gezahlt. Diese Aufwendungen sind von der Gemeinde zu tragen.

#### **Sachkonto 421100 Ersatz von Leistungen außerhalb von Einrichtungen**

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

#### **Sachkonto 429100 Andere sonstige Transfererträge**

Hierbei handelt es sich um Kostenerstattungen von Asylbewerbern.

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

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Leistungen nach dem AsylbLG“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1.415. 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 2020 auf 116.847,00 €.

### **Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

Die anteiligen Personalkosten für die Geschäftsführung des Solidarfonds sind dem Kreis Steinfurt zu erstatten. Für das Jahr 2020 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 2019 bezogen 64 Asylbewerber (Dezember Vorjahr: 70 Asylbewerber) Leistungen nach dem AsylbLG. Hier muss die weitere Entwicklung im Jahr 2020 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

<b>Produktbereich</b>	<b>05</b>	<b>Soziale Leistungen</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>05.315</b>	<b>Soziale Einrichtungen</b>
<b>Produkt</b>	<b>05.315.01</b>	<b>Soziale Einrichtungen für Asylbewerber</b>
<i>ab HH-Jahr 2019: Produkt 05.375.01</i>		
<b>Verantwortliche Person (en)</b>	<b>Herr Veltin</b>	

### Beschreibung

- Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

### Auftragsgrundlage

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

Asylbewerber

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,170	1,200	0,000	0,000

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.895,56	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	17.895,56	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	206.734,74	0	0	0	0	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	206.734,74	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.507,14	0	0	0	0	0
441100 Mieten und Pachten	18.350,00	0	0	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	157,14	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.210,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.210,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	388,48	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	388,48	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>247.735,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	68.845,80	0	0	0	0	0
501100 Dienstaufwendungen Beamte	9.166,26	0	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	42.555,37	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.731,75	0	0	0	0	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.027,69	0	0	0	0	0
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4,13	0	0	0	0	0
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.537,50	0	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.823,10	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	10.806,68	0	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	10.806,68	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.632,07	0	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	190.206,45	0	0	0	0	0
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.425,62	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	67.224,01	0	0	0	0	0
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	67.224,01	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.948,75	0	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	101.224,00	0	0	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	435,30	0	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	3.802,94	0	0	0	0	0
544600 Versicherungen	5.486,51	0	0	0	0	0
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>453.457,31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-205.721,39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-205.721,39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-205.721,39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	2.802,49	0	0	0	0	0
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.802,49	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-202.918,90	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-202.918,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



### **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

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch, XII. Teil, Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,167	0,167	0,244	0,244

### Kennzahlen

	2016	2017	2018	10/2019
Leistungsempfänger SGB XIII Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	67	63	56	64



**Teilergebnisplan 2020****05.333.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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	6.260,00	18.603	18.352	17.574	16.772	16.966
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	6.260,00	18.603	18.352	17.574	16.772	16.966
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>6.260,00</b>	<b>18.603</b>	<b>18.352</b>	<b>17.574</b>	<b>16.772</b>	<b>16.966</b>
11 - Personalaufwendungen	10.682,00	15.461	15.793	16.225	16.667	16.223
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.222,20	1.248	1.271	1.302	1.335	1.368
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.770,97	10.542	10.742	11.010	11.285	11.567
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	579,39	893	917	940	963	988
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.260,81	2.083	2.048	2.099	2.151	2.205
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,55	70	70	70	70	70
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	605,00	486	574	620	666	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	243,08	139	171	184	197	25
12 - Versorgungsaufwendungen	15.623,93	10.223	19.280	19.280	19.280	19.280
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	1.440,89	1.333	1.500	1.500	1.500	1.500
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	8.130,04	8.890	17.780	17.780	17.780	17.780
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	6.053,00	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	380,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	380,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.686,73</b>	<b>26.684</b>	<b>36.073</b>	<b>36.505</b>	<b>36.947</b>	<b>36.503</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-20.426,73</b>	<b>-8.081</b>	<b>-17.721</b>	<b>-18.931</b>	<b>-20.175</b>	<b>-19.537</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-20.426,73</b>	<b>-8.081</b>	<b>-17.721</b>	<b>-18.931</b>	<b>-20.175</b>	<b>-19.537</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilergebnisplan 2020****05.333.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-20.426,73</b>	<b>-8.081</b>	<b>-17.721</b>	<b>-18.931</b>	<b>-20.175</b>	<b>-19.537</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-20.426,73</b>	<b>-8.081</b>	<b>-17.721</b>	<b>-18.931</b>	<b>-20.175</b>	<b>-19.537</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-20.426,73</b>	<b>-8.081</b>	<b>-17.721</b>	<b>-18.931</b>	<b>-20.175</b>	<b>-19.537</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 17.721,00 € (Vorjahr: 8.081,00 €) 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 2020 auf 35.073,00 €.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

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

## Produkt

05.351.01

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

### Beschreibung

- Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

### Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz

### Zielgruppe

Mieter/innen und Eigentümer/innen von Wohnraum

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,391	0,416	0,301	0,301

### Kennzahlen

	IST 2016	IST 2017	IST 2018	IST 10/2019
Bewilligungen	138	135	159	117
Ablehnungen	60	39	48	51
Fallzahl p.a.	198	174	207	155

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	24.806,58	18.458	18.721	19.188	19.669	20.160
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	19.485,78	14.395	14.659	15.025	15.401	15.786
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.664,43	1.216	1.235	1.266	1.298	1.330
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.656,37	2.847	2.827	2.897	2.970	3.044
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
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.806,58</b>	<b>18.458</b>	<b>18.721</b>	<b>19.188</b>	<b>19.669</b>	<b>20.160</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-24.806,58</b>	<b>-18.458</b>	<b>-18.721</b>	<b>-19.188</b>	<b>-19.669</b>	<b>-20.160</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-24.806,58</b>	<b>-18.458</b>	<b>-18.721</b>	<b>-19.188</b>	<b>-19.669</b>	<b>-20.160</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-24.806,58</b>	<b>-18.458</b>	<b>-18.721</b>	<b>-19.188</b>	<b>-19.669</b>	<b>-20.160</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-24.806,58</b>	<b>-18.458</b>	<b>-18.721</b>	<b>-19.188</b>	<b>-19.669</b>	<b>-20.160</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-24.806,58</b>	<b>-18.458</b>	<b>-18.721</b>	<b>-19.188</b>	<b>-19.669</b>	<b>-20.160</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 18.721,00 € (Vorjahr: 18.458,00 €) 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 2020 auf 18.721,00 €.



## Produkt

05.351.02

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

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

### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,465	0,298	0,253	0,253

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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	1.560
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	1.560
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.560</b>
11 - Personalaufwendungen	24.821,50	21.332	22.591	23.441	24.313	18.458
501100 Dienstaufwendungen Beamte	9.166,26	9.363	9.530	9.768	10.012	10.262
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	7.255,02	5.290	5.391	5.526	5.664	5.806
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	590,23	421	431	442	453	465
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.445,26	1.050	1.129	1.157	1.186	1.216
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4,13	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.537,50	3.642	4.305	4.647	4.997	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.823,10	1.041	1.280	1.376	1.476	184
12 - Versorgungsaufwendungen	10.806,68	10.000	11.250	11.250	11.250	11.250
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	10.806,68	10.000	11.250	11.250	11.250	11.250
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	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25,20	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	25,20	100	100	100	100	100
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>35.653,38</b>	<b>36.432</b>	<b>38.941</b>	<b>39.791</b>	<b>40.663</b>	<b>34.808</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-35.653,38</b>	<b>-36.432</b>	<b>-38.941</b>	<b>-39.791</b>	<b>-40.663</b>	<b>-33.248</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-35.653,38</b>	<b>-36.432</b>	<b>-38.941</b>	<b>-39.791</b>	<b>-40.663</b>	<b>-33.248</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-35.653,38</b>	<b>-36.432</b>	<b>-38.941</b>	<b>-39.791</b>	<b>-40.663</b>	<b>-33.248</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-7.500	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-7.500	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-35.653,38	-43.932	-46.941	-47.791	-48.663	-41.248
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-35.653,38</b>	<b>-43.932</b>	<b>-46.941</b>	<b>-47.791</b>	<b>-48.663</b>	<b>-41.248</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 46.941,00 € (Vorjahr: 43.932,00 €) 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 2020 auf 33.841,00 €.

### **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
<i>bis HH-Jahr 2018: Produkt 05.315.01</i>		
Verantwortliche Person (en)		Herr Veltin

### Beschreibung

- Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

### Auftragsgrundlage

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

Asylbewerber

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	1,200	0,980

### Erläuterungen und Hinweise

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	18.000	19.000	19.000	19.000	19.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	18.000	19.000	19.000	19.000	19.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	220.000	270.000	270.000	270.000	270.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	220.000	270.000	270.000	270.000	270.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	35.300	29.370	7.100	7.100	7.100
441100 Mieten und Pachten	0,00	34.800	28.870	6.600	6.600	6.600
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	6.560
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	1.560
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>278.300</b>	<b>323.370</b>	<b>301.100</b>	<b>301.100</b>	<b>302.660</b>
11 - Personalaufwendungen	0,00	60.459	62.316	64.158	66.048	61.235
501100 Dienstaufwendungen Beamte	0,00	9.363	9.530	9.768	10.012	10.262
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	0,00	36.664	37.082	38.009	38.959	39.933
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	0,00	2.133	2.138	2.191	2.246	2.302
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	7.091	7.456	7.642	7.833	8.029
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	3.642	4.305	4.647	4.997	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	0,00	1.041	1.280	1.376	1.476	184
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	10.000	11.250	11.250	11.250	11.250
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	10.000	11.250	11.250	11.250	11.250
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	180.000	220.000	200.000	200.000	200.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	170.000	210.000	190.000	190.000	190.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	70.000	68.000	68.000	68.000	68.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	70.000	68.000	68.000	68.000	68.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	114.500	141.500	141.500	141.500	141.500
542200 Mieten und Pachten	0,00	105.000	130.000	130.000	130.000	130.000
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
544500 sonstige Steuern	0,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
544600 Versicherungen	0,00	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>434.959</b>	<b>503.066</b>	<b>484.908</b>	<b>486.798</b>	<b>481.985</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-156.659</b>	<b>-179.696</b>	<b>-183.808</b>	<b>-185.698</b>	<b>-179.325</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>-156.659</b>	<b>-179.696</b>	<b>-183.808</b>	<b>-185.698</b>	<b>-179.325</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>-156.659</b>	<b>-179.696</b>	<b>-183.808</b>	<b>-185.698</b>	<b>-179.325</b>
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	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)	0,00	-153.659	-176.696	-180.808	-182.698	-176.325
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-153.659</b>	<b>-176.696</b>	<b>-180.808</b>	<b>-182.698</b>	<b>-176.325</b>





## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 179.696,00 € (Vorjahr: 153.659,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

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

#### **Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**

Für die Asylwohnungen haben die Bewohner eine Nutzungsentschädigung zu zahlen. Für das Jahr 2020 werden Einnahmen in Höhe von 270.000,00 € 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 0,980 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 2020 auf 73.566,00 €.

#### **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 2020 sieht für diese Zwecke 50.000,00 € vor.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren für die Asylwohnungen Schapener Straße 12, Schapener Straße 16, Altenteiler Kreimer, Gartenstraße 1, Bunte Straße 56, Kettelerstraße 2, Prozessionsweg 22, Recker Straße 17, Kupferstraße 3, Halverder Straße 5, Börnkamp 6, Dieselstraße 3, Kolpingstraße 10, Windmühlenstraße 12 und 14 und weiterer 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 2020 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 und Schlüter. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

#### **Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

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

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

**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)

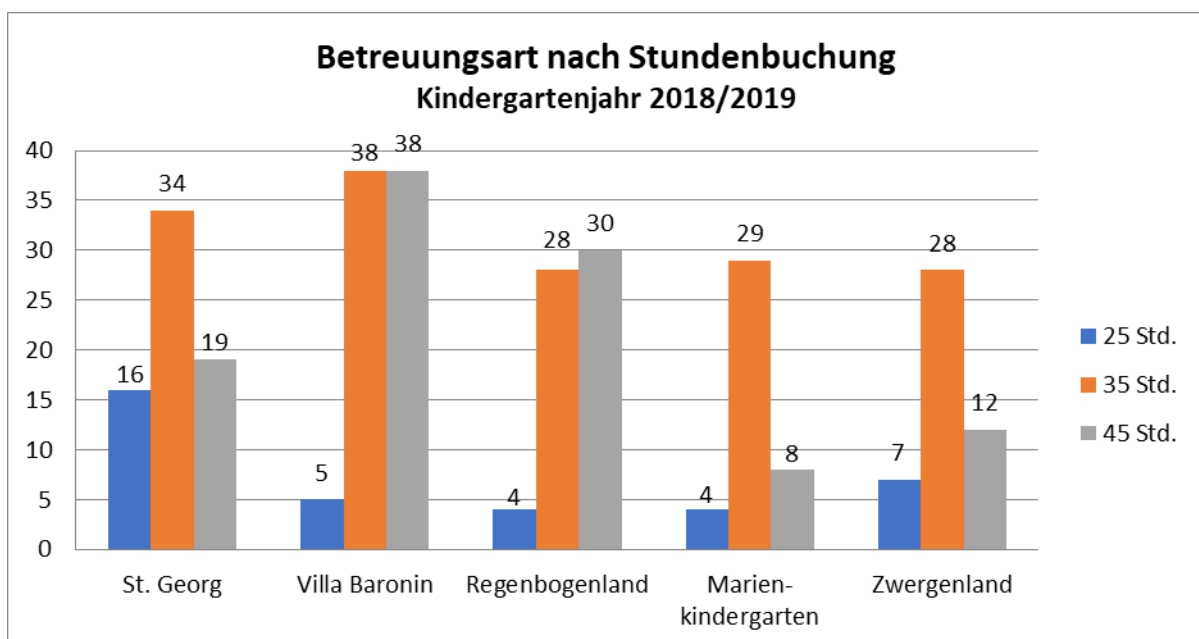
**Zielgruppe**

Kinder mit Betreuungsbedarf, Erziehungsberechtigte und Tagespflegepersonen

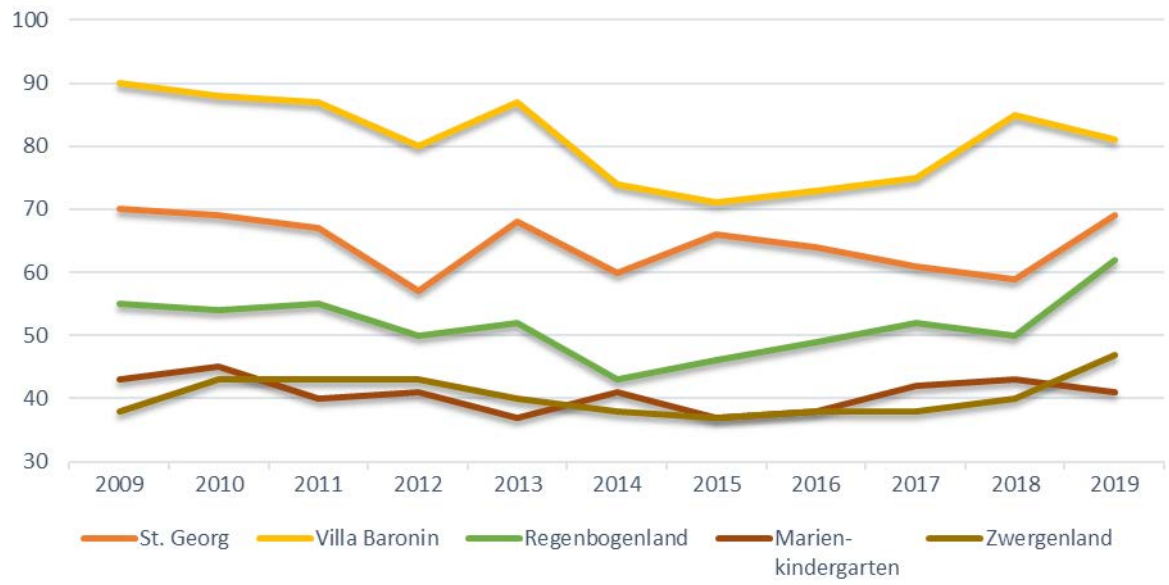
**Personaleinsatz**

Jahr	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,410	0,522	0,459	0,459

**Erläuterungen und Hinweise**



## Kindergartenkinder



# Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.205,72	20.958	24.000	26.300	26.300	26.300
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.205,72	20.958	24.000	26.300	26.300	26.300
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.595,00	0	57.000	0	0	0
441100 Mieten und Pachten	6.595,00	0	57.000	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	104
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	104
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>27.800,72</b>	<b>20.958</b>	<b>81.000</b>	<b>26.300</b>	<b>26.300</b>	<b>26.404</b>
11 - Personalaufwendungen	33.080,90	29.533	30.028	30.798	31.587	31.945
501100 Dienstaufwendungen Beamte	610,26	624	635	651	667	684
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	25.108,55	22.277	22.654	23.220	23.801	24.396
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.136,18	1.870	1.852	1.898	1.946	1.994
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.801,59	4.415	4.480	4.592	4.707	4.824
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,28	35	35	35	35	35
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	302,50	243	287	310	333	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	121,54	69	85	92	98	12
12 - Versorgungsaufwendungen	720,44	667	750	750	750	750
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	720,44	667	750	750	750	750
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.368,47	0	8.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.368,47	0	8.000	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.795,30	20.800	21.000	21.000	21.000	21.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	20.795,30	20.800	21.000	21.000	21.000	21.000
15 - Transferaufwendungen	129.344,56	140.660	183.700	196.000	206.000	216.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	128.441,28	140.000	180.000	190.000	200.000	210.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	903,28	660	3.700	6.000	6.000	6.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.450,40	0	85.700	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	11.352,71	0	85.000	0	0	0
544600 Versicherungen	97,69	0	700	0	0	0
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>231.760,07</b>	<b>191.660</b>	<b>329.178</b>	<b>248.548</b>	<b>259.337</b>	<b>269.695</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-203.959,35</b>	<b>-170.702</b>	<b>-248.178</b>	<b>-222.248</b>	<b>-233.037</b>	<b>-243.291</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-203.959,35</b>	<b>-170.702</b>	<b>-248.178</b>	<b>-222.248</b>	<b>-233.037</b>	<b>-243.291</b>

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	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
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-203.959,35</b>	<b>-170.702</b>	<b>-248.178</b>	<b>-222.248</b>	<b>-233.037</b>	<b>-243.291</b>
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)	-203.959,35	-170.702	-248.178	-222.248	-233.037	-243.291
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-203.959,35</b>	<b>-170.702</b>	<b>-248.178</b>	<b>-222.248</b>	<b>-233.037</b>	<b>-243.291</b>

**Teilfinanzplan 2020****06.361.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.276,00	0	57.000	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.276,00</b>	<b>0</b>	<b>57.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Personalauszahlungen	32.601,88	29.221	29.656	0	30.396	31.156	31.933
11 - Versorgungsauszahlungen	720,44	667	750	0	750	750	750
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.162,73	0	8.000	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	116.266,01	140.000	180.000	0	190.000	200.000	210.000
15 - Sonstige Auszahlungen	11.352,71	0	85.700	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>196.103,77</b>	<b>169.888</b>	<b>304.106</b>	<b>0</b>	<b>221.146</b>	<b>231.906</b>	<b>242.683</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-190.827,77</b>	<b>-169.888</b>	<b>-247.106</b>	<b>0</b>	<b>-221.146</b>	<b>-231.906</b>	<b>-242.683</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
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	18.109,30	180.000	250.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>18.109,30</b>	<b>180.000</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-18.109,30</b>	<b>-180.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Teilfinanzplan 2020****06.361.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

**Maßnahme: 06.361.01/01**  
**Kindertagesstätten**

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	18.109,30	180.000	250.000	0	0	0	0	168.109	400.000
46400.98800 Investitionszuschuss für den Bau bzw. Ausbau von Kindertagesstätten (Schaffung von U3-Plätzen)	18.109,30	150.000	250.000	0	0	0	0	168.109	400.000
46400.98820 Investiver Zuschuss an den Träger des Kindergartens "Villa Baronin" für eine Baumaßnahme am vorhandenen Gebäude	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>18.109,30</b>	<b>180.000</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>168.109</b>	<b>400.000</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-18.109,30</b>	<b>-180.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-168.109</b>	<b>-400.000</b>

## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 248.178,00 € (Vorjahr: 170.702,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

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

### **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 2020 auf 30.778,00 €.

### **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)	= 5.000,00 €
Kindergarten „Regenbogenland“ in Hopsten	= 30.000,00 €

(3 Kindergartengruppen) Evgl. Kindergarten in Schale	= 30.000,00 €
(3 Kindergartengruppen) Kindergarten „St. Marien“ in Halverde	= 25.000,00 €
(2 Kindergartengruppen)	
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>= <u>180.000,00 €</u></b>

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

### **Sachkonto 542200 Mieten und Pachten**

Es handelt sich hierbei um die Mietzahlungen für die Containeranlage am Kindergarten St.-Georg Hopsten. Für das Haushaltsjahr 2020 wurden 85.000,00 € 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 in Höhe von 250.000,00 € in Ansatz gebracht. Außerdem steht noch eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 100.000,00 € aus dem Jahr 2019 zur Verfügung.

## Produkt

06.362.01

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

### Beschreibung

- Eigene Maßnahmen und Förderung von Maßnahmen der Jugendarbeit anderer Träger

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,650	0,650	0,650	0,650

### Kennzahlen

	IST 2015	IST 2016	IST 2017	IST 2018
Zuschuss an den Gemeindejugendring (in €)	4.954,65	5.041,84	7.488,38	7.515,13

**Teilergebnisplan 2020****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
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.212,59	33.430	33.730	33.830	33.930	34.030
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	12.273,20	10.295	10.295	10.295	10.295	10.295
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	22.028,43	21.700	22.000	22.000	22.000	22.000
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	220,47	235	235	235	235	235
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	555,00	0	0	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.135,49	1.200	1.200	1.300	1.400	1.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100,00	500	500	500	500	500
448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	1.100,00	500	500	500	500	500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	520
458200	Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	520
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	37.312,59	33.930	34.230	34.330	34.430	35.050
11 -	Personalaufwendungen	43.588,17	42.741	43.686	44.873	46.090	45.087
501100	Dienstaufwendungen Beamte	3.055,50	3.121	3.177	3.256	3.337	3.421
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	30.406,16	29.604	30.036	30.787	31.557	32.345
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.372,96	2.430	2.430	2.491	2.553	2.617
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.631,98	5.850	6.006	6.156	6.310	6.468
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1,37	175	175	175	175	175
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.512,50	1.214	1.435	1.549	1.666	0
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	607,70	347	427	459	492	61
12 -	Versorgungsaufwendungen	3.602,22	3.333	3.750	3.750	3.750	3.750
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	3.602,22	3.333	3.750	3.750	3.750	3.750
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.020,37	8.050	8.050	8.050	8.050	8.050
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.166,90	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.893,17	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.960,30	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	6.038,85	6.300	6.300	6.400	6.500	6.600
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.038,85	6.300	6.300	6.400	6.500	6.600
15 -	Transferaufwendungen	11.864,75	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	11.864,75	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.785,52	6.680	6.710	6.710	6.710	6.710
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	440,00	400	400	400	400	400
543100	Geschäftsaufwendungen	4.085,74	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
544500	sonstige Steuern	210,00	220	250	250	250	250
544600	Versicherungen	49,78	60	60	60	60	60
17 =	Ordentliche Aufwendungen	80.899,88	77.604	78.996	80.283	81.600	80.697

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-43.587,29</b>	<b>-43.674</b>	<b>-44.766</b>	<b>-45.953</b>	<b>-47.170</b>	<b>-45.647</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-43.587,29</b>	<b>-43.674</b>	<b>-44.766</b>	<b>-45.953</b>	<b>-47.170</b>	<b>-45.647</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-43.587,29</b>	<b>-43.674</b>	<b>-44.766</b>	<b>-45.953</b>	<b>-47.170</b>	<b>-45.647</b>
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	3.019,42	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.019,42	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-567,74	-800	-800	-800	-800	-800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-567,74	-800	-800	-800	-800	-800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-41.135,61	-41.274	-42.366	-43.553	-44.770	-43.247
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-41.135,61</b>	<b>-41.274</b>	<b>-42.366</b>	<b>-43.553</b>	<b>-44.770</b>	<b>-43.247</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 42.366,00 € (Vorjahr: 41.274,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land**

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

### **Sachkonto 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV**

Die Gemeinde Hopsten erhält zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit einen Zuschuss vom Jugendamt des Kreises Steinfurt in Höhe von insgesamt 22.000,00 €.

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Maßnahmen zur Förderung der Jugendarbeit“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 47.436,00 €.

### **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 2020 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 Jugendheims Hopsten wurden 2.250,00 € in Ansatz gebracht.

### **Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen**

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

### **Sachkonto 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche**

Es handelt sich hierbei um den Zuschuss an den Gemeindejugendring in Höhe von 7.500,00 €, Zuschüsse zur Förderung der Jugendarbeit im Rahmen des Projektes „Kulturrucksack NRW“ in Höhe von 3.000,00 €.

### **Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte**

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

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

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

### **Sachkonto 544500 sonstige Steuern**

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

### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

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

### **Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Maßnahmen zur Förderung der Jugendarbeit“ besteht im Wesentlichen aus dem Gebäude des Jugendtreffs einschließlich des Inventars. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### **Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

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

### **Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

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

## Produkt

06.366.01

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,684	0,887	0,894	0,800

### Erläuterungen und Hinweise

Zu den Spielplätzen gehören:

#### Hopsten

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

#### OT Schale

- Jahnstraße
- Zum Aatal
- Raitgorn

#### OT Halverde

- Großer Esch
- Halverde West

## Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.988,16	1.900	2.200	2.300	2.400	2.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.988,16	1.900	2.200	2.300	2.400	2.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.988,16</b>	<b>1.900</b>	<b>2.200</b>	<b>2.300</b>	<b>2.400</b>	<b>2.500</b>
11 - Personalaufwendungen	47.436,33	39.666	39.624	40.614	41.630	42.669
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	37.261,26	30.992	30.827	31.598	32.388	33.197
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.050,96	2.526	2.510	2.572	2.637	2.702
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.124,11	6.148	6.287	6.444	6.605	6.770
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.245,62	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	4.245,62	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.988,14	1.900	2.200	2.300	2.400	2.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.988,14	1.900	2.200	2.300	2.400	2.500
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	843,66	850	900	900	900	900
544500 sonstige Steuern	843,66	850	900	900	900	900
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>54.513,75</b>	<b>47.416</b>	<b>52.724</b>	<b>48.814</b>	<b>49.930</b>	<b>51.069</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-52.525,59</b>	<b>-45.516</b>	<b>-50.524</b>	<b>-46.514</b>	<b>-47.530</b>	<b>-48.569</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-52.525,59</b>	<b>-45.516</b>	<b>-50.524</b>	<b>-46.514</b>	<b>-47.530</b>	<b>-48.569</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-52.525,59</b>	<b>-45.516</b>	<b>-50.524</b>	<b>-46.514</b>	<b>-47.530</b>	<b>-48.569</b>
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
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-52.436,07</b>	<b>-45.426</b>	<b>-50.434</b>	<b>-46.424</b>	<b>-47.440</b>	<b>-48.479</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

# Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	-52.436,07	-45.426	-50.434	-46.424	-47.440	-48.479

**Teilfinanzplan 2020****06.366.01****A. Zahlungsübersicht**

<b>Produktbereich</b>	<b>06</b>	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	<b>06.366</b>	Einrichtungen der Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	<b>06.366.01</b>	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
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
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Personalauszahlungen	47.436,33	39.666	39.624	0	40.614	41.630	42.669
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.122,77	5.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	843,66	850	900	0	900	900	900
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52.402,76</b>	<b>45.516</b>	<b>50.524</b>	<b>0</b>	<b>46.514</b>	<b>47.530</b>	<b>48.569</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-52.402,76</b>	<b>-45.516</b>	<b>-50.524</b>	<b>0</b>	<b>-46.514</b>	<b>-47.530</b>	<b>-48.569</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.270,32	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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>2.270,32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	3.278,27	2.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>3.278,27</b>	<b>2.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-1.007,95</b>	<b>-2.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>

# Teilfinanzplan 2020

06.366.01



## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

**Maßnahme: 06.366.01/01**  
**Kinderspielplätze/Bolzplätze**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.270,32	0	0	0	0	0	0	0	0
58000.36800 Zuschüsse von übrigen Bereichen für die Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	2.270,32	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>2.270,32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.278,27	2.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
58000.95100 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	3.278,27	2.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>3.278,27</b>	<b>2.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)</b>	<b>-1.007,95</b>	<b>-2.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 50.434,00 € (Vorjahr: 45.426,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,800. 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 2020 auf 39.624,00 €.

### **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 vorliegender Anträge für das Jahr 2020 um 5.000,00 € auf 10.000,00 € 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 § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### **Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

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

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

**Maßnahme 06.366.01/01 Kinderspielplätze/Bolzplätze**

**58000.95100 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen**

Für den Austausch von defekten Spielgeräten werden ab dem Haushaltsjahr 2020 jährlich pauschal 5.000,00 € (bisher 2.000,00 €) in Ansatz gebracht.



## Produkt

07.411.01

<b>Produktbereich</b>	<b>07</b>	<b>Gesundheitsdienste</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>07.411</b>	<b>Krankenhäuser</b>
<b>Produkt</b>	<b>07.411.01</b>	<b>Krankenhäuser</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Rutemöller</b>

### Beschreibung

- Zahlbarmachung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land NRW

### Auftragsgrundlage

Krankenhausgesetz und Krankenhausfinanzierungsgesetz

### Zielgruppe

Land Nordrhein-Westfalen

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

### Erläuterungen und Hinweise

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

**Erläuterungen zu diesem Produkt:**

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

<b>Jahr</b>	<b>Kostenbeteiligung der Gemeinde Hopsten</b>
<b>2002</b>	34.249,18 €
<b>2003</b>	34.421,27 €
<b>2004</b>	41.010,88 €
<b>2005</b>	41.007,51 €
<b>2006</b>	42.901,38 €
<b>2007</b>	93.464,92 €
<b>2008</b>	87.455,67 €
<b>2009</b>	85.927,24 €
<b>2010</b>	83.895,09 €
<b>2011</b>	83.772,39 €
<b>2012</b>	83.309,00 €
<b>2013</b>	82.632,00 €
<b>2014</b>	85.280,00 €
<b>2015</b>	89.457,00 €
<b>2016</b>	88.333,00 €
<b>2017</b>	90.974,00 €
<b>2018</b>	141.912,00 €
<b>2019</b>	106.073,00 €

**Teilergebnisplan 2020****07.411.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	141.912,00	125.000	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>	141.912,00	125.000	115.000	115.000	115.000	115.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>141.912,00</b>	<b>125.000</b>	<b>115.000</b>	<b>115.000</b>	<b>115.000</b>	<b>115.000</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-141.912,00</b>	<b>-125.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>-115.000</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-141.912,00</b>	<b>-125.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>-115.000</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-141.912,00</b>	<b>-125.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>-115.000</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-141.912,00</b>	<b>-125.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>-115.000</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-141.912,00</b>	<b>-125.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>-115.000</b>	<b>-115.000</b>



## **Erläuterungen zum Produkt 07.411.01 „Krankenhäuser“**

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

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2020 mit einem Negativ-Saldo von 115.000,00 € (Vorjahr: 125.000,00 €) 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 2020 werden die Kommunen mit insgesamt 266 Mio. Euro an der Krankenhausinvestitionsförderung beteiligt. Der Haushaltsansatz für das Jahr 2020 bzw. der Folgejahre wurde entsprechend angepasst.

## Produkt

08.421.01

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

### Beschreibung

- Förderung des Sports durch finanzielle Mittel und Dienstleistungen

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

Sportvereine

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,020	0,020	0,020	0,020

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.028,58	1.050	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.028,58	1.050	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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.028,58</b>	<b>1.050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	1.654,87	1.696	1.729	1.773	1.817	1.863
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.306,25	1.340	1.360	1.394	1.429	1.465
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	105,89	109	105	108	111	114
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	242,73	247	264	271	277	284
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	13.608,58	18.630	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	1.028,58	1.050	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.263,45</b>	<b>20.326</b>	<b>19.309</b>	<b>19.353</b>	<b>19.397</b>	<b>19.443</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-14.234,87</b>	<b>-19.276</b>	<b>-19.309</b>	<b>-19.353</b>	<b>-19.397</b>	<b>-19.443</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-14.234,87</b>	<b>-19.276</b>	<b>-19.309</b>	<b>-19.353</b>	<b>-19.397</b>	<b>-19.443</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-14.234,87</b>	<b>-19.276</b>	<b>-19.309</b>	<b>-19.353</b>	<b>-19.397</b>	<b>-19.443</b>
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)	-14.234,87	-19.276	-19.309	-19.353	-19.397	-19.443
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

# Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-14.234,87	-19.276	-19.309	-19.353	-19.397	-19.443



**Teilfinanzplan 2020****08.421.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
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
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Personalauszahlungen	1.654,87	1.696	1.729	0	1.773	1.817	1.863
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
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.234,87</b>	<b>19.276</b>	<b>19.309</b>	<b>0</b>	<b>19.353</b>	<b>19.397</b>	<b>19.443</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.234,87</b>	<b>-19.276</b>	<b>-19.309</b>	<b>0</b>	<b>-19.353</b>	<b>-19.397</b>	<b>-19.443</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
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	8.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 19.309,00 € (Vorjahr: 19.276,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Das Anlagevermögen im Produkt „Förderung von Vereinen und Verbänden“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Förderung von Vereinen und Verbänden“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,020. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Förderung von Vereinen und Verbänden“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung. Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Förderung von Vereinen und Verbänden“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 1.729,00 €.

### **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>
<b>Insgesamt:</b>	<b>= <u>17.580,00 €</u></b>

### **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.

## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

### **Maßnahme 08.421.01/01 Förderung des Sports**

#### **55000.98805 Investitionszuschuss an den Reitverein Hopsten für die Anlegung eines Springplatzes an der Reithalle Hopsten**

Der Reitverein Hopsten hat einen Antrag auf Gewährung eines Zuschusses (50 % der Kosten) für die Anlegung eines Springplatzes an der Reithalle in Hopsten gestellt. Lt. vorliegendem Angebot einer ortsansässigen Firma belaufen sich die Kosten auf ca. 16.000,00 €. Es wurde entsprechend ein Investitionszuschuss in Höhe von 8.000,00 € eingestellt. Die verbleibenden 8.000,00 € wird der Reitverein Hopsten selber aufbringen.

## Produkt

08.424.01

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

### Beschreibung

- Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege von Sportfreianlagen

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine, Schulen

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.029,41	79.000	75.000	53.000	56.000	56.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	95.029,41	79.000	75.000	53.000	56.000	56.000
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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>95.029,41</b>	<b>79.000</b>	<b>75.000</b>	<b>53.000</b>	<b>56.000</b>	<b>56.000</b>
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.330,87	71.000	71.000	46.000	46.000	46.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	81.046,37	70.000	70.000	45.000	45.000	45.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	284,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	58.617,55	60.000	27.000	28.000	29.000	30.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	58.617,55	60.000	27.000	28.000	29.000	30.000
15 - Transferaufwendungen	22.853,72	21.000	28.000	31.000	34.000	34.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	22.853,72	21.000	28.000	31.000	34.000	34.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.272,39	4.850	4.500	4.550	4.600	4.650
542200 Mieten und Pachten	4.195,27	4.250	4.300	4.350	4.400	4.450
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	500	100	100	100	100
544500 sonstige Steuern	77,12	100	100	100	100	100
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>167.074,53</b>	<b>156.850</b>	<b>130.500</b>	<b>109.550</b>	<b>113.600</b>	<b>114.650</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-72.045,12</b>	<b>-77.850</b>	<b>-55.500</b>	<b>-56.550</b>	<b>-57.600</b>	<b>-58.650</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-72.045,12</b>	<b>-77.850</b>	<b>-55.500</b>	<b>-56.550</b>	<b>-57.600</b>	<b>-58.650</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-72.045,12</b>	<b>-77.850</b>	<b>-55.500</b>	<b>-56.550</b>	<b>-57.600</b>	<b>-58.650</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-72.045,12</b>	<b>-77.850</b>	<b>-55.500</b>	<b>-56.550</b>	<b>-57.600</b>	<b>-58.650</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

# Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	-72.045,12	-77.850	-55.500	-56.550	-57.600	-58.650

**Teilfinanzplan 2020****08.424.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
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
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	78.472,61	71.000	71.000	0	46.000	46.000	46.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	4.272,39	4.850	4.500	0	4.550	4.600	4.650
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>82.745,00</b>	<b>75.850</b>	<b>75.500</b>	<b>0</b>	<b>50.550</b>	<b>50.600</b>	<b>50.650</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-82.745,00</b>	<b>-75.850</b>	<b>-75.500</b>	<b>0</b>	<b>-50.550</b>	<b>-50.600</b>	<b>-50.650</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.856,21	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	95.992,44	5.000	35.710	0	50.250	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>98.848,65</b>	<b>5.000</b>	<b>35.710</b>	<b>0</b>	<b>50.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-98.848,65</b>	<b>-5.000</b>	<b>-35.710</b>	<b>0</b>	<b>-50.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 55.500,00 € (Vorjahr: 77.850,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

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

### **Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens**

Hier werden alle laufenden Aufwendungen die in Verbindung mit der Unterhaltung bzw. Sanierung der Sportfreianlagen stehen verbucht. Hierunter fallen u.a. die Vergütung der Rasenmäharbeiten durch eine Fremdfirma und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung der Flutlichtanlagen bzw. Bewässerungsanlagen. Im Jahr 2020 soll u.a. auf dem Sportplatz in Halverde weitere Teile der Zaunanlage erneuert werden (Kosten ca. 25.000,00 €). Für das Jahr 2020 wurden insgesamt 70.000,00 € veranschlagt.

### **Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Für die Unterhaltung der Sportgeräte sowie für Ersatzbeschaffungen im Rahmen der geringwertigen Wirtschaftsgüter wurden 1.000,00 € in Ansatz gebracht.

### **Sachkonto 542200 Mieten und Pachten**

Hier werden die Erbbaupachtzahlungen an die Zentralrendantur Recke für die Flächen im Sportzentrum Hopsten, die im Eigentum der katholischen Kirche stehen, verbucht.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

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

### **Sachkonto 544500 Sonstige Steuern**

Hier werden die Abgaben für die Sportplätze verbucht.

### **Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Sportfreianlagen“ besteht im Wesentlichen aus den Sportanlagen in den einzelnen Ortsteilen. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeiträge 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.

## Produkt

08.424.02

<b>Produktbereich</b>	<b>08</b>	<b>Sportförderung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>08.424</b>	<b>Sportstätten und Bäder</b>
<b>Produkt</b>	<b>08.424.02</b>	<b>Sporthallen und Umkleidegebäude</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Raschke</b>

### Beschreibung

- Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege von Sporthallen und Umkleidegebäude

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine, Schulen

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,300	0,300	0,300	0,300

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.247,47	117.000	347.000	47.500	48.000	48.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	45.000	100.000	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	81.247,47	72.000	247.000	47.500	48.000	48.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.442,50	15.100	16.100	16.100	16.100	16.100
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	15.242,50	15.000	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	541,67	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	541,67	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>97.231,64</b>	<b>132.250</b>	<b>363.250</b>	<b>63.750</b>	<b>64.250</b>	<b>64.750</b>
11 - Personalaufwendungen	17.217,04	17.529	17.448	17.884	18.331	18.790
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	13.458,63	13.743	13.497	13.834	14.180	14.535
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.064,93	1.089	1.080	1.107	1.135	1.163
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.693,48	2.697	2.871	2.943	3.016	3.092
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.154,56	198.000	400.000	111.000	113.000	115.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	126.223,86	70.000	270.000	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	108.476,89	125.000	127.000	109.000	111.000	113.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.453,81	3.000	3.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	89.333,64	90.000	90.000	90.500	91.000	91.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	89.333,64	90.000	90.000	90.500	91.000	91.500
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.386,46	7.600	8.200	8.380	8.510	8.640
543100 Geschäftsaufwendungen	984,97	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
544500 sonstige Steuern	4.033,30	4.100	4.500	4.550	4.600	4.650
544600 Versicherungen	2.368,19	2.500	2.600	2.730	2.810	2.890
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>350.091,70</b>	<b>313.129</b>	<b>515.648</b>	<b>227.764</b>	<b>230.841</b>	<b>233.930</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-252.860,06</b>	<b>-180.879</b>	<b>-152.398</b>	<b>-164.014</b>	<b>-166.591</b>	<b>-169.180</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-252.860,06</b>	<b>-180.879</b>	<b>-152.398</b>	<b>-164.014</b>	<b>-166.591</b>	<b>-169.180</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-252.860,06</b>	<b>-180.879</b>	<b>-152.398</b>	<b>-164.014</b>	<b>-166.591</b>	<b>-169.180</b>
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	588,00	825	825	825	825	825
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	588,00	825	825	825	825	825
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.019,42	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.019,42	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-255.291,48	-183.254	-154.773	-166.389	-168.966	-171.555
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-255.291,48</b>	<b>-183.254</b>	<b>-154.773</b>	<b>-166.389</b>	<b>-168.966</b>	<b>-171.555</b>

**Teilfinanzplan 2020****08.424.02****A. Zahlungsübersicht**

<b>Produktbereich</b>	<b>08</b>	Sportförderung
<b>Produktgruppe</b>	<b>08.424</b>	Sportstätten und Bäder
<b>Produkt</b>	<b>08.424.02</b>	Sporthallen und Umkleidegebäude

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	45.000	100.000	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	14.032,00	15.100	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
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.032,00</b>	<b>60.250</b>	<b>116.250</b>	<b>0</b>	<b>16.250</b>	<b>16.250</b>	<b>16.250</b>
10 - Personalauszahlungen	17.217,04	17.529	17.448	0	17.884	18.331	18.790
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	220.127,22	198.000	400.000	0	111.000	113.000	115.000
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	7.385,32	7.600	8.200	0	8.380	8.510	8.640
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>244.729,58</b>	<b>223.129</b>	<b>425.648</b>	<b>0</b>	<b>137.264</b>	<b>139.841</b>	<b>142.430</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-230.697,58</b>	<b>-162.879</b>	<b>-309.398</b>	<b>0</b>	<b>-121.014</b>	<b>-123.591</b>	<b>-126.180</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	30.000	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	569,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>569,00</b>	<b>52.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-569,00</b>	<b>-22.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>

**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	569,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
56000.93500 Erwerb von Ausstattung- und Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten bzw. Gymnastikraum im Schulzentrum	569,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>569,00</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)</b>	<b>-569,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Maßnahme: 08.424.02/02**  
**Baumaßnahmen -Sporthallen und Umkleidegebäude-**

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



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 154.773,00 € (Vorjahr: 183.254,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land**

Für die Sanierung der Beleuchtung in der Sporthalle Hopsten werden Mitteln aus dem kommunalen Investitionsförderungsgesetz (KInFG) erwartet.

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

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

### **Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:**

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	= 47.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Sportpauschale	= 100.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale	= 100.000,00 €
<b>Summe:</b>	<b>= 247.000,00 €</b>

Die Sportpauschale kann neben investiven Maßnahmen auch für Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen eingesetzt werden. Hierfür sind in den Aufwandspositionen (Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens) entsprechende Beträge veranschlagt worden. Die Finanzierung erfolgt über die Sportpauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird.

### **Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

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

### **Sachkonto 448700 Erstattung von privaten Unternehmen**

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

### **Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge**

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Sporthallen und Umkleidegebäude“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 17.448,00 €.

### **Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Seit dem Haushaltsjahr 2014 wird die Sporthalle Hopsten saniert. Die Gesamtkosten für diese Maßnahme belaufen sich auf ca. 820.000,00 €. Für das Haushaltsjahr 2020 ist der Austausch des Hallenbodens und der Trennvorhänge vorgesehen. Die Aufwendungen für diese beiden Maßnahmen belaufen sich auf ca. 270.000,00 €.

### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Für die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung der Sporthalle Hopsten und der Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde wurden für das Jahr 2020 35.000,00 € 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 2020 werden Aufwendungen in Höhe von 92.000,00 € erwartet.

### **Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

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

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

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

### **Sachkonto 544500 Sonstige Steuern**

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

### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

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

### **Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Sporthallen und Umkleidegebäude“ besteht im Wesentlichen aus der Sporthalle Hopsten einschl. Inventar und den Umkleidegebäuden in den

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

#### **Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke (25,00 €) und die Erstattung der anteiligen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vom Produkt „Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit“ für die Räumlichkeiten des Umkleidegebäudes im ehemaligen Feuerwehrgerätehaus (jetzt Umkleidegebäude und Jugendtreff) in Hopsten.

#### **Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

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

### **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

#### **Maßnahme 08.424.02/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Sporthallen und Umkleidegebäude**

##### **56000.93500 Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten**

Für die Anschaffung von Sportgeräten bzw. Ausstattungsgegenständen werden für das Haushaltsjahr 2020 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 Finanzierung erfolgt mit Ermächtigungsübertragungen auf den Haushaltsjahren 2018 und 2019.

## Produkt

09.511.01

<b>Produktbereich</b>	<b>09</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>09.511</b>	<b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Geoinformationen</b>
<b>Produkt</b>	<b>09.511.01</b>	<b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Geoinformationen</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Baumert</b>

### 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	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,245	1,245	0,845	0,650

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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	3.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.000,00	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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>3.000,00</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
11 - Personalaufwendungen	65.156,51	49.528	51.009	52.284	53.591	54.930
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	51.069,90	38.797	39.771	40.765	41.784	42.828
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.082,23	3.129	3.234	3.315	3.398	3.483
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.004,38	7.602	8.004	8.204	8.409	8.619
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	30.767,66	30.000	80.000	30.000	30.000	30.000
543100 Geschäftsaufwendungen	30.767,66	30.000	80.000	30.000	30.000	30.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>95.924,17</b>	<b>79.528</b>	<b>131.009</b>	<b>82.284</b>	<b>83.591</b>	<b>84.930</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-92.924,17</b>	<b>-78.528</b>	<b>-130.009</b>	<b>-81.284</b>	<b>-82.591</b>	<b>-83.930</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-92.924,17</b>	<b>-78.528</b>	<b>-130.009</b>	<b>-81.284</b>	<b>-82.591</b>	<b>-83.930</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-92.924,17</b>	<b>-78.528</b>	<b>-130.009</b>	<b>-81.284</b>	<b>-82.591</b>	<b>-83.930</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-92.924,17</b>	<b>-78.528</b>	<b>-130.009</b>	<b>-81.284</b>	<b>-82.591</b>	<b>-83.930</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-92.924,17</b>	<b>-78.528</b>	<b>-130.009</b>	<b>-81.284</b>	<b>-82.591</b>	<b>-83.930</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 130.009,00 € (Vorjahr: 78.528,00 €) 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 2020 auf 51.009,00 €.

### **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 2020 wurden 80.000,00 € veranschlagt. Dieser Betrag beinhaltet auch die Aufwendungen für ein evtl. Gewerbegebiet in Schale mit ca. 50.000,00 €.

## Produkt

10.521.01

<b>Produktbereich</b>	<b>10</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>10.521</b>	<b>Bau- und Grundstücksordnung</b>
<b>Produkt</b>	<b>10.521.01</b>	<b>Bau- und Grundstücksordnung</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Baumert</b>

### Beschreibung

- Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren
- Vorprüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen

### Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesbauordnung

### Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,694	1,794	1,243	0,939

### Kennzahlen

	IST 2016	IST 2017	IST 2018	IST 10/2019
Genehmigungsfreistellungsverfahren	17	16	9	25
Bauanträge / Bauvorhaben	91	72	69	52
Summe	108	88	78	77



**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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	8.887	8.812	9.162	9.541	9.907
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	8.837	8.762	9.112	9.491	9.857
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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>8.887</b>	<b>8.812</b>	<b>9.162</b>	<b>9.541</b>	<b>9.907</b>
11 - Personalaufwendungen	102.842,51	70.333	67.590	69.321	71.102	72.936
501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.204,96	6.392	6.618	6.783	6.953	7.127
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	76.370,78	48.198	45.519	46.657	47.823	49.019
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.137,47	3.791	3.627	3.718	3.811	3.906
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	13.068,60	9.543	9.336	9.569	9.809	10.054
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	350	350	350	350	350
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.524,60	1.562	1.613	1.693	1.780	1.877
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	536,10	497	527	551	576	603
12 - Versorgungsaufwendungen	24.568,34	11.576	17.208	16.978	16.703	16.427
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	7.204,44	6.667	7.500	7.500	7.500	7.500
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	3.038,90	4.445	8.890	8.890	8.890	8.890
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	4.296,00	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	10.029,00	464	818	588	313	37
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
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>127.410,85</b>	<b>81.909</b>	<b>84.798</b>	<b>86.299</b>	<b>87.805</b>	<b>89.363</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-127.410,85</b>	<b>-73.022</b>	<b>-75.986</b>	<b>-77.137</b>	<b>-78.264</b>	<b>-79.456</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-127.410,85</b>	<b>-73.022</b>	<b>-75.986</b>	<b>-77.137</b>	<b>-78.264</b>	<b>-79.456</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-127.410,85</b>	<b>-73.022</b>	<b>-75.986</b>	<b>-77.137</b>	<b>-78.264</b>	<b>-79.456</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-127.410,85	-73.022	-75.986	-77.137	-78.264	-79.456
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-127.410,85</b>	<b>-73.022</b>	<b>-75.986</b>	<b>-77.137</b>	<b>-78.264</b>	<b>-79.456</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 75.986,00 € (Vorjahr: 73.022,00 €) 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 2020 auf 84.798,00 €.

## Produkt

10.522.01

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

### Beschreibung

- Beratung, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Wohnungsbauförderung

### Auftragsgrundlage

Wohnungsbauförderungsbestimmungen

### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,064	0,064	0,077

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	3.959,86	4.049	4.965	5.089	5.216	5.347
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.094,37	3.174	3.858	3.954	4.053	4.155
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	239,37	246	303	311	318	326
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	626,12	629	804	824	845	866
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
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.959,86</b>	<b>4.049</b>	<b>4.965</b>	<b>5.089</b>	<b>5.216</b>	<b>5.347</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-3.959,86</b>	<b>-4.049</b>	<b>-4.965</b>	<b>-5.089</b>	<b>-5.216</b>	<b>-5.347</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-3.959,86</b>	<b>-4.049</b>	<b>-4.965</b>	<b>-5.089</b>	<b>-5.216</b>	<b>-5.347</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-3.959,86</b>	<b>-4.049</b>	<b>-4.965</b>	<b>-5.089</b>	<b>-5.216</b>	<b>-5.347</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-3.959,86</b>	<b>-4.049</b>	<b>-4.965</b>	<b>-5.089</b>	<b>-5.216</b>	<b>-5.347</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-3.959,86</b>	<b>-4.049</b>	<b>-4.965</b>	<b>-5.089</b>	<b>-5.216</b>	<b>-5.347</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 4.965,00 € (Vorjahr: 4.049,00 €) 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 2020 auf 4.965,00 €.



## Produkt

10.523.01

<b>Produktbereich</b>	<b>10</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>10.523</b>	<b>Denkmalschutz und -pflege</b>
<b>Produkt</b>	<b>10.523.01</b>	<b>Denkmalschutz und -pflege</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Baumert</b>

### Beschreibung

- Wahrnehmung aller Aufgaben der Gemeinde Hopsten als Untere Denkmalbehörde

### Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz NW

### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Bauherren und Architekten

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,100	0,100	0,100	0,100

### Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der eingetragenen Baudenkmäler: 46

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	7.536,82	7.753	7.909	8.107	8.309	8.517
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.925,37	6.079	6.171	6.325	6.483	6.645
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	482,67	495	502	515	527	541
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.128,78	1.179	1.236	1.267	1.299	1.331
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.500,00	5.700	200	200	200	200
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.500,00	5.700	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	207,11	210	210	210	210	210
544500 sonstige Steuern	207,11	210	210	210	210	210
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.243,93</b>	<b>13.663</b>	<b>8.319</b>	<b>8.517</b>	<b>8.719</b>	<b>8.927</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-13.243,93</b>	<b>-13.663</b>	<b>-8.319</b>	<b>-8.517</b>	<b>-8.719</b>	<b>-8.927</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-13.243,93</b>	<b>-13.663</b>	<b>-8.319</b>	<b>-8.517</b>	<b>-8.719</b>	<b>-8.927</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-13.243,93</b>	<b>-13.663</b>	<b>-8.319</b>	<b>-8.517</b>	<b>-8.719</b>	<b>-8.927</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-13.243,93</b>	<b>-13.663</b>	<b>-8.319</b>	<b>-8.517</b>	<b>-8.719</b>	<b>-8.927</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-13.243,93</b>	<b>-13.663</b>	<b>-8.319</b>	<b>-8.517</b>	<b>-8.719</b>	<b>-8.927</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 8.319,00 € (Vorjahr: 13.663,00 €) 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 2020 auf 7.909,00 €.

### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Hier werden evtl. Unterhaltungsaufwendungen bei Denkmälern verbucht. Es ist vorgesehen, dass Kruzifix-Denkmal am Wohnpark in der Brenninkmeyerstraße zu sanieren. Die Kosten belaufen sich lt. Schätzung eines Fachunternehmens auch ca. 5.500,00 €. Die Deckung erfolgt durch eine entsprechende Rückstellung aus dem Haushaltsjahr 2018.

## Produkt

11.531.01

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

### Beschreibung

- Sicherstellung der Stromversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

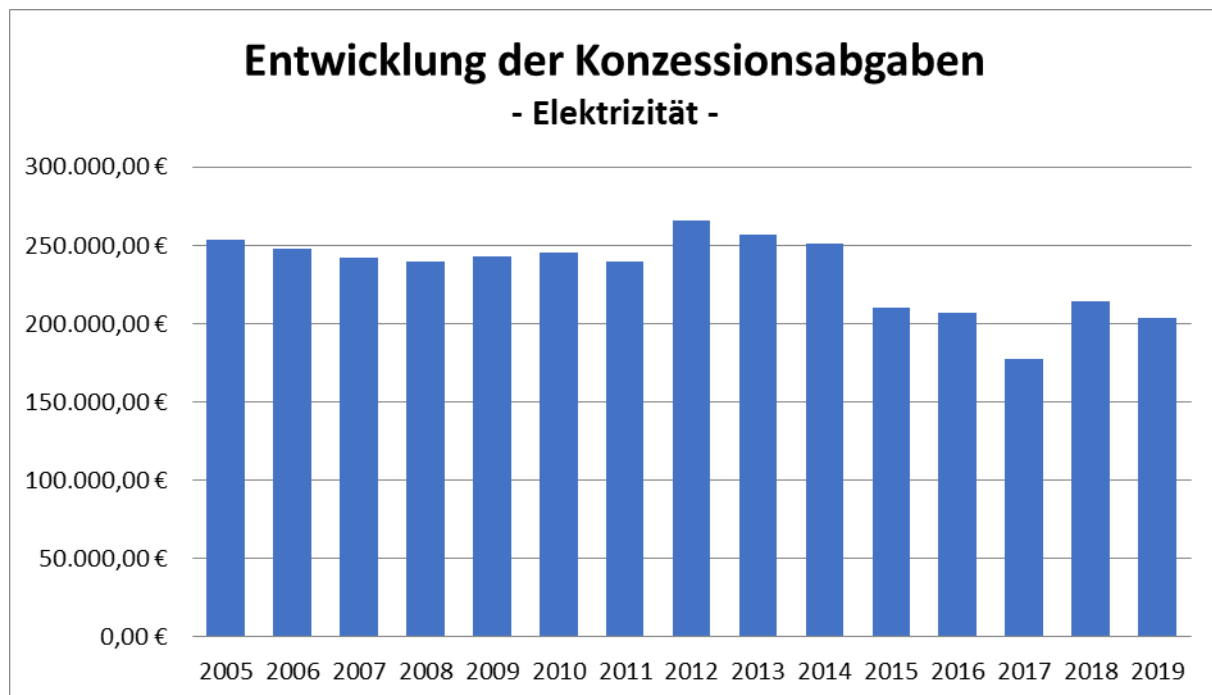
### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Gewerbe- und Industriebetriebe

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

### Erläuterungen und Hinweise



**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	198.420,99	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
451100 Konzessionsabgaben	198.420,99	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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>199.420,99</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>
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
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>199.420,99</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>199.420,99</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>199.420,99</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>199.420,99</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>199.420,99</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>	<b>201.000</b>



## **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 2020 mit einem Positiv-Saldo von 201.000,00 € (Vorjahr: 211.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

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

### **Sachkonto 451100 Konzessionsabgaben**

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



## Produkt

11.532.01

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

### Beschreibung

- Sicherstellung der Gasversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

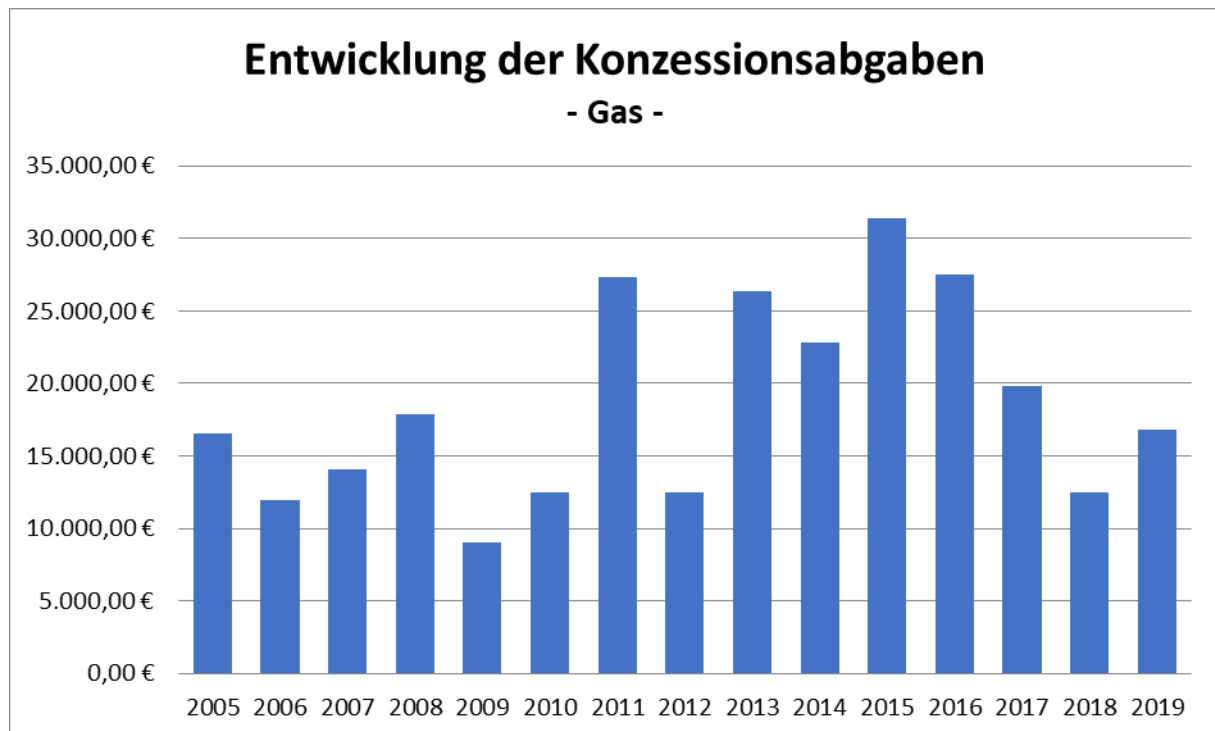
### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Gewerbe- und Industriebetriebe

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

### Erläuterungen und Hinweise



**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.470,50	20.000	12.500	12.500	12.500	12.500
451100 Konzessionsabgaben	10.470,50	20.000	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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>10.470,50</b>	<b>20.000</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>
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
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>10.470,50</b>	<b>20.000</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>10.470,50</b>	<b>20.000</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>10.470,50</b>	<b>20.000</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>10.470,50</b>	<b>20.000</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>10.470,50</b>	<b>20.000</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>



### **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 2020 mit einem Positiv-Saldo von 12.500,00 € (Vorjahr 20.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 451100 Konzessionsabgaben**

Das jährliche Aufkommen aus der Konzessionsabgabe für Gas liegt bei ca. 12.500,00 €.

**Produkt****11.536.01**

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.536</b>	<b>Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur</b>
<b>Produkt</b>	<b>11.536.01</b>	<b>Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Baumert</b>

**Beschreibung**

- Sicherstellung der Breitbandversorgung im ganzen Gemeindegebiet

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Bürgerinnen/Bürger, Gewerbe- und Industriebetriebe

**Personaleinsatz**

Jahr	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000

**Teilergebnisplan 2020****11.536.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	0	0	0	0
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	0,00	10.000	0	0	0	0
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilfinanzplan 2020****11.536.01****A. Zahlungsübersicht**

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.536</b>	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
<b>Produkt</b>	<b>11.536.01</b>	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
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
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	10.000	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	6.590.591	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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>6.590.591</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	215.000	6.892.879	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>215.000</b>	<b>6.892.879</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-215.000</b>	<b>-302.288</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilfinanzplan 2020

11.536.01



## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzhah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

**Maßnahme: 11.536.01/01**  
**Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	6.590.591	0	0	0	0	0	0
81500.36100 Zuweisung zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich	0,00	0	6.590.591	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>6.590.591</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	215.000	6.892.879	0	0	0	0	215.000	7.322.879
81500.98800 Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich	0,00	215.000	6.892.879	0	0	0	0	215.000	7.322.879
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>215.000</b>	<b>6.892.879</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>215.000</b>	<b>7.322.879</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-215.000</b>	<b>-302.288</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-215.000</b>	<b>-7.322.879</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 10.000,00 €) 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 Bundes- und Landesmittel in Höhe von 6.590.591,00 € 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.

## Produkt

11.537.01

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.537</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>
<b>Produkt</b>	<b>11.537.01</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Rutemöller / Herr Gohmann</b>

### 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

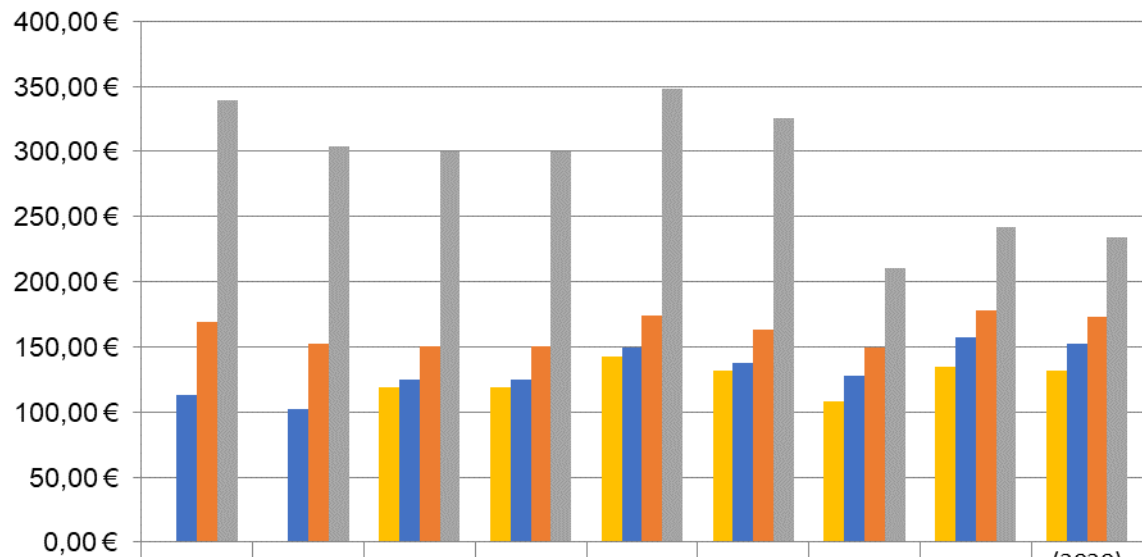
### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,703	0,706	0,710	0,440

### Erläuterungen und Hinweise

	<b>IST 2016</b>	<b>IST 2017</b>	<b>IST 2018</b>	<b>IST 09/2019</b>
Restmüllaufkommen in Tonnen	583,43	596,05	675,07	393,99
Altpapieraufkommen in Tonnen	465,10	499,07	480,34	356,46
Sperrmüllaufkommen in Tonnen	320,91	328,95	325,02	254,65
Biomüllaufkommen in Tonnen	717,70	731,32	716,79	577,49

## Entwicklung der Müllgebühren ab 2014 Einheitsgebühr inkl. 80 l Bioabfalltonne



	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	(2020) vorläufig
■ 40-Liter	- €	- €	119,00	119,00	143,00	132,00	108,00	135,00	132,00
■ 80-Liter	113,00	102,00	125,00	125,00	149,00	138,00	128,00	157,00	152,00
■ 120-Liter	169,50	152,00	150,00	150,00	174,00	163,00	149,00	178,00	173,00
■ 240-Liter	339,00	304,00	300,00	300,00	348,00	326,00	210,00	242,00	234,00

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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	404.097,53	439.382	428.644	446.034	466.591	486.162
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	360.839,92	439.382	418.644	446.034	466.591	486.162
438100 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich</i>	43.257,61	0	10.000	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.165,55	54.580	47.850	49.500	49.500	49.500
442100 <i>Erträge aus Verkauf</i>	622,20	500	400	400	400	400
446100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	48.543,35	54.080	47.450	49.100	49.100	49.100
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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>453.263,08</b>	<b>493.962</b>	<b>476.494</b>	<b>495.534</b>	<b>516.091</b>	<b>535.662</b>
11 - Personalaufwendungen	33.985,08	35.372	23.654	24.244	24.851	25.472
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	26.646,49	27.623	18.330	18.788	19.258	19.739
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	2.171,21	2.247	1.103	1.130	1.159	1.188
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	5.167,38	5.502	4.221	4.326	4.434	4.545
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	394.488,00	439.450	434.480	452.000	471.000	489.000
524100 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	2.587,08	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	391.900,92	436.450	431.480	449.000	468.000	486.000
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
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>428.473,08</b>	<b>474.822</b>	<b>458.134</b>	<b>476.244</b>	<b>495.851</b>	<b>514.472</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>24.790,00</b>	<b>19.140</b>	<b>18.360</b>	<b>19.290</b>	<b>20.240</b>	<b>21.190</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>24.790,00</b>	<b>19.140</b>	<b>18.360</b>	<b>19.290</b>	<b>20.240</b>	<b>21.190</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>24.790,00</b>	<b>19.140</b>	<b>18.360</b>	<b>19.290</b>	<b>20.240</b>	<b>21.190</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
481100 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	0,00	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.790,00	-26.640	-26.360	-27.290	-28.240	-29.190
581100 <i>Aufwendungen aus internen</i>	-24.790,00	-26.640	-26.360	-27.290	-28.240	-29.190

# Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>Leistungsbeziehungen</i>						
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## **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 2020 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 405.844,00 €, den Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes in Höhe von 12.300,00 € 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 2020 ist zum Ausgleich des Gebührenhaushalts eine Entnahme aus der Abfallbeseitigungsrücklage in Höhe von 10.000,00 € vorgesehen.

### **Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Hier werden die Erlöse aus der Verwertung des Altpapiers (38.350,00 €) und die Vergütung des Dualen Systems Deutschland für die Einrichtung und Unterhaltung von Containerstandorten (9.100,00 €) verbucht.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Abfallbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,440. 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 2020 auf 23.654,00 €.

### **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	= 243.260,00 €
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten des Wertstoffhofes	= 33.000,00 €
Mülldeponiegebühren (Rest-, Sperr- und Biomüll)	= 155.220,00 €
<b>Summe:</b>	<b>= <u>434.480,00 €</u></b>

**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 (23.070,00 €) und den anteiligen Aufwendungen (Fahrzeugkosten) des Bauhofes für die Papierkorbentleerungen (3.290,00 €).



## Produkt

11.538.01

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzungen der Gemeinde Hopsten

### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Gewerbe- und Industriebetriebe

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,790	2,455	2,455	2,935

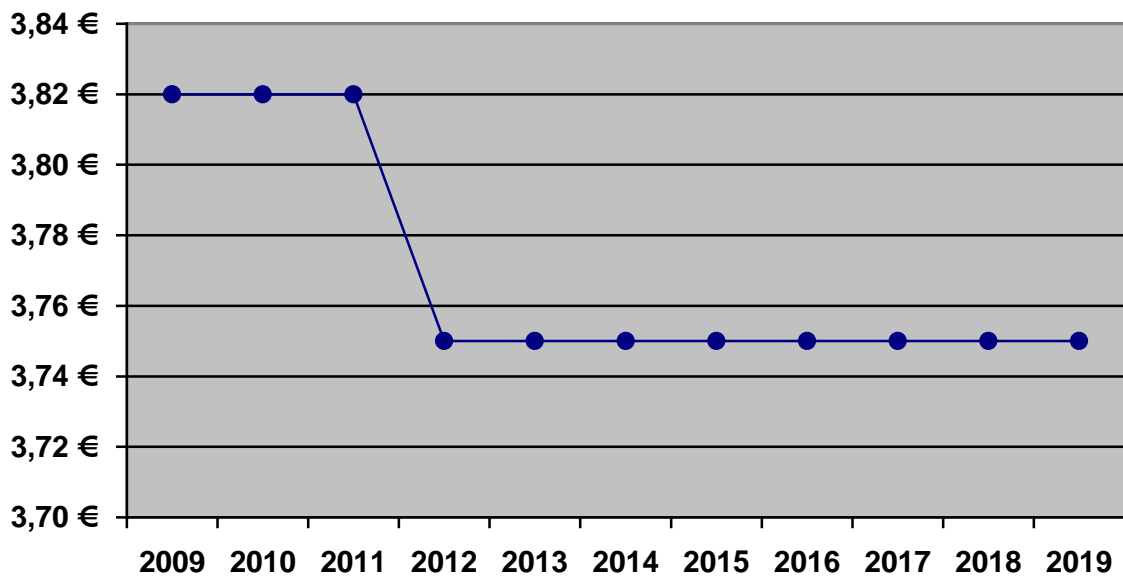
### Erläuterungen und Hinweise

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

## Erläuterungen zu diesem Produkt

### Entwicklung der Schmutzwasserbeseitigungsgebühren

Jahr	Schmutzwasserbeseitigung
2003	2,94 €/m <sup>3</sup>
2004	2,94 €/m <sup>3</sup>
2005	2,94 €/m <sup>3</sup>
2006	2,94 €/m <sup>3</sup>
2007	2,87 €/m <sup>3</sup>
2008	2,87 €/m <sup>3</sup>
2009	3,82 €/m <sup>3</sup>
2010	3,82 €/m <sup>3</sup>
2011	3,82 €/m <sup>3</sup>
2012	3,75 €/m <sup>3</sup>
2013	3,75 €/m <sup>3</sup>
2014	3,75 €/m <sup>3</sup>
2015	3,75 €/m <sup>3</sup>
2016	3,75 €/m <sup>3</sup>
2017	3,75 €/m <sup>3</sup>
2018	3,75 €/m <sup>3</sup>
2019	3,75 €/m <sup>3</sup>



## Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.525,75	95.000	90.000	92.000	94.000	96.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	96.525,75	95.000	90.000	92.000	94.000	96.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.039.122,64	1.025.359	1.074.919	1.085.677	1.093.893	1.121.170
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	967.337,24	910.359	931.919	969.677	1.009.893	1.034.170
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	71.785,40	70.000	78.000	81.000	84.000	87.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	45.000	65.000	35.000	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	4.350	3.600	3.600	3.600	3.600
441100 Mieten und Pachten	3.600,00	4.350	3.600	3.600	3.600	3.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.285,11	85.000	35.000	75.000	60.000	20.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	171.285,11	85.000	35.000	75.000	60.000	20.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	18.101,19	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	5.046,29	0	0	0	0	0
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	962,99	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	17.138,20	500	500	500	500	500
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-5.046,29	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	2.174,26	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	2.174,26	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.330.808,95	1.211.209	1.205.019	1.257.777	1.252.993	1.242.270
11 - Personalaufwendungen	197.269,26	193.349	189.258	179.579	183.932	187.731
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	135.015,32	125.181	140.631	139.052	143.216	146.482
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	22.849,00	30.405	7.241	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	11.467,27	11.002	11.884	11.654	11.686	11.831
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	27.937,67	26.761	29.502	28.873	29.030	29.418
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	574.905,61	443.810	447.185	452.185	430.185	402.185
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	202.145,34	198.060	208.560	212.060	200.560	204.060
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	22.484,41	30.500	37.500	37.500	40.500	47.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	3.285,33	3.750	4.125	4.125	4.125	4.125
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.666,97	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	343.323,56	207.500	193.000	194.500	181.000	142.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	274.199,35	280.000	280.000	285.000	290.000	295.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	274.199,35	280.000	280.000	285.000	290.000	295.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.610,86	53.505	57.570	56.020	56.770	57.470
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-2.689,82	0	0	0	0	0

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>(Vermögensgegenstände)</i>						
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	749,11	750	3.000	750	750	750
543100 Geschäftsaufwendungen	22.864,97	28.950	29.550	29.550	29.600	29.600
544500 sonstige Steuern	268,79	305	490	490	490	490
544600 Versicherungen	22.314,86	23.000	24.030	24.730	25.430	26.130
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	2.689,82	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
549990 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	70.413,13	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.162.985,08	970.664	974.013	972.784	960.887	942.386
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>167.823,87</b>	<b>240.545</b>	<b>231.006</b>	<b>284.993</b>	<b>292.106</b>	<b>299.884</b>
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
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>167.823,87</b>	<b>240.595</b>	<b>231.056</b>	<b>285.043</b>	<b>292.156</b>	<b>299.934</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>167.823,87</b>	<b>240.595</b>	<b>231.056</b>	<b>285.043</b>	<b>292.156</b>	<b>299.934</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.250,20	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.250,20	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-141.660,54	-147.000	-147.000	-149.000	-151.000	-153.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-141.660,54	-147.000	-147.000	-149.000	-151.000	-153.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	59.459,82	124.595	115.056	167.043	172.156	177.934
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>59.459,82</b>	<b>124.595</b>	<b>115.056</b>	<b>167.043</b>	<b>172.156</b>	<b>177.934</b>

**Teilfinanzplan 2020****11.538.01****A. Zahlungsübersicht**

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.538</b>	Abwasserbeseitigung
<b>Produkt</b>	<b>11.538.01</b>	Schmutzwasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
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	974.980,38	910.359	931.919	0	969.677	1.009.893	1.034.170
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	4.350	3.600	0	3.600	3.600	3.600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	140.014,85	85.000	35.000	0	75.000	60.000	20.000
07 + Sonstige Einzahlungen	18.190,66	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.136.785,89</b>	<b>1.001.259</b>	<b>972.069</b>	<b>0</b>	<b>1.049.827</b>	<b>1.075.043</b>	<b>1.059.320</b>
10 - Personalauszahlungen	174.420,26	162.944	204.866	0	209.987	191.173	187.731
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	588.801,06	450.810	457.185	0	462.185	437.185	402.185
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	54.876,89	53.505	57.570	0	56.020	56.770	57.470
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>818.098,21</b>	<b>667.259</b>	<b>719.621</b>	<b>0</b>	<b>728.192</b>	<b>685.128</b>	<b>647.386</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>318.687,68</b>	<b>334.000</b>	<b>252.448</b>	<b>0</b>	<b>321.635</b>	<b>389.915</b>	<b>411.934</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.272,00	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	138.931,34	120.000	60.000	0	60.000	40.000	40.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>141.203,34</b>	<b>120.000</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	328.132,55	145.000	170.000	0	80.000	155.000	5.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	51.471,93	52.000	52.000	0	82.000	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
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>379.604,48</b>	<b>197.000</b>	<b>222.000</b>	<b>0</b>	<b>162.000</b>	<b>207.000</b>	<b>57.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-238.401,14</b>	<b>-77.000</b>	<b>-162.000</b>	<b>0</b>	<b>-102.000</b>	<b>-167.000</b>	<b>-17.000</b>

**Teilfinanzplan 2020****11.538.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	138.931,34	120.000	60.000	0	60.000	40.000	40.000	0	0
70000.35000 Kanalisationsanschlußbeiträge	138.931,34	120.000	60.000	0	60.000	40.000	40.000	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>138.931,34</b>	<b>120.000</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)</b>	<b>138.931,34</b>	<b>120.000</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.272,00	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.34500 Erlöse aus dem Verkauf von alten Fahrzeugen, Maschinen und Geräten der Abwasserbeseitigung	2.272,00	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>2.272,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	49.500,97	50.000	50.000	0	80.000	50.000	50.000	0	30.000
70000.93510 Beschaffung von Fahrzeugen für die Abwasserbeseitigung	0,00	0	0	0	30.000	0	0	0	30.000
70000.93520 Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	49.500,97	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>49.500,97</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>80.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>
<b>Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)</b>	<b>-47.228,97</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>-80.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>

**Maßnahme: 11.538.01/03****Abwasserbeseitigungsmaßnahmen**

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	328.132,55	145.000	170.000	0	80.000	155.000	5.000	50.000	135.000
70000.95110 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Hümmlinger Esch", 1. BA	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen	242.858,97	60.000	80.000	0	75.000	150.000	0	0	0
70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
70000.96050 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Oewenworth", 2. Bauabschnitt	10.273,58	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96080 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. Bauabschnitt	75.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96085 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 5. BA	0,00	50.000	30.000	0	0	0	0	50.000	80.000
70000.96110 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Schützenstraße", 1. Bauabschnitt	0,00	0	55.000	0	0	0	0	0	55.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>328.132,55</b>	<b>145.000</b>	<b>170.000</b>	<b>0</b>	<b>80.000</b>	<b>155.000</b>	<b>5.000</b>	<b>50.000</b>	<b>135.000</b>
<b>Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)</b>	<b>-328.132,55</b>	<b>-145.000</b>	<b>-170.000</b>	<b>0</b>	<b>-80.000</b>	<b>-155.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-135.000</b>

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

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.970,96	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
70000.93500 Beschaffung von Geräten (BGA) und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung	1.970,96	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>1.970,96</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)</b>	<b>-1.970,96</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **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 2020 mit einem Positiv-Saldo von 115.056,00 € (Vorjahr: 124.595,00 €) 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 2020 ohne Erhöhung der Gebühren aber mit einer Entnahme aus der Gebührenrücklage (65.000,00 €) ausgeglichen.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

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

### **Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**

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

### **Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge**

Das Anlagevermögen im Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ ist teilweise mit Beiträge Dritter (Kanalanchlussbeiträge, Aufwundersatz) finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO werden die Beiträge im Bereich der Abwasserbeseitigung werden eingegangen bis

zum 31.12.1996 mit 5 % und danach eingegangen mit 3 % aufgelöst. Es handelt sich bei der Auflösung um eine Art Abschreibung der Beiträge Dritter entsprechend der Abschreibung beim Anlagevermögen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

#### **Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich**

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde in der Kameralistik als „Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnet. Der in der Kameralistik als „Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnete Vorgang wird im NKF als „Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ veranschlagt. Im Haushalt 2020 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 65.000,00 € 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 2,935. 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 2020 auf 189.258,00 €.

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

### **Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte**

Es handelt sich hierbei um Fortbildungskosten für die im Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ tätigen Beschäftigten der Gemeinde Hopsten.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Hierunter fallen die an das Land NRW zu zahlende Abwasserabgabe nach dem Abwasserabgabengesetz, um Mitgliedsbeiträge an wasserwirtschaftliche Vereinigungen, um die Kosten für die Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK), Laborbedarf der Kläranlagen und sonstige Geschäftsaufwendungen.

### **Sachkonto 544500 Sonstige Steuern**

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

### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

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

### **Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Tätigkeit**

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

### **Sachkonto 461700 Zinserträge von Kreditinstituten**

Hier werden die Zinseinnahmen aus Geldanlagen verbucht.

### **Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

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

### **Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

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

## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

#### **70000.35000 Kanalanschlussbeiträge**

An Kanalanschlussbeiträgen (Schmutzwasserkanäle) aus der Veräußerung von Bauplätzen, Flächen in Industrie- und Gewerbegebieten bzw. bei Kanalanschlüssen im Außenbereich per Druckrohrleitung werden Einzahlungen in Höhe von 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 wurden Mittel in Höhe von 50.000,00 € eingestellt.

## **Maßnahme 11.538.01/03 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen**

### **70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen**

Für die kanalmäßige Erschließung von Grundstücken im Außenbereich (Maßnahmen im Ortsteil Halverde) über Druckrohrleitungen werden im Jahr 2020 80.000,00 € veranschlagt.

### **70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung**

Für die Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung werden für das Jahr 2020 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 €. Im Haushaltsjahr 2020 werden die noch fehlenden 30.000,00 € veranschlagt.

### **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

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzung der Gemeinde Hopsten

### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Gewerbe- und Industriebetriebe

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,920	0,820	0,920	0,920

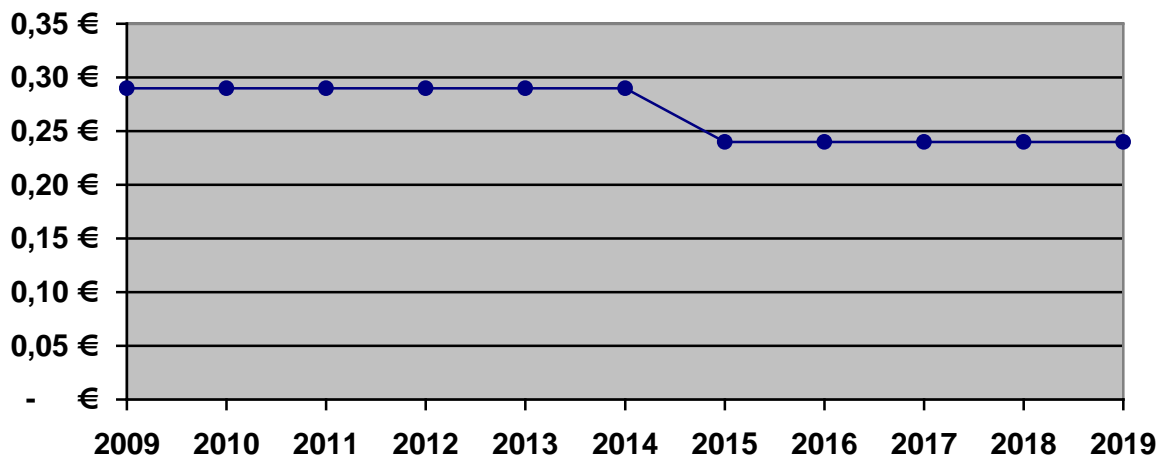
### Erläuterungen und Hinweise

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

## Erläuterungen zu diesem Produkt

### Entwicklung der Niederschlagswasserbeseitigungsgebühren

Jahr	Niederschlagswasserbeseitigung
2000	0,98 €/m <sup>3</sup>
2001	1,26 €/m <sup>3</sup>
2002	1,26 €/m <sup>3</sup>
2003	1,26 €/m <sup>3</sup>
2004	1,26 €/m <sup>3</sup>
2005	1,26 €/m <sup>3</sup>
2006	1,26 €/m <sup>3</sup>
2007	1,23 €/m <sup>3</sup>
2008	1,23 €/m <sup>3</sup>
2009	0,29 €/m <sup>2</sup>
2010	0,29 €/m <sup>2</sup>
2011	0,29 €/m <sup>2</sup>
2012	0,29 €/m <sup>2</sup>
2013	0,29 €/m <sup>2</sup>
2014	0,29 €/m <sup>2</sup>
2015	0,24 €/m <sup>2</sup>
2016	0,24 €/m <sup>2</sup>
2017	0,24 €/m <sup>3</sup>
2018	0,24 €/m <sup>3</sup>
2019	0,24 €/m <sup>3</sup>



**Teilergebnisplan 2020****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
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.320,68	31.500	28.000	28.000	28.000	28.000
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	31.320,68	31.500	28.000	28.000	28.000	28.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	253.169,98	272.137	283.179	284.196	264.005	288.488
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	233.913,60	203.137	204.179	204.196	203.005	276.488
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	8.566,46	9.000	9.000	10.000	11.000	12.000
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	10.689,92	60.000	70.000	70.000	50.000	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	244,55	100	100	100	100	100
	458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	244,55	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>284.735,21</b>	<b>303.737</b>	<b>311.279</b>	<b>312.296</b>	<b>292.105</b>	<b>316.588</b>
11 -	Personalaufwendungen	64.058,04	64.173	60.867	58.090	59.501	60.749
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	44.375,30	42.438	45.355	44.969	46.299	47.362
	501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	6.821,00	9.076	2.161	0	0	0
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.737,40	3.688	3.819	3.758	3.774	3.824
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.124,34	8.971	9.532	9.363	9.428	9.563
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.431,73	77.990	92.990	73.490	49.340	69.840
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.923,97	32.740	47.740	48.240	24.090	24.590
	524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.269,01	10.500	10.500	10.500	10.500	30.500
	525100 Haltung von Fahrzeugen	1.091,77	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.146,98	33.500	33.500	13.500	13.500	13.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	69.457,09	70.000	63.000	64.000	65.000	66.000
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	69.457,09	70.000	63.000	64.000	65.000	66.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.277,63	10.200	11.285	10.535	10.550	10.550
	541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	249,70	250	1.000	250	250	250
	543100 Geschäftsaufwendungen	7.707,62	9.450	9.685	9.685	9.700	9.700
	544500 sonstige Steuern	34,00	35	90	90	90	90
	544600 Versicherungen	286,31	365	410	410	410	410
	549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>184.224,49</b>	<b>222.363</b>	<b>228.142</b>	<b>206.115</b>	<b>184.391</b>	<b>207.139</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>100.510,72</b>	<b>81.374</b>	<b>83.137</b>	<b>106.181</b>	<b>107.714</b>	<b>109.449</b>
19 +	Finanzerträge	0,00	50	50	50	50	50
	461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	50	50	50	50	50
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	50	50	50	50	50
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>100.510,72</b>	<b>81.424</b>	<b>83.187</b>	<b>106.231</b>	<b>107.764</b>	<b>109.499</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>100.510,72</b>	<b>81.424</b>	<b>83.187</b>	<b>106.231</b>	<b>107.764</b>	<b>109.499</b>
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-67.435,68	-70.000	-68.000	-68.500	-69.000	-69.500
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>-67.435,68</i>	<i>-70.000</i>	<i>-68.000</i>	<i>-68.500</i>	<i>-69.000</i>	<i>-69.500</i>
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	33.075,04	11.424	15.187	37.731	38.764	39.999
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>33.075,04</b>	<b>11.424</b>	<b>15.187</b>	<b>37.731</b>	<b>38.764</b>	<b>39.999</b>

**Teilfinanzplan 2020****11.538.02****A. Zahlungsübersicht**

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.538</b>	Abwasserbeseitigung
<b>Produkt</b>	<b>11.538.02</b>	Niederschlagswasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
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	233.994,68	203.137	204.179	0	204.196	203.005	276.488
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
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>233.994,68</b>	<b>203.287</b>	<b>204.329</b>	<b>0</b>	<b>204.346</b>	<b>203.155</b>	<b>276.638</b>
10 - Personalauszahlungen	57.237,04	55.097	65.527	0	67.166	61.662	60.749
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.704,64	97.990	112.990	0	93.490	69.340	69.840
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	11.077,32	10.200	11.285	0	10.535	10.550	10.550
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>118.019,00</b>	<b>163.287</b>	<b>189.802</b>	<b>0</b>	<b>171.191</b>	<b>141.552</b>	<b>141.139</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>115.975,68</b>	<b>40.000</b>	<b>14.527</b>	<b>0</b>	<b>33.155</b>	<b>61.603</b>	<b>135.499</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
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	3.145,60	1.000	1.000	0	3.000	3.000	3.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>3.145,60</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	4.300,26	35.000	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
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>4.300,26</b>	<b>35.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-1.154,66</b>	<b>-34.000</b>	<b>-49.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>



**Teilfinanzplan 2020****11.538.02****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	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	3.145,60	1.000	1.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
70010.35000 Kanalanschlussbeiträge	3.145,60	1.000	1.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>3.145,60</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>3.145,60</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Maßnahme: 11.538.02/02****Niederschlagswasserbeseitigungsmaßnahmen**

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.300,26	35.000	50.000	0	5.000	5.000	5.000	0	45.000
70010.96000 Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
70010.96030 Bau eines Regenwasserkanals an der L504 (Ibbenbürener Straße)	748,50	0	0	0	0	0	0	0	0
70010.96050 Bau eines Regenrückhalte/Regenklärbeckens im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I"	3.551,76	0	0	0	0	0	0	0	0
70010.96060 Verlegung des RW-Kanals im Baugebiet "Hümmlinger Esch", 1. BA	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
70010.96070 Verlegung des RW-Kanals im Baugebiet "Schützenstraße", 1. Bauabschnitt	0,00	0	45.000	0	0	0	0	0	45.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>4.300,26</b>	<b>35.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>45.000</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-4.300,26</b>	<b>-35.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-45.000</b>

## **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 2020 mit einem Positiv-Saldo von 15.187,00 € (Vorjahr: 11.424,00 €) 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 2020 durch eine Entnahme aus der Gebührenrücklage in Höhe von 70.000,00 € ausgeglichen werden.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

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

### **Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**

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

### **Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge**

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

GemHVO werden die Beiträge im Bereich der Abwasserbeseitigung werden eingegangen bis zum 31.12.1996 mit 5 % und danach eingegangen mit 3 % aufgelöst. Es handelt sich bei der Auflösung um eine Art Abschreibung der Beiträge Dritter entsprechend der Abschreibung beim Anlagevermögen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

#### **Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich**

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde in der Kameralistik als „Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnet. Der in der Kameralistik als „Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnete Vorgang wird im NKF als „Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ veranschlagt. Im Haushalt 2020 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 70.000,00 € veranschlagt.

#### **Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge**

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

#### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,920. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 60.867,00 €.

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

### **Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte**

Es handelt sich hierbei um die anteiligen Fortbildungskosten für die im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ tätigen Beschäftigten der Gemeinde Hopsten.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Hierunter fallen die an das Land NRW zu zahlende Abwasserabgabe für Niederschlagswasser nach dem Abwasserabgabengesetz, um anteilige Mitgliedsbeiträge an wasserwirtschaftliche Vereinigungen, um die Kosten für die Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK) und sonstigen Geschäftsaufwendungen.

### **Sachkonto 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 2020 1.000,00 € 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**

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

**Beschreibung**

- Schadlose Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen

**Auftragsgrundlage**

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Satzung der Gemeinde Hopsten

**Zielgruppe**

Bürgerinnen/Bürger

**Personaleinsatz**

Jahr	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,030	0,015	0,015	0,035

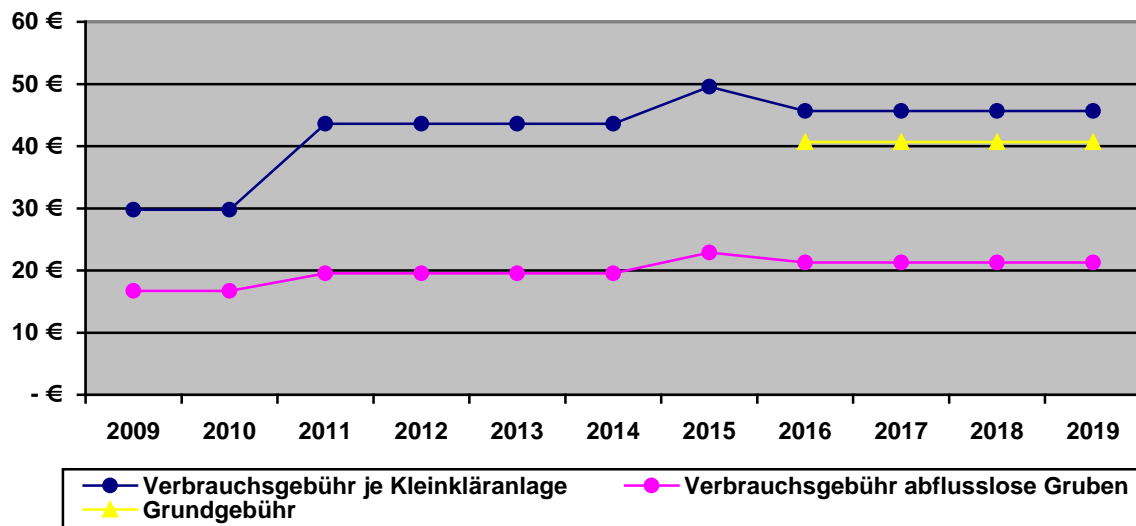
**Erläuterungen und Hinweise**

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

**Erläuterung zu diesem Produkt:**

**Entwicklung der Gebühren:**

Jahr	Grundgebühr je Entsorgung	Verbrauchsgebühr je Kleinkläranlage	Verbrauchsgebühr abflusslose Gruben
2002	-	29,75 €/m <sup>3</sup>	16,70 €/m <sup>3</sup>
2003	-	29,75 €/m <sup>3</sup>	16,70 €/m <sup>3</sup>
2004	-	29,75 €/m <sup>3</sup>	16,70 €/m <sup>3</sup>
2005	-	29,75 €/m <sup>3</sup>	16,70 €/m <sup>3</sup>
2006	-	29,75 €/m <sup>3</sup>	16,70 €/m <sup>3</sup>
2007	-	29,75 €/m <sup>3</sup>	16,70 €/m <sup>3</sup>
2008	-	29,75 €/m <sup>3</sup>	16,70 €/m <sup>3</sup>
2009	-	29,75 €/m <sup>3</sup>	16,70 €/m <sup>3</sup>
2010	-	29,75 €/m <sup>3</sup>	16,70 €/m <sup>3</sup>
2011	-	43,59 €/m <sup>3</sup>	19,56 €/m <sup>3</sup>
2012	-	43,59 €/m <sup>3</sup>	19,56 €/m <sup>3</sup>
2013	-	43,59 €/m <sup>3</sup>	19,56 €/m <sup>3</sup>
2014	-	43,59 €/m <sup>3</sup>	19,56 €/m <sup>3</sup>
2015	-	49,57 €/m <sup>3</sup>	22,87 €/m <sup>3</sup>
2016	40,65 €	45,67 €/m <sup>3</sup>	21,26 €/m <sup>3</sup>
2017	40,65 €	45,67 €/m <sup>3</sup>	21,26 €/m <sup>3</sup>
2018	40,65 €	45,67 €/m <sup>3</sup>	21,26 €/m <sup>3</sup>
2019	40,65 €	45,67 €/m <sup>3</sup>	21,26 €/m <sup>3</sup>



**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.636,71	13.651	13.877	13.905	13.932	13.961
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	10.636,71	13.651	13.877	13.905	13.932	13.961
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1,58	0	0	0	0	0
458200 <i>Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen</i>	1,58	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>10.638,29</b>	<b>13.651</b>	<b>13.877</b>	<b>13.905</b>	<b>13.932</b>	<b>13.961</b>
11 - Personalaufwendungen	2.486,21	2.712	2.445	2.506	1.491	1.160
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	1.066,83	950	1.792	1.837	1.131	902
501220 <i>Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-</i>	1.023,00	1.361	0	0	0	0
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	114,67	114	182	187	99	70
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	281,71	287	471	482	261	188
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.367,77	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	4.367,77	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	270,00	300	300	300	300	300
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	270,00	300	300	300	300	300
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.123,98</b>	<b>8.012</b>	<b>8.245</b>	<b>8.306</b>	<b>7.291</b>	<b>6.960</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.514,31</b>	<b>5.639</b>	<b>5.632</b>	<b>5.599</b>	<b>6.641</b>	<b>7.001</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.514,31</b>	<b>5.639</b>	<b>5.632</b>	<b>5.599</b>	<b>6.641</b>	<b>7.001</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>3.514,31</b>	<b>5.639</b>	<b>5.632</b>	<b>5.599</b>	<b>6.641</b>	<b>7.001</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.050,90	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-6.050,90	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000



# Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.536,59	-1.361	-1.368	-1.401	-359	1
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-2.536,59</b>	<b>-1.361</b>	<b>-1.368</b>	<b>-1.401</b>	<b>-359</b>	<b>1</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 1.368,00 € (Vorjahr: 1.361,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land**

Für Maßnahmen zur Gewährleistung der Barrierefreiheit im Straßenraum werden Zuschüsse auf dem Leader-Programm (65 % der Aufwendungen) erwartet. Für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 wurden jeweils 75.000,00 € veranschlagt.

### **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 0,035. 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 2020 auf 2.445,00 €.

### **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.

## Produkt

12.541.01

<b>Produktbereich</b>	<b>12</b>	<b>Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>12.541</b>	<b>Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung</b>
<b>Produkt</b>	<b>12.541.01</b>	<b>Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Markfort</b>

### 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	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,050	2,200	2,350	2,282

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.333,83	339.795	130.000	133.000	61.000	64.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	282.295	75.000	75.000	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	58.333,83	57.500	55.000	58.000	61.000	64.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.314,05	232.000	240.000	242.000	246.000	248.000
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	232.314,05	232.000	240.000	242.000	246.000	248.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	907,07	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	907,07	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.282,96	100	100	100	100	100
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	1.282,96	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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>292.837,91</b>	<b>574.395</b>	<b>372.600</b>	<b>377.600</b>	<b>309.600</b>	<b>314.600</b>
11 - Personalaufwendungen	108.389,87	123.819	127.698	130.890	134.162	137.516
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	82.454,74	96.929	99.326	101.809	104.354	106.963
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	7.361,04	7.681	7.905	8.102	8.305	8.512
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	18.574,09	19.209	20.467	20.979	21.503	22.041
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.998,17	562.960	360.800	436.800	247.800	248.800
521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	313.660	90.000	190.000	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	91.539,16	90.800	110.800	111.800	112.800	113.800
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	97.717,69	145.000	145.000	120.000	120.000	120.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.146,44	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.594,88	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	374.499,59	375.000	380.000	385.000	390.000	395.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	374.499,59	375.000	380.000	385.000	390.000	395.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.373,74	9.500	22.500	22.500	22.500	22.500
544500 sonstige Steuern	6.819,53	7.000	20.000	20.000	20.000	20.000
544800 Schadensfälle	1.554,21	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>689.261,37</b>	<b>1.071.279</b>	<b>890.998</b>	<b>975.190</b>	<b>794.462</b>	<b>803.816</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-396.423,46</b>	<b>-496.884</b>	<b>-518.398</b>	<b>-597.590</b>	<b>-484.862</b>	<b>-489.216</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-396.423,46</b>	<b>-496.884</b>	<b>-518.398</b>	<b>-597.590</b>	<b>-484.862</b>	<b>-489.216</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-396.423,46</b>	<b>-496.884</b>	<b>-518.398</b>	<b>-597.590</b>	<b>-484.862</b>	<b>-489.216</b>
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)	-396.423,46	-496.884	-518.398	-597.590	-484.862	-489.216
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-396.423,46</b>	<b>-496.884</b>	<b>-518.398</b>	<b>-597.590</b>	<b>-484.862</b>	<b>-489.216</b>

**Teilfinanzplan 2020****12.541.01****A. Zahlungsübersicht**

<b>Produktbereich</b>	<b>12</b>	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>12.541</b>	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
<b>Produkt</b>	<b>12.541.01</b>	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	282.295	75.000	0	75.000	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	907,07	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>907,07</b>	<b>284.895</b>	<b>77.600</b>	<b>0</b>	<b>77.600</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>
10 - Personalauszahlungen	119.271,87	123.819	127.698	0	130.890	134.162	137.516
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	167.596,47	562.960	390.800	0	466.800	247.800	248.800
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	8.373,74	9.500	22.500	0	22.500	22.500	22.500
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>295.242,08</b>	<b>696.279</b>	<b>540.998</b>	<b>0</b>	<b>620.190</b>	<b>404.462</b>	<b>408.816</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-294.335,01</b>	<b>-411.384</b>	<b>-463.398</b>	<b>0</b>	<b>-542.590</b>	<b>-401.862</b>	<b>-406.216</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	100.000	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	65.703,99	755.000	205.000	0	555.000	105.000	105.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>65.703,99</b>	<b>855.000</b>	<b>205.000</b>	<b>0</b>	<b>555.000</b>	<b>105.000</b>	<b>105.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	1.042.926,23	575.000	330.000	0	885.000	10.000	10.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	4.000	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	324.946,08	185.000	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>1.367.872,31</b>	<b>760.000</b>	<b>334.000</b>	<b>0</b>	<b>885.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-1.302.168,32</b>	<b>95.000</b>	<b>-129.000</b>	<b>0</b>	<b>-330.000</b>	<b>95.000</b>	<b>95.000</b>

**Teilfinanzplan 2020****12.541.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

**Maßnahme: 12.541.01/01**  
**Erschließungsbeiträge**

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	65.703,99	755.000	205.000	0	555.000	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	65.703,99	750.000	200.000	0	550.000	100.000	100.000	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>65.703,99</b>	<b>755.000</b>	<b>205.000</b>	<b>0</b>	<b>555.000</b>	<b>105.000</b>	<b>105.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>65.703,99</b>	<b>755.000</b>	<b>205.000</b>	<b>0</b>	<b>555.000</b>	<b>105.000</b>	<b>105.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Maßnahme: 12.541.01/02**  
**Straßenbeleuchtung**

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.542,74	20.000	20.000	0	20.000	10.000	10.000	0	0
67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	6.542,74	20.000	20.000	0	20.000	10.000	10.000	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>6.542,74</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-6.542,74</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Maßnahme: 12.541.01/03**  
**Radwegebau**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0	0
63000.36110 Landesmittel für den Bau des Radweges an der L 504 (Ibbenbürener Straße)	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	324.946,08	185.000	0	0	0	0	0	0	0
63000.98810 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Ortskern Halverde" für den Bau eines Radweges an der L593	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
63000.98820 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Lückenschluss Hopsten-Halverde" für den Bau eines Radweges an der L593	281.026,16	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.98830 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Kreenfeld in Halverde" für den Bau eines Radweges an der L595	22.950,33	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.98800 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Ibbenbürener Straße" für den Bau eines Radweges an der L504	20.969,59	135.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>324.946,08</b>	<b>185.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-324.946,08</b>	<b>-85.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	273.221,35	0	0	0	300.000	0	0	0	300.000
63000.95705 Verkehrsmäßige Anbindung des Baugebietes "Kreimers Kamp" an die L 504	261.407,96	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.95710 Anlegung von Parkplätzen an der Ringstraße in Hopsten	11.813,39	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.95735 Erneuerung der Kolpingstraße	0,00	0	0	0	300.000	0	0	0	300.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>273.221,35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-273.221,35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>





# Teilfinanzplan 2020

12.541.01



## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

**Maßnahme: 12.541.01/12**  
**Bau von Verkehrssicherungsanlagen**

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0	4.000	0	0	0	0	0	4.000
63000.93510 Anschaffung von mobilen Geschwindigkeitsanzeigen	0,00	0	4.000	0	0	0	0	0	4.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>

**Maßnahme: 12.541.01/13**  
**Städtebauliche Maßnahmen**

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000	50.000	0	0	0	0	300.000	350.000
63000.95570 Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten	0,00	300.000	50.000	0	0	0	0	300.000	350.000
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>	<b>350.000</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-300.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>	<b>-350.000</b>

## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 518.398,00 € (Vorjahr: 496.884,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

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

### **Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge**

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ ist teilweise mit Beiträgen Dritter (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge) finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

### **Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

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

### **Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge**

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,282. 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 2020 auf 127.698,00 €.

### **Sachkonto 521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens**

Für Maßnahmen zur Gewährleistung der Barrierefreiheit im Straßenraum wurden für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 jeweils 120.000,00 € eingestellt. Die Maßnahmen sollen aus dem Leader-Programm mit einer 65 %igen Förderung finanziert werden.

### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Hier werden die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung (65.000,00 €) und die Niederschlagswassergebühr für die Straßenoberflächenentwässerung (45.800,00 €) verbucht.

### **Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens**

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

### **Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

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

### **Sachkonto 528100 Sonstige Sachleistungen**

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

### **Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ besteht im Wesentlichen aus dem gesamten innerörtlichen Straßennetz einschl. der Gehwege an klassifizierten Straßen und der Straßenbeleuchtung. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### **Sachkonto 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 2020 Erschließungsbeiträge in Höhe von 200.000,00 € erwartet.

### **Maßnahme 12.541.01/02 Straßenbeleuchtung**

#### **67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung**

Hier werden sowohl die Kosten für die Erweiterung der Straßenbeleuchtung in neuen Wohnbaugebieten (BG Kreimers Kamp, 5. Bauabschnitt) als auch die sich im Einzelfall ergebenden Erweiterungs- bzw. Erneuerungsmaßnahmen erfasst. Für 2020 wurden 20.000 € in Ansatz gebracht.

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

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

Im Jahr 2020 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.

### **Maßnahme 12.541.01/10 Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Schale**

#### **63000.95725 Erschließungsstraßen im Baugebiet „Schützenstraße“, 1. Bauabschnitt**

Für das Jahr 2020 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 sollen 2 mobile Geschwindigkeitsanzeigen angeschafft werden. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 4.000,00 €

### **Maßnahme 12.541.01/13 Städtebauliche Maßnahmen**

#### **63000.95570 Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten**

Für die Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten wurden vorsorglich weitere 50.000,00 € in Ansatz gebracht. Über die Art und Weise des Ausbaus bzw. der Erneuerung muss politisch noch entschieden werden. Die Gesamtkosten der Maßnahme werden auf ca. 350.000,00 € geschätzt.

**Produkt****12.541.02**

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

**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	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,500	0,650	0,700	0,750

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	546.036,92	545.000	540.000	545.000	550.000	555.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	546.036,92	545.000	540.000	545.000	550.000	555.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.195,36	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.195,36	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	240,00	300	300	300	300	300
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	240,00	300	300	300	300	300
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>547.472,28</b>	<b>550.300</b>	<b>545.300</b>	<b>550.300</b>	<b>555.300</b>	<b>560.300</b>
11 - Personalaufwendungen	29.173,22	43.837	47.403	48.587	49.802	51.047
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	22.748,88	34.259	36.722	37.640	38.581	39.546
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.030,57	2.803	3.011	3.086	3.163	3.242
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.393,77	6.775	7.670	7.861	8.058	8.259
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.431,10	131.500	130.000	105.000	105.000	105.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	95.431,10	130.000	130.000	105.000	105.000	105.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.500	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	591.512,11	595.000	580.000	585.000	590.000	595.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	591.512,11	595.000	580.000	585.000	590.000	595.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.146,96	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-18,00	0	0	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	15.000,00	0	0	0	0	0
544800 Schadensfälle	3.146,96	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	18,00	0	0	0	0	0
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>734.263,39</b>	<b>775.337</b>	<b>762.403</b>	<b>743.587</b>	<b>749.802</b>	<b>756.047</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-186.791,11</b>	<b>-225.037</b>	<b>-217.103</b>	<b>-193.287</b>	<b>-194.502</b>	<b>-195.747</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-186.791,11</b>	<b>-225.037</b>	<b>-217.103</b>	<b>-193.287</b>	<b>-194.502</b>	<b>-195.747</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-186.791,11</b>	<b>-225.037</b>	<b>-217.103</b>	<b>-193.287</b>	<b>-194.502</b>	<b>-195.747</b>

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	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)	-186.791,11	-225.037	-217.103	-193.287	-194.502	-195.747
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-186.791,11</b>	<b>-225.037</b>	<b>-217.103</b>	<b>-193.287</b>	<b>-194.502</b>	<b>-195.747</b>



**Teilfinanzplan 2020****12.541.02****A. Zahlungsübersicht**

<b>Produktbereich</b>	<b>12</b>	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>12.541</b>	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
<b>Produkt</b>	<b>12.541.02</b>	Wirtschaftswege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
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	1.195,36	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	240,00	300	300	0	300	300	300
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.435,36</b>	<b>5.300</b>	<b>5.300</b>	<b>0</b>	<b>5.300</b>	<b>5.300</b>	<b>5.300</b>
10 - Personalauszahlungen	29.173,22	43.837	47.403	0	48.587	49.802	51.047
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.388,80	131.500	130.000	0	105.000	105.000	105.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	3.146,96	5.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>115.708,98</b>	<b>180.337</b>	<b>197.403</b>	<b>0</b>	<b>158.587</b>	<b>159.802</b>	<b>161.047</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-114.273,62</b>	<b>-175.037</b>	<b>-192.103</b>	<b>0</b>	<b>-153.287</b>	<b>-154.502</b>	<b>-155.747</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	159.524,23	770.000	0	0	300.000	0	300.000
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
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>159.524,23</b>	<b>770.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-159.524,23</b>	<b>-770.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>

# Teilfinanzplan 2020

12.541.02



## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.02 Wirtschaftswege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

**Maßnahme:** 12.541.02/01  
 Wirtschaftswegebau

<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	159.524,23	770.000	0	0	300.000	0	300.000	0	0
63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen	159.524,23	300.000	0	0	300.000	0	300.000	0	0
78000.95000 Erneuerung der Rüschedorfer Straße in Hopsten	0,00	270.000	0	0	0	0	0	0	0
78000.95010 Erneuerung der Bonnikestraße (Teilstück)	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>159.524,23</b>	<b>770.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-159.524,23</b>	<b>-770.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 217.103,00 € (Vorjahr: 225.037,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Das Anlagevermögen im Produkt „Wirtschaftswege“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese 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 0,750. 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 2020 auf 47.403,00 €.

### **Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege wurde ein Betrag in Höhe von 100.000,00 € und für die Unterhaltung der Brücken und Durchlässen in Höhe von 30.000,00 € eingestellt.

### **Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

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

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

### **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

### **Maßnahme 12.541.02/01 Wirtschaftswegebau**

#### **63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen**

Für das Jahr 2020 wurden gem. Ratsbeschluss zum Haushalt 2019 keine Mittel 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. Da sich der Maßnahme verzögert hat werden die Haushaltsmittel im Zuge des Jahresabschlusses 2019 auf das Haushaltsjahr 2020 übertragen.

## Produkt

12.542.01

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

Kreistagsbeschlüsse, Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer, Straßenanlieger

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
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 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.304,92	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.304,92	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>3.304,92</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	3.304,92	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	3.304,92	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.304,92</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilfinanzplan 2020****12.542.01****A. Zahlungsübersicht**

<b>Produktbereich</b>	<b>12</b>	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>12.542</b>	Kreisstraßen
<b>Produkt</b>	<b>12.542.01</b>	Kreisstraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
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
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
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	25.000	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





## **Erläuterungen zum Produkt 12.542.01 „Kreisstraßen“**

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

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2020 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

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

#### **Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zahlungen**

Der Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 wird entsprechend der vom Kreis Steinfurt festgesetzten Nutzungsdauer über die Rechnungsabgrenzung aufgelöst. Diese Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

## Produkt

12.543.01

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Einzelvereinbarungen mit dem Landesbetrieb Straßenbau NRW

### Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer, Straßenanlieger

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

### Bewirtschaftungsregeln

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

### Erläuterungen und Hinweise

Landstraßen im Gemeindegebiet Hopsten:

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

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.443,86	6.500	14.000	20.000	20.000	20.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.443,86	6.500	14.000	20.000	20.000	20.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>2.443,86</b>	<b>6.500</b>	<b>14.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
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	448,07	0	5.400	5.400	5.400	5.400
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	448,07	0	5.400	5.400	5.400	5.400
15 - Transferaufwendungen	1.995,79	6.500	8.600	14.600	14.600	14.600
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	1.995,79	6.500	8.600	14.600	14.600	14.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.443,86</b>	<b>6.500</b>	<b>14.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **Erläuterungen zum Produkt 12.543.01 „Landesstraßen“**

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

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2020 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 § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

#### **Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zahlungen**

Der Kostenanteil am Bau von Radwegen an Landesstraße wird entsprechend der vom Landesbetrieb Straßenbau festgesetzten Nutzungsdauer über die Rechnungsabgrenzung aufgelöst. Diese Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

**Produkt****12.545.01**

<b>Produktbereich</b>	<b>12</b>	<b>Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>12.545</b>	<b>Straßenreinigung</b>
<b>Produkt</b>	<b>12.545.01</b>	<b>Straßenreinigung</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Veltin / Frau Moss</b>

**Beschreibung**

- Reinigung der gemeindlichen Straßen einschl. deren Winterwartung

**Auftragsgrundlage**

Straßenreinigungsgesetz, Kommunalabgabengesetz, Straßenreinigungssatzung der Gemeinde Hopsten

**Zielgruppe**

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

**Personaleinsatz**

Jahr	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,010

**Erläuterungen und Hinweise****Entwicklung der Straßenreinigungsgebühren**

Jahr	Straße für den		
	Anliegerverkehr €/ m <sup>2</sup>	innerörtlichen Verkehr €/ m <sup>2</sup>	überörtlichen Verkehr €/ m <sup>2</sup>
2009	1,00 €/m <sup>2</sup>	0,95 €/m <sup>2</sup>	0,90 €/m <sup>2</sup>
2010	1,00 €/m <sup>2</sup>	0,95 €/m <sup>2</sup>	0,90 €/m <sup>2</sup>
2011	1,00 €/m <sup>2</sup>	0,95 €/m <sup>2</sup>	0,90 €/m <sup>2</sup>
2012	1,23 €/m <sup>2</sup>	1,23 €/m <sup>2</sup>	1,23 €/m <sup>2</sup>
2013	1,23 €/m <sup>2</sup>	1,23 €/m <sup>2</sup>	1,23 €/m <sup>2</sup>
2014	1,29 €/m <sup>2</sup>	1,29 €/m <sup>2</sup>	1,29 €/m <sup>2</sup>
2015	1,36 €/m <sup>2</sup>	1,36 €/m <sup>2</sup>	1,36 €/m <sup>2</sup>
2016	1,36 €/m <sup>2</sup>	1,36 €/m <sup>2</sup>	1,36 €/m <sup>2</sup>
2017	1,36 €/m <sup>2</sup>	1,36 €/m <sup>2</sup>	1,36 €/m <sup>2</sup>
2018	1,36 €/m <sup>2</sup>	1,36 €/m <sup>2</sup>	1,36 €/m <sup>2</sup>
2019	1,36 €/m <sup>2</sup>	1,36 €/m <sup>2</sup>	1,36 €/m <sup>2</sup>

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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	15.782,78	15.700	15.100	15.100	15.100	15.100
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	15.782,78	15.700	15.100	15.100	15.100	15.100
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	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>15.782,78</b>	<b>15.700</b>	<b>15.100</b>	<b>15.100</b>	<b>15.100</b>	<b>15.100</b>
11 - Personalaufwendungen	593,18	670	687	703	721	739
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	461,43	524	532	545	559	573
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	37,91	42	43	44	45	46
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	93,84	104	112	114	117	120
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.328,12	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.328,12	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.921,30</b>	<b>7.270</b>	<b>7.287</b>	<b>7.303</b>	<b>7.321</b>	<b>7.339</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>8.861,48</b>	<b>8.430</b>	<b>7.813</b>	<b>7.797</b>	<b>7.779</b>	<b>7.761</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>8.861,48</b>	<b>8.430</b>	<b>7.813</b>	<b>7.797</b>	<b>7.779</b>	<b>7.761</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>8.861,48</b>	<b>8.430</b>	<b>7.813</b>	<b>7.797</b>	<b>7.779</b>	<b>7.761</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.762,76	-13.550	-13.050	-13.050	-13.050	-13.050
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.762,76	-13.550	-13.050	-13.050	-13.050	-13.050
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-3.901,28</b>	<b>-5.120</b>	<b>-5.237</b>	<b>-5.253</b>	<b>-5.271</b>	<b>-5.289</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-3.901,28</b>	<b>-5.120</b>	<b>-5.237</b>	<b>-5.253</b>	<b>-5.271</b>	<b>-5.289</b>



## **Erläuterungen zum Produkt 12.545.01 „Straßenreinigung“**

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

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2020 mit einem Negativ-Saldo von 5.237,00 € (Vorjahr: 5.120,00 €) 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 2020 auf 687,00 €.

### **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

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

Gesetz über den ÖPNV

### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
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 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.841,44	13.850	13.850	13.850	13.850	13.850
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.841,44	13.850	13.850	13.850	13.850	13.850
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>13.841,44</b>	<b>13.850</b>	<b>13.850</b>	<b>13.850</b>	<b>13.850</b>	<b>13.850</b>
11 - Personalaufwendungen	2.479,17	2.643	2.734	2.810	2.896	2.988
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.860,96	1.918	1.985	2.035	2.086	2.138
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	105	105	105	105	105
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	457,38	469	484	507	531	561
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	160,83	151	160	163	174	184
12 - Versorgungsaufwendungen	2.161,33	2.000	2.250	2.250	2.250	2.250
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	2.161,33	2.000	2.250	2.250	2.250	2.250
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.522,38	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	17.522,38	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>22.162,88</b>	<b>26.243</b>	<b>26.584</b>	<b>26.660</b>	<b>26.746</b>	<b>26.838</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-8.321,44</b>	<b>-12.393</b>	<b>-12.734</b>	<b>-12.810</b>	<b>-12.896</b>	<b>-12.988</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-8.321,44</b>	<b>-12.393</b>	<b>-12.734</b>	<b>-12.810</b>	<b>-12.896</b>	<b>-12.988</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-8.321,44</b>	<b>-12.393</b>	<b>-12.734</b>	<b>-12.810</b>	<b>-12.896</b>	<b>-12.988</b>
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 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.321,44	-12.393	-12.734	-12.810	-12.896	-12.988
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-8.321,44</b>	<b>-12.393</b>	<b>-12.734</b>	<b>-12.810</b>	<b>-12.896</b>	<b>-12.988</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 12.734,00 € (Vorjahr: 12.393,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „ÖPNV“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,030. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „ÖPNV“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „ÖPNV“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 4.984,00 €.

### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Hier werden die Aufwendungen für die Unterhaltung der ÖPNV-Buswartehallen und der sonstigen Anlagen des ÖPNV verbucht.

Für die Bewirtschaftung von ÖPNV-Wartehallen (Reinigung etc.) wurde ein Betrag in Höhe von 2.500,00 € in Ansatz gebracht.

### **Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „ÖPNV“ besteht aus den Buswartehallen und der Park + Ride-Anlage in Halverde. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

## Produkt

13.551.01

<b>Produktbereich</b>	<b>13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>13.551</b>	<b>Park- und Grünanlagen</b>
<b>Produkt</b>	<b>13.551.01</b>	<b>Park- und Grünanlagen</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Markfort</b>

### Beschreibung

- Durchführung der Grün- und Freiflächenpflege

### Auftragsgrundlage

BauGB, BauO NW, LBodSchG, LWG, LG NW

### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,910	0,910	1,160	2,120

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.620,00	270	0	0	0	0
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	1.620,00	270	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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.620,00</b>	<b>370</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
11 - Personalaufwendungen	43.900,09	57.556	93.191	95.520	97.908	100.356
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	34.309,62	45.045	72.588	74.403	76.263	78.170
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.678,84	3.575	5.772	5.916	6.064	6.215
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.911,63	8.936	14.831	15.201	15.581	15.971
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.225,72	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.225,72	10.000	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
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>47.125,81</b>	<b>67.556</b>	<b>108.191</b>	<b>110.520</b>	<b>112.908</b>	<b>115.356</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-45.505,81</b>	<b>-67.186</b>	<b>-108.091</b>	<b>-110.420</b>	<b>-112.808</b>	<b>-115.256</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-45.505,81</b>	<b>-67.186</b>	<b>-108.091</b>	<b>-110.420</b>	<b>-112.808</b>	<b>-115.256</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-45.505,81</b>	<b>-67.186</b>	<b>-108.091</b>	<b>-110.420</b>	<b>-112.808</b>	<b>-115.256</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-45.505,81</b>	<b>-67.186</b>	<b>-108.091</b>	<b>-110.420</b>	<b>-112.808</b>	<b>-115.256</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-45.505,81</b>	<b>-67.186</b>	<b>-108.091</b>	<b>-110.420</b>	<b>-112.808</b>	<b>-115.256</b>





## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 108.091,00 € (Vorjahr: 67.186,00 €) 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 2,120. 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 2020 auf 93.191,00 €.

### **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**

<b>Produktbereich</b>	<b>13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>13.552</b>	<b>Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen</b>
<b>Produkt</b>	<b>13.552.01</b>	<b>Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Rutemöller</b>

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz

**Zielgruppe**

Bürgerinnen/Bürger

**Personaleinsatz**

Jahr	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,067	0,058	0,058	0,021

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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	198.377,75	198.300	255.000	255.000	255.000	255.000
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	198.377,75	198.300	255.000	255.000	255.000	255.000
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 <i>Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.</i>	2.695,36	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>201.073,11</b>	<b>201.000</b>	<b>257.700</b>	<b>257.700</b>	<b>257.700</b>	<b>257.700</b>
11 - Personalaufwendungen	4.841,74	1.005	742	980	765	784
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	3.273,91	489	578	771	598	613
501220 <i>Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-</i>	618,00	347	0	0	0	0
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	278,26	51	45	57	46	47
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	671,57	118	119	152	121	124
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	217.638,50	201.810	242.110	242.110	242.110	242.110
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	217.638,50	201.810	242.110	242.110	242.110	242.110
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>222.480,24</b>	<b>202.815</b>	<b>242.852</b>	<b>243.090</b>	<b>242.875</b>	<b>242.894</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-21.407,13</b>	<b>-1.815</b>	<b>14.848</b>	<b>14.610</b>	<b>14.825</b>	<b>14.806</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-21.407,13</b>	<b>-1.815</b>	<b>14.848</b>	<b>14.610</b>	<b>14.825</b>	<b>14.806</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-21.407,13</b>	<b>-1.815</b>	<b>14.848</b>	<b>14.610</b>	<b>14.825</b>	<b>14.806</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-21.407,13</b>	<b>-1.815</b>	<b>14.848</b>	<b>14.610</b>	<b>14.825</b>	<b>14.806</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

# Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-21.407,13	-1.815	14.848	14.610	14.825	14.806



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 14.848,00 € (Vorjahr: 1.815,00 €) 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 2020 auf 742,00 €.

## Produkt

13.553.01

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

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

Bürger/innen der Gemeinde Hopsten und Hinterbliebene

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,010

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.733,52	1.320	1.870	1.870	1.870	1.870
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.322,37	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	411,15	0	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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.733,52</b>	<b>1.320</b>	<b>1.870</b>	<b>1.870</b>	<b>1.870</b>	<b>1.870</b>
11 - Personalaufwendungen	593,57	670	687	703	721	739
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	461,66	524	532	545	559	573
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	37,91	42	43	44	45	46
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	94,00	104	112	114	117	120
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.563,98	1.370	1.370	1.370	1.370	1.370
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.563,98	1.370	1.370	1.370	1.370	1.370
14 - Bilanzielle Abschreibungen	411,15	0	550	550	550	550
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	411,15	0	550	550	550	550
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.568,70</b>	<b>2.040</b>	<b>2.607</b>	<b>2.623</b>	<b>2.641</b>	<b>2.659</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.835,18</b>	<b>-720</b>	<b>-737</b>	<b>-753</b>	<b>-771</b>	<b>-789</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.835,18</b>	<b>-720</b>	<b>-737</b>	<b>-753</b>	<b>-771</b>	<b>-789</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.835,18</b>	<b>-720</b>	<b>-737</b>	<b>-753</b>	<b>-771</b>	<b>-789</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.835,18</b>	<b>-720</b>	<b>-737</b>	<b>-753</b>	<b>-771</b>	<b>-789</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0



# Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
in EUR						
	1	2	3	4	5	6
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	-1.835,18	-720	-737	-753	-771	-789





## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 737,00 € (Vorjahr: 720,00 €) 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 2020 auf 687,00 €.

### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

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

### **Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Friedhofs- und Bestattungswesen“ besteht aus den Mahnmalen und Gedenkstätten in den einzelnen Ortsteilen. Diese sind gemäß § 55 Abs. 5 GemHVO mit einem Erinnerungswert von 1,00 € bewertet worden. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar. Planmäßige Abschreibungen fallen für die Zaunanlage jüdischer Friedhof an.

**Produkt****14.561.01**

<b>Produktbereich</b>	<b>14</b>	<b>Umweltschutz</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>14.561</b>	<b>Umweltschutzmaßnahmen</b>
<b>Produkt</b>	<b>14.561.01</b>	<b>Umweltschutzmaßnahmen</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Baumert</b>

**Beschreibung**

- Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Bürger/innen

**Personaleinsatz**

Jahr	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,550	0,050	0,150	0,141

**Teilergebnisplan 2020****14.561.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	3.768,24	11.123	8.735	8.953	9.177	9.406
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.962,42	8.717	6.799	6.968	7.143	7.321
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	241,48	704	542	556	569	584
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	564,34	1.702	1.394	1.429	1.465	1.501
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	600,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
543100 Geschäftsaufwendungen	600,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.368,24</b>	<b>26.123</b>	<b>23.735</b>	<b>23.953</b>	<b>24.177</b>	<b>24.406</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-4.368,24</b>	<b>-26.123</b>	<b>-23.735</b>	<b>-23.953</b>	<b>-24.177</b>	<b>-24.406</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-4.368,24</b>	<b>-26.123</b>	<b>-23.735</b>	<b>-23.953</b>	<b>-24.177</b>	<b>-24.406</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-4.368,24</b>	<b>-26.123</b>	<b>-23.735</b>	<b>-23.953</b>	<b>-24.177</b>	<b>-24.406</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-4.368,24</b>	<b>-26.123</b>	<b>-23.735</b>	<b>-23.953</b>	<b>-24.177</b>	<b>-24.406</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-4.368,24</b>	<b>-26.123</b>	<b>-23.735</b>	<b>-23.953</b>	<b>-24.177</b>	<b>-24.406</b>



## **Erläuterungen zum Produkt 14.561.01 „Umweltschutzmaßnahmen“**

Das Produkt beinhaltet die Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2020 mit einem Negativ-Saldo von 23.735,00 € (Vorjahr: 26.123,00 €) 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 2020 auf 8.735,00 €.

### **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 2020 wieder 5.000,00 € in Ansatz gebracht.

### **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 2020) verbucht.



## Produkt

15.571.01

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

### 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	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.112,48	0	0	0	0	0
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	46.981,20	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.131,28	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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>68.112,48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	386,06	5.000	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	386,06	5.000	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	25.826,28	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.695,00	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	21.131,28	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.425,09	15.755	22.555	19.180	19.384	10.000
543100 Geschäftsaufwendungen	28.425,09	15.755	22.555	19.180	19.384	10.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>54.637,43</b>	<b>22.905</b>	<b>24.705</b>	<b>21.330</b>	<b>21.534</b>	<b>12.150</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>13.475,05</b>	<b>-22.905</b>	<b>-24.705</b>	<b>-21.330</b>	<b>-21.534</b>	<b>-12.150</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>13.475,05</b>	<b>-22.905</b>	<b>-24.705</b>	<b>-21.330</b>	<b>-21.534</b>	<b>-12.150</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>13.475,05</b>	<b>-22.905</b>	<b>-24.705</b>	<b>-21.330</b>	<b>-21.534</b>	<b>-12.150</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>13.475,05</b>	<b>-22.905</b>	<b>-24.705</b>	<b>-21.330</b>	<b>-21.534</b>	<b>-12.150</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

# Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	13.475,05	-22.905	-24.705	-21.330	-21.534	-12.150



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 24.705,00 € (Vorjahr: 22.905,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **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 22.555,00 € 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	= 6.800,00 €

## Produkt

15.573.01

<b>Produktbereich</b>	<b>15</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>15.573</b>	<b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b>
<b>Produkt</b>	<b>15.573.01</b>	<b>Märkte</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Veltin / Frau Moss</b>

### Beschreibung

- Planung und Durchführung von Märkten (Kirmes, Wochenmarkt)

### Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung, Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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	4.046,52	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.046,52	3.500	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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>4.046,52</b>	<b>3.600</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>
11 - Personalaufwendungen	2.967,16	3.350	3.432	3.517	3.606	3.695
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.307,87	2.621	2.660	2.727	2.795	2.865
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	189,54	208	214	219	225	230
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	469,75	521	558	571	586	600
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	7.434,74	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
543100 Geschäftsaufwendungen	7.434,74	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.401,90</b>	<b>13.350</b>	<b>13.432</b>	<b>13.517</b>	<b>13.606</b>	<b>13.695</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-6.355,38</b>	<b>-9.750</b>	<b>-9.332</b>	<b>-9.417</b>	<b>-9.506</b>	<b>-9.595</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-6.355,38</b>	<b>-9.750</b>	<b>-9.332</b>	<b>-9.417</b>	<b>-9.506</b>	<b>-9.595</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-6.355,38</b>	<b>-9.750</b>	<b>-9.332</b>	<b>-9.417</b>	<b>-9.506</b>	<b>-9.595</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-6.355,38</b>	<b>-9.750</b>	<b>-9.332</b>	<b>-9.417</b>	<b>-9.506</b>	<b>-9.595</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-6.355,38</b>	<b>-9.750</b>	<b>-9.332</b>	<b>-9.417</b>	<b>-9.506</b>	<b>-9.595</b>





## **Erläuterungen zum Produkt 15.573.01 „Märkte“**

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

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2020 mit einem Negativ-Saldo von 9.332,00 € (Vorjahr: 9.750,00 €) 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 2020 auf 3.432,00 €.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Hier werden alle Aufwendungen, die bei der Durchführung von Kirmes- und Marktveranstaltungen anfallen, verbucht.

**Produkt****15.573.02**

<b>Produktbereich</b>	<b>15</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>15.573</b>	<b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b>
<b>Produkt</b>	<b>15.573.02</b>	<b>Bürgerhaus Veerkamp</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Raschke</b>

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Bürgerinnen/Bürger; Nutzer(innen)

**Personaleinsatz**

Jahr	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,053	0,090	0,090	0,090

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.565,06	4.531	4.650	4.650	4.650	4.650
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.565,06	4.531	4.650	4.650	4.650	4.650
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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>4.565,06</b>	<b>4.681</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>
11 - Personalaufwendungen	1.826,34	2.939	3.040	3.117	3.195	3.275
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.419,15	2.304	2.367	2.427	2.487	2.549
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	122,28	179	183	188	193	198
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	284,91	456	490	502	515	528
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.963,76	17.000	14.500	14.600	14.700	14.800
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.719,37	16.000	14.000	14.100	14.200	14.300
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	244,39	1.000	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.552,35	13.517	14.000	14.000	14.000	14.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.552,35	13.517	14.000	14.000	14.000	14.000
15 - Transferaufwendungen	3.300,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.300,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.546,40	1.450	1.750	1.800	1.850	1.900
543100 Geschäftsaufwendungen	796,57	600	750	750	750	750
544500 sonstige Steuern	262,82	300	400	400	400	400
544600 Versicherungen	487,01	500	550	600	650	700
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>36.188,85</b>	<b>38.206</b>	<b>36.590</b>	<b>36.817</b>	<b>37.045</b>	<b>37.275</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-31.623,79</b>	<b>-33.525</b>	<b>-31.790</b>	<b>-32.017</b>	<b>-32.245</b>	<b>-32.475</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-31.623,79</b>	<b>-33.525</b>	<b>-31.790</b>	<b>-32.017</b>	<b>-32.245</b>	<b>-32.475</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-31.623,79</b>	<b>-33.525</b>	<b>-31.790</b>	<b>-32.017</b>	<b>-32.245</b>	<b>-32.475</b>

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	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)	-31.623,79	-33.525	-31.790	-32.017	-32.245	-32.475
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-31.623,79</b>	<b>-33.525</b>	<b>-31.790</b>	<b>-32.017</b>	<b>-32.245</b>	<b>-32.475</b>

**Teilfinanzplan 2020****15.573.02****A. Zahlungsübersicht**

<b>Produktbereich</b>	<b>15</b>	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>15.573</b>	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>15.573.02</b>	Bürgerhaus Veerkamp

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
10 - Personalauszahlungen	1.826,34	2.939	3.040	0	3.117	3.195	3.275
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.530,10	17.000	14.500	0	14.600	14.700	14.800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	3.300,00	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
15 - Sonstige Auszahlungen	1.546,40	1.450	1.750	0	1.800	1.850	1.900
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.202,84</b>	<b>24.689</b>	<b>22.590</b>	<b>0</b>	<b>22.817</b>	<b>23.045</b>	<b>23.275</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-23.202,84</b>	<b>-24.539</b>	<b>-22.440</b>	<b>0</b>	<b>-22.667</b>	<b>-22.895</b>	<b>-23.125</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
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
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.614,02	10.000	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>1.614,02</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-1.614,02</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 31.790,00 € (Vorjahr: 33.525,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Das Anlagevermögen im Produkt „Bürgerhaus Veerkamp“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese 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 2020 auf 3.040,00 €.

### **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 Kanalenutzungsgebühren, Reinigungsmaterialien und Abgaben verbucht. Der Haushaltsansatz 2020 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 § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.



## Produkt

15.573.03

<b>Produktbereich</b>	<b>15</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>15.573</b>	<b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b>
<b>Produkt</b>	<b>15.573.03</b>	<b>Stadtwerke Tecklenburger Land</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Rutemöller</b>

### Beschreibung

Zusammen mit den Kommunen Ibbenbüren, Hörstel, Lotte, Mettingen, Recke und Westerkappeln sowie den strategischen Partnern Stadtwerke Osnabrück sowie der RWE wurde im Juni 2014 die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG gegründet. Jeder Partner ist direkt an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG (Holdinggesellschaft) sowie deren dazugehörigen SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH beteiligt. Unterhalb der Holdinggesellschaft sind folgende Tochtergesellschaften angegliedert, an denen die Partner somit mittelbar beteiligt sind:

- Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH:  
Gegenstand des Unternehmens ist der Vertrieb von Strom und Gas sowie sämtliche mit diesen Vertriebstätigkeiten im Zusammenhang stehenden Aufgaben. Der Vertrieb von Strom und Gas beginnt am 01.01.2015.
- SWTE Netz GmbH & Co. KG.  
Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Instandhaltung und der Ausbau von örtlichen Strom- und Gasverteilnetzen, in denen am Stadtwerk beteiligten Kommunen. Diese Tochtergesellschaft soll sich auf die in den beteiligten Kommunen auslaufenden Strom- und Gaskonzessionen bewerben. Der Ausgang des transparenten und diskriminierungsfreien Konzessionsvergabeverfahrens sowie die daraufhin folgenden Verfahrensschritte bleiben abzuwarten.
- SWTE Netz Verwaltungsgesellschaft mbH:  
Verwaltungsgesellschaft der o.g. STWE Netz GmbH & Co. KG

### Auftragsgrundlagen

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

### Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner  
Ratsgremien

### Personaleinsatz

Jahr	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

**Teilergebnisplan 2020****15.573.03**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	29.837,54	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
544200 Umsatzsteuer	29.837,54	30.000	0	0	0	0
544500 sonstige Steuern	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>29.837,54</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-29.837,54</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>
19 + Finanzerträge	137.773,34	139.040	139.040	139.040	139.040	139.040
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.043,32	99.040	99.040	99.040	99.040	99.040
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	38.730,02	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>137.773,34</b>	<b>139.040</b>	<b>139.040</b>	<b>139.040</b>	<b>139.040</b>	<b>139.040</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>107.935,80</b>	<b>109.040</b>	<b>109.040</b>	<b>109.040</b>	<b>109.040</b>	<b>109.040</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>107.935,80</b>	<b>109.040</b>	<b>109.040</b>	<b>109.040</b>	<b>109.040</b>	<b>109.040</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>107.935,80</b>	<b>109.040</b>	<b>109.040</b>	<b>109.040</b>	<b>109.040</b>	<b>109.040</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>107.935,80</b>	<b>109.040</b>	<b>109.040</b>	<b>109.040</b>	<b>109.040</b>	<b>109.040</b>



## **Erläuterungen zum Produkt 15.573.03 „Stadtwerke Tecklenburger Land“**

Das Produkt beinhaltet die Versorgung mit Strom und Gas

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2020 mit einem Positiv-Saldo von 109.040,00 € (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 2020 ein Gewinnanteil in Höhe von 40.000,00 € 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 30.000,00 € belaufen.

## Produkt

15.575.01

<b>Produktbereich</b>	<b>15</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>15.575</b>	<b>Tourismus</b>
<b>Produkt</b>	<b>15.575.01</b>	<b>Tourismus</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Raschke</b>

### 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	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,200	0,200	0,256	0,184

**Teilergebnisplan 2020****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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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	12,00	100	100	100	100	100
442100 Erträge aus Verkauf	12,00	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	384,24	100	100	100	100	100
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	384,24	100	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>477,80</b>	<b>282</b>	<b>282</b>	<b>282</b>	<b>282</b>	<b>282</b>
11 - Personalaufwendungen	9.234,44	13.240	9.772	10.017	10.266	10.523
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	7.266,81	10.336	7.712	7.905	8.102	8.305
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	600,92	852	600	615	630	646
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.366,71	2.052	1.460	1.497	1.534	1.572
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	81,56	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	7.367,83	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
543100 Geschäftsaufwendungen	7.367,83	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.683,83</b>	<b>25.022</b>	<b>21.554</b>	<b>21.799</b>	<b>22.048</b>	<b>22.305</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-16.206,03</b>	<b>-24.740</b>	<b>-21.272</b>	<b>-21.517</b>	<b>-21.766</b>	<b>-22.023</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-16.206,03</b>	<b>-24.740</b>	<b>-21.272</b>	<b>-21.517</b>	<b>-21.766</b>	<b>-22.023</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-16.206,03</b>	<b>-24.740</b>	<b>-21.272</b>	<b>-21.517</b>	<b>-21.766</b>	<b>-22.023</b>
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
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-16.206,03</b>	<b>-24.740</b>	<b>-21.272</b>	<b>-21.517</b>	<b>-21.766</b>	<b>-22.023</b>

# Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-16.206,03</b>	<b>-24.740</b>	<b>-21.272</b>	<b>-21.517</b>	<b>-21.766</b>	<b>-22.023</b>





## **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 2020 mit einem Negativ-Saldo von 21.272,00 € (Vorjahr: 24.740,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Das Anlagevermögen im Produkt „Tourismus“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese 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 2020 auf 9.772,00 €.

### **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 § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die

planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

**Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

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

## Produkt

16.611.01

<b>Produktbereich</b>	<b>16</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>16.611</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen</b>
<b>Produkt</b>	<b>16.611.01</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Rutemöller</b>

### 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	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

### Erläuterungen und Hinweise

<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2016</b>	<b>IST 2017</b>	<b>IST 2018</b>
Gewerbsteuer je Einwohner	372,53	381,81	417,66
Grundsteuer A je Einwohner	28,70	33,70	30,01
Grundsteuer B je Einwohner	124,28	126,12	128,75
Gemeinschaftssteuern (Einkommens-, Umsatzsteuer) je Einwohner	362,18	389,18	462,60
Schlüsselzuweisungen je Einwohner	202,80	185,62	253,37

**Teilergebnisplan 2020****16.611.01**

**Produktbereich:** 16  
**Produktgruppe:** 16.611  
**Produkt:** 16.611.01

Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen  
 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.241.054,20	7.890.866	7.837.588	7.995.650	8.210.750	8.439.050
401100 Grundsteuer A	228.085,62	230.000	235.000	238.000	241.000	244.000
401200 Grundsteuer B	978.508,07	980.000	985.000	990.000	995.000	1.000.000
401300 Gewerbesteuer	3.174.182,01	2.600.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.162.525,54	3.329.000	3.398.000	3.527.000	3.717.000	3.918.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	353.255,80	394.400	354.800	362.600	370.200	378.000
403100 Vergnügungssteuer	4.010,94	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
403200 Hundesteuer	40.695,65	41.000	42.000	42.500	43.000	43.500
405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungs- gesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	299.790,57	311.466	318.788	331.550	340.550	351.550
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.012.200,26	1.565.472	2.224.105	2.173.000	2.223.000	2.323.000
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.925.583,00	1.334.222	1.832.723	1.950.000	2.000.000	2.100.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.216,74	209.000	225.757	223.000	223.000	223.000
418100 Allgemeine Umlagen vom Land	78.400,52	22.250	95.869	0	0	0
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	0,00	0	69.756	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.010,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	12.010,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>10.265.264,46</b>	<b>9.466.338</b>	<b>10.071.693</b>	<b>10.178.650</b>	<b>10.443.750</b>	<b>10.772.050</b>
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	4.828.419,03	4.999.100	4.992.950	5.259.850	5.517.850	5.659.850
534100 Gewerbesteuerumlage	268.483,06	218.250	209.850	209.850	209.850	209.850
534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	255.442,47	180.840	0	0	0	0
537400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.472.930,75	2.550.050	2.649.100	2.750.000	2.850.000	2.950.000
537500 Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	1.831.562,75	2.049.960	2.134.000	2.300.000	2.458.000	2.500.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.265,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
548200 Säumniszuschläge	5.265,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.833.684,03</b>	<b>5.009.100</b>	<b>5.002.950</b>	<b>5.269.850</b>	<b>5.527.850</b>	<b>5.669.850</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>5.431.580,43</b>	<b>4.457.238</b>	<b>5.068.743</b>	<b>4.908.800</b>	<b>4.915.900</b>	<b>5.102.200</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>5.431.580,43</b>	<b>4.457.238</b>	<b>5.068.743</b>	<b>4.908.800</b>	<b>4.915.900</b>	<b>5.102.200</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>5.431.580,43</b>	<b>4.457.238</b>	<b>5.068.743</b>	<b>4.908.800</b>	<b>4.915.900</b>	<b>5.102.200</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.909,63	-4.105	-4.105	-4.105	-4.105	-4.105
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-3.909,63	-4.105	-4.105	-4.105	-4.105	-4.105
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.427.670,80	4.453.133	5.064.638	4.904.695	4.911.795	5.098.095
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>5.427.670,80</b>	<b>4.453.133</b>	<b>5.064.638</b>	<b>4.904.695</b>	<b>4.911.795</b>	<b>5.098.095</b>

**Teilfinanzplan 2020****16.611.01****A. Zahlungsübersicht**

<b>Produktbereich</b>	<b>16</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	<b>16.611</b>	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
<b>Produkt</b>	<b>16.611.01</b>	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.253.322,96	7.890.866	7.837.588	0	7.995.650	8.210.750	8.439.050
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.012.200,26	1.565.472	2.224.105	0	2.173.000	2.223.000	2.323.000
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	8.839,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.274.362,22</b>	<b>9.466.338</b>	<b>10.071.693</b>	<b>0</b>	<b>10.178.650</b>	<b>10.443.750</b>	<b>10.772.050</b>
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	4.897.348,16	4.999.100	4.992.950	0	5.259.850	5.517.850	5.659.850
15 - Sonstige Auszahlungen	5.265,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.902.613,16</b>	<b>5.009.100</b>	<b>5.002.950</b>	<b>0</b>	<b>5.269.850</b>	<b>5.527.850</b>	<b>5.669.850</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.371.749,06</b>	<b>4.457.238</b>	<b>5.068.743</b>	<b>0</b>	<b>4.908.800</b>	<b>4.915.900</b>	<b>5.102.200</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.398.957,09	1.407.000	1.428.000	0	1.410.000	1.410.000	1.410.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>1.398.957,09</b>	<b>1.407.000</b>	<b>1.428.000</b>	<b>0</b>	<b>1.410.000</b>	<b>1.410.000</b>	<b>1.410.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
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
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>1.398.957,09</b>	<b>1.407.000</b>	<b>1.428.000</b>	<b>0</b>	<b>1.410.000</b>	<b>1.410.000</b>	<b>1.410.000</b>

# Teilfinanzplan 2020

16.611.01



## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe:** 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen  
**Produkt:** 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

**Maßnahme: 16.611.01/01**  
**Investitionspauschalen**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.398.957,09	1.407.000	1.428.000	0	1.410.000	1.410.000	1.410.000	0	0
90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale	1.038.957,09	1.047.000	1.068.000	0	1.050.000	1.050.000	1.050.000	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
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>1.398.957,09</b>	<b>1.407.000</b>	<b>1.428.000</b>	<b>0</b>	<b>1.410.000</b>	<b>1.410.000</b>	<b>1.410.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>1.398.957,09</b>	<b>1.407.000</b>	<b>1.428.000</b>	<b>0</b>	<b>1.410.000</b>	<b>1.410.000</b>	<b>1.410.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **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 2020 mit einem Positiv-Saldo von 5.064.638,00 € (Vorjahr: 4.453.133,00 €) 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 985.000,00 € kalkuliert.

#### **Sachkonto 401300 Gewerbesteuer**

In den vergangenen Jahren hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Hopsten positiv entwickelt. Für das Jahr 2020 wird bei einem Hebesatz in Höhe von 417 v.H. ein Aufkommen in Höhe von 2.500.000,00 € veranschlagt. Eine genaue Kalkulation der Gewerbesteuerereinnahmen ist nur schwer möglich.

#### **Sachkonto 402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer**

Die Gemeinden erhalten 15 % des Landesanteils an der Lohn- und Einkommensteuer sowie 12 % an dem Aufkommen der Zinsabschlagssteuer. Die Aufteilung des jeweiligen Steueraufkommens erfolgt entsprechend den für drei Jahre festgelegten Schlüsselzahlen, die aufgrund des örtlichen Steueraufkommens vom Land NRW ermittelt werden. Die Veranschlagung erfolgte auf Grundlage der aktuellen Steuerschätzung. Danach beläuft sich das Aufkommen für das Jahr 2020 auf 9,305 Mrd. €. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der neuen Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten (0,0003652 bisher 0,0003285) so ergibt dieses einen Betrag von 3.398.000,00 €. Für das Jahr 2019 wurde ein Aufkommen in Höhe von 3.329.000,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2018 lag bei 3.162.525,54 €.

#### **Sachkonto 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**

Bei der Ermittlung des Anteils an der Umsatzsteuer ist neben der bisherigen Steuerschätzung (Aufkommen 1,525 Mrd. €) auch zusätzlich noch der geplante Anteil in Höhe von 1 Mrd. € (für alle Städte und Gemeinden in Deutschland) aufgrund des Gesetzes zur fortgesetzten Beteiligung des Bundes an den Integrationskosten der Länder und Gemeinden und zur Regelung der Folge der Abfinanzierung des „Fonds Deutsche Einheit“ berücksichtigt worden. Damit erhöht sich der Anteil an der Umsatzsteuer für das Jahr 2020 auf nunmehr 1,775 Mrd. € (Kommunen in NRW).

Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbekapitalsteuer und die damit verbundenen Mindereinnahmen bei den Städte- und Gemeinden erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Der zukünftige Anteil der Gemeinde Hopsten am



Landesaufkommen beträgt (0,000199911 bisher 0,000180696). Gemäß der aktuellen Datengrundlage wird sich das Aufkommen bei der Umsatzsteuer auf 1,775 Mrd. € belaufen. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der neuen Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten so ergibt sich ein Aufkommen von 354.800,00 €. Für das Jahr 2019 wurde ein Aufkommen in Höhe von 394.400,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2018 lag bei 353.55,80 €.

#### **Sachkonto 403100 Vergnügungssteuer**

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2020 Einnahmen in Höhe von 5.000,00 € erwartet.

#### **Sachkonto 403200 Hundesteuer**

Mit Beschluss des Rates vom 29.09.2011 wurde ab dem Jahr 2012 die Hundesteuer angehoben. Für das Haushaltsjahr 2020 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. Nach der Berechnung des Arbeitskreises zum GFG 2020 werden Erträge in Höhe von 312.246,00 € erwartet.

#### **Sachkonto 411100 Schlüsselzuweisungen**

Die Veranschlagung des Ansatzes erfolgte auf Basis der Berechnung des Arbeitskreises GFG 2020. Danach erhält die Gemeinde Hopsten voraussichtlich Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.832.723,00 €. Die Schlüsselzuweisungen steigen somit gegenüber dem Jahr 2019 um rd. 497.000,00 €. Ein wesentlicher Grund hierfür ist, dass die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Hopsten in der maßgebenden Referenzperiode (01.07.2018 bis 30.06.2019) von 7.708.378,00 € um 342.967,00 € (= -4,5 %; Landesdurchschnitt = +5,20 %) auf 7.365.411,00 € gesunken ist. Außerdem soll die verteilbare Finanzausgleichsmasse für Schlüsselzuweisungen an die Städte und Gemeinden im GFG 2020 um 2,56 % steigen.

#### **Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land**

Im Rahmen des Gesetzes zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion zahlt das Land NRW 25 Mio. € an alle Schulträger aus. Die Verteilung der Mittel erfolgt auf Basis der Schülerzahl der allgemeinen Schulen der Primarstufe und Sekundarstufe I in Trägerschaft der einzelnen Gemeinden und Kreise am 15.10. des jeweils vorletzten Jahres. Die Gemeinde Hopsten erhält Landesmittel in Höhe von rd. 8.000,00 €.

Außerdem wurde im GFG 2020 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 2020 erhält die Gemeinde Hopsten eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale in Höhe von voraussichtlich 217.757,00 €

### **Sachkonto 418100 Allgemeine Umlagen vom Land**

Gemäß der vorläufigen Modellrechnung zur Abrechnung der Lasten der Deutschen Einheit im Ausgleichsjahr 2018 nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz (ELAG) sollen die Kommunen in NRW um rd. 381 Millionen Euro entlastet werden. Auf die Gemeinde Hopsten würde ein Anteil in Höhe von rd. 95.869,00 € entfallen.

### **Sachkonto 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen**

#### **Sachkonto 548200 Säumniszuschläge**

Entsprechend der Abgabenordnung sind die Gewerbesteuernachzahlungen bzw. Gewerbesteuererstattungen zu verzinsen. Für das Jahr 2020 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 2019 unverändert bei 35 Punkten. Unter Zugrundelegung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens ergibt sich eine Umlage in Höhe von 209.850,00 €.

### **Sachkonto 534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit**

Für das Jahr 2020 ist nach der aktuellen Gesetzeslage nur noch die allgemeine Gewerbesteuerumlage mit 35 Punkten zu zahlen. Die Finanzierungsbeteiligung – „Fonds Deutsche Einheit“ – entfällt ab diesem Zeitpunkt.

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

Die Umlagegrundlagen (veranschlagte Schlüsselzuweisungen, Steuerkraftmesszahl) belaufen sich für die Gemeinde Hopsten auf 9.198.134,00 € und sind gegenüber dem Jahr 2019 um 155.534,00 € gestiegen. Bei einem voraussichtlichen Hebesatz von 28,80 % (bisher 28,10 %) hat die Gemeinde Hopsten eine allgemeine Kreisumlage in Höhe von 2.649.063,00 € (rd. 108.092,00 € mehr als noch im Jahr 2019) 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 22,69 % auf 23,20 % angehoben werden. Für das Jahr 2020 ist somit eine Umlage in Höhe von 2.133.967,00 € zu zahlen. Das sind rd. 82.201,00 € mehr als noch im Jahr 2019 zu zahlen waren.

Insgesamt hat die Gemeinde Hopsten gegenüber dem Jahr 2019 **ca. 190.293,00 €** mehr an Kreisumlage zu zahlen.

### **Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer A (65,00 €) und B (4.040,00 €) für gemeindliche Grundstücke. Hintergrund der Verrechnung ist die buchungsmäßige Darstellung der Grundsteuern für gemeindeeigene Immobilien. Diese sind bei der Berechnung der Steuerkraft einer Kommunen nicht mit zu berücksichtigen.

## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

### **Maßnahme 16.611.01/01 Investitionspauschalen**

#### **90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale**

Entsprechend der vorläufigen Ergebnisse der „Arbeitskreisrechnung GFG 2020“ erhält die Gemeinde Hopsten voraussichtlich eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von rd. 1.068.000,00 €

#### **90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschale**

Entsprechend des § 17 GFG2018 soll den Kommunen zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen insgesamt ein Betrag in Höhe von 676.231.100,00 € 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 2020 auf Landesebene auf nunmehr 57.887.400,00 €. Die Gemeinde Hopsten erhält Mittel in Höhe des Sockelbetrages von 60.000,00 €.

## Produkt

16.612.01

<b>Produktbereich</b>	<b>16</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>16.612</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Produkt</b>	<b>16.612.01</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Verantwortliche Person (en)</b>		<b>Herr Rutemöller</b>

### 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	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

## Teilergebnisplan 2020

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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in 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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19 + Finanzerträge	807,15	1.107	707	507	307	157
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	100	100	100	100	100
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	802,73	1.000	600	400	200	50
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	4,42	7	7	7	7	7
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	121.500,51	109.000	97.500	88.500	79.900	72.600
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	119.200,09	104.000	92.400	83.300	74.600	67.200
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	2.300,42	5.000	5.100	5.200	5.300	5.400
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-120.693,36</b>	<b>-107.893</b>	<b>-96.793</b>	<b>-87.993</b>	<b>-79.593</b>	<b>-72.443</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-120.693,36</b>	<b>-107.893</b>	<b>-96.793</b>	<b>-87.993</b>	<b>-79.593</b>	<b>-72.443</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-120.693,36</b>	<b>-107.893</b>	<b>-96.793</b>	<b>-87.993</b>	<b>-79.593</b>	<b>-72.443</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	171.896,92	178.000	176.000	178.500	181.000	183.500
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	171.896,92	178.000	176.000	178.500	181.000	183.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>51.203,56</b>	<b>70.107</b>	<b>79.207</b>	<b>90.507</b>	<b>101.407</b>	<b>111.057</b>
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>51.203,56</b>	<b>70.107</b>	<b>79.207</b>	<b>90.507</b>	<b>101.407</b>	<b>111.057</b>



# Teilfinanzplan 2020

16.612.01



## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

**Maßnahme: 16.612.01/01**  
**Kredit- und Finanzwirtschaft**

Sonstige Investitionseinzahlungen	140.313,00	140.313	1.140.313	0	0	0	0	0	0
91000.37700 Kredite vom Kreditmarkt	140.313,00	140.313	1.140.313	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>140.313,00</b>	<b>140.313</b>	<b>1.140.313</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Sonstige Investitionsauszahlungen	612.262,65	452.993	380.360	0	407.500	386.100	334.900	0	0
91000.97700 Tilgung von Krediten an private Unternehmen	485.762,65	396.750	380.360	0	407.500	386.100	334.900	0	0
91000.97810 Außerordentliche Tilgung - Umschuldung von Krediten -	126.500,00	56.243	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>612.262,65</b>	<b>452.993</b>	<b>380.360</b>	<b>0</b>	<b>407.500</b>	<b>386.100</b>	<b>334.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-612.262,65</b>	<b>-452.993</b>	<b>-380.360</b>	<b>0</b>	<b>-407.500</b>	<b>-386.100</b>	<b>-334.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **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 2020 mit einem Positiv-Saldo von 79.207,00 € (Vorjahr: Positiv-Saldo 70.107,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 461700 Zinserträge von Kreditinstituten**

Der für laufende Auszahlungen nicht benötigte Kassenbestand wird als Termin- bzw. Tagesgeld zinsbringend angelegt.

#### **Sachkonto 551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute**

Hierbei handelt es sich um Zinszahlungen für die bei Kreditinstituten aufgenommenen Kredite. Weitere Informationen können der dem Haushaltsplan beigefügten Kreditübersicht entnommen werden.

#### **Sachkonto 559900 Sonstige Finanzaufwendungen**

Hier werden die Zinsaufwendungen für mögliche Liquiditätskredite verbucht.

#### **Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

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

### **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

## **Maßnahme 16.612.01/01 Kredit- und Finanzwirtschaft**

### **91000.37700 Kredite vom Kreditmarkt**

Das Land Nordrhein-Westfalen beabsichtigt, mit dem Programm „Gute Schule 2020“ die Schulen in einen guten Zustand zu bringen, mit einer digitalen Infrastruktur auszustatten und durch regelmäßige Sanierung und Modernisierung auch zu erhalten. Hierfür stellt das Land NRW insgesamt 2 Mrd. € in 4 Raten à 500 Mio. € in 2017 bis 2020 zur Verfügung. Es ist beabsichtigt, dass die Kommunen bei der NRW-Bank ein Darlehen aufnehmen und das Land hierfür die Zins- und Tilgungsleistungen trägt. Aufwendungen für die Kreditaufnahme bei der NRW-Bank entstehen der Gemeinde Hopsten nicht. Nach der Aufteilung wird die Gemeinde Hopsten in den Jahren 2017 bis 2020 jährlich 140.313,00 €, insgesamt 561.252,00 €, abrufen können. Im



Haushaltsjahr 2020 soll die Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten mit den Mitteln aus diesem Programm beglichen werden.

Der Haushalt 2020 sieht Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 1.140.313,00 € vor die sich wie folgt verteilen

Neubau Feuerwehrgerätehaus Halverde	= 600.000,00 €
Ankauf von Grundstücken	= 400.000,00 €
„Gute Schule 2020“	= 140.313,00 €

**91000.97700 Tilgung von Krediten**

Die planmäßigen Tilgungsleistungen belaufen sich für das Haushaltsjahr 2020 auf rd. 380.360,00 €.

# ***Stellenplan***



# Stellenplan

## Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2020			Zahl der Stellen  <b>2019</b>	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am <b>30.06.2019</b>	Erläuterungen
		Insgesamt	Darunter				
			mit Zulage	Ausgesondert			
<b><u>Wahlbeamte</u></b> Bürgermeister	B 2	1	----	----	1	1	
<b><u>Laufbahngruppe 2</u></b> Gemeindeverwaltungsrat	A 13	1	----		1	1	1. Allg. Vertreter
Gemeindeamtsrat	A 12	1	----		1	1	2. Allg. Vertreter
<b><u>Laufbahngruppe 1</u></b>	----	----	----	----	----	----	
<b>Insgesamt:</b>		<b>3</b>	----	----	<b>3</b>	<b>3</b>	

**Stellenübersicht 2020**  
 Aufteilung nach der Haushaltsgliederung  
**Beamte**

<b>Produktbereich</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Wahlbeamter</b>	Laufbahngruppe 2	Laufbahngruppe 2	Erläuterungen
		B 2	A 13	A 12	
01	Innere Verwaltung	1,00	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	Wirtschaft und Tourismus				
<b>Insgesamt:</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	

## Stellenübersicht 2020

### Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

#### I. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächlichen Stellen am <b>30.06.2019</b>	Erläuterungen
Rätinnen/Räte z. A.	A 13	----	----	----	
Inspektorinnen/ Inspektoren z. A.	A 9	----	----	----	
Assistentinnen/ Assistenten z. A.	A 5	----	----	----	
<b>Insgesamt:</b>		----	----	----	

#### II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2020	Beschäftigt am <b>01.10.2019</b>	Erläuterungen
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuß	----	----	
Auszubildende/r	Ausbildungsentgelt	1	----	
Gärtner im Garten- und Landschaftsbau		3	2	
Auszubildende/r	Ausbildungsentgelt			
Verwaltungsfachangestellte/r		----	----	
Praktikantinnen/Praktikanten	Fester Satz			
<b>Insgesamt:</b>		<b>4</b>	<b>2</b>	

# Stellenplan

## Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppen	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019	Erläuterungen
<b>Tariflich Beschäftigte</b>				
EG 11	2	2	2	
EG 10	1	2	1	
EG 9c	1	1	1	
EG 9b	1	--	--	Besetzung für 2020 vorgesehen
EG 9a	4,5	3,5	4,5	0,5 Stelle Altersteilzeit-Arbeitsphase
EG 8 /S 8a	9,93	10,73	9,47	2,69 Stellen TV Soz.Erz.Dienst 0,42 Stelle Altersteilzeit-Freistellungsphase 8 Teilzeitbeschäftigte
EG 7	1	1	1	
EG 6	11,97	10,15	9,74	2 Teilzeitbeschäftigte
EG 5	5,97	4,33	4,97	5 Teilzeitbeschäftigte Übernahme Azubi VFA vorgesehen
S 4	2,38	2,45	2,38	4 Teilzeitbeschäftigte Betr. Schulz./OGS TV Soz.Erz.Dienst
EG 3	2,84	3,12	2,84	7 Teilzeitbeschäftigte
EG 2	1,11	1,22	1,11	7 Teilzeitb. (Raumpflegerinnen/Wertstoffhof)
EG 1	0,85	0,85	0,85	2 Teilzeitbeschäftigte
<b>Insgesamt:</b>	<b>45,55</b>	<b>42,35</b>	<b>40,86</b>	

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 2020

Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

### Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen												Erläuterungen	
		11	10	9c	9b	9a	8/S8a	7	6	5	4	3	2		1
01	Innere Verwaltung	1,14		0,8		2	2,65		4,22	1,7			0,29	0,10	
02	Sicherheit und Ordnung					0,63	0,77		0,72	0,54			0,04		
03	Schulträgeraufgaben					0,05	2,23		2,95	2,33	2,38	1,02	0,63	0,66	
04	Kultur und Wissenschaft								0,05	0,1					
05	Soziale Leistungen					1,3	2,30		0,2			0,31			
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						1,04			0,5		0,3			
08	Sportförderung	0,02							0,3						
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,1	0,55												
10	Bauen und Wohnen		0,4				0,62								
11	Ver- und Entsorgung	0,44		0,2	1	0,45		1	1	0,09			0,15		
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	0,3				0,01	0,2		1,55	0,3		0,7			
13	Natur- und Landschaftspflege		0,05			0,01	0,02		0,8	0,41		0,51			
14	Umweltschutz						0,1								
15	Wirtschaft und Tourismus					0,05			0,18					0,09	
16	Allg. Finanzwirtschaft														
	<b>Insgesamt:</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>4,5</b>	<b>9,93</b>	<b>1</b>	<b>11,97</b>	<b>5,97</b>	<b>2,38</b>	<b>2,84</b>	<b>1,11</b>	<b>0,85</b>	

# ***Weitere Anlagen***

***Übersichten***  
***Verzeichnisse***  
***Berechnungen***  
***Nachweise***





## Übersicht über die Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2019 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2020 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2020 (Tsd. Euro)
<b>1. Anleihen</b>	0	0	0
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	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	4.933	4.610	5.351
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	0	0	0
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0	0	0
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	192	200	200
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	86	100	100
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	431	400	400
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	2.008	3.000	2.500
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>7.650</b>	<b>8.310</b>	<b>8.551</b>

<b>Nachrichtlich anzugeben:</b>			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Dingliche Sicherung im Grundbuch zugunsten des DRK Hopsten.	60	60	60
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Selbstschuldnerische Bürgschaft zugunsten des Sportvereins Hopsten.	200	200	200

## Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Hopsten

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Verringerung / Erhöhung des Eigenkapitals	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Haushalts-			
						Ausgleich	Genehmigung	Sicherung § 76 I Nr. 1 GO NW 1/4 allg. Rücklage	Sicherung § 76 I Nr. 2 GO NW 1/20 allg. Rücklage
2009	Eigenkapital	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		-2.294.574,36	14.667.231,72				
	Allg. Rücklage	2.303.079,22	Rückführung AWW/ Kredite EVG -69.578,79	-69.578,79	2.233.500,43	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	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	Nein	Ja	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	Nein	Ja	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	Nein	Ja	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			14.675.155,03				
	Allg. Rücklage	2.981.712,29	191.520,00	191.520,00	3.173.232,29	Ja	Nein	3.668.788,76 Nein	733.757,75 Nein
	Ausgleichsrücklage	17.656.867,32		191.520,00	17.848.387,32				
2020	Eigenkapital	14.675.155,03			14.675.155,03				
	Allg. Rücklage	3.173.232,29	79.547,00	79.547,00	3.252.779,29	Ja	Nein	3.668.788,76 Nein	733.757,75 Nein
	Ausgleichsrücklage	17.848.387,32		79.547,00	17.927.934,32				
2021	Eigenkapital	14.675.155,03			14.675.155,03				
	Allg. Rücklage	3.252.779,29	42.272,00	42.272,00	3.295.051,29	Ja	Nein	3.668.788,76 Nein	733.757,75 Nein
	Ausgleichsrücklage	17.927.934,32		42.272,00	17.970.206,32				
2022	Eigenkapital	14.675.155,03			14.675.155,03				
	Allg. Rücklage	3.295.051,29	41.909,00	41.909,00	3.336.960,29	Ja	Nein	3.668.788,76 Nein	733.757,75 Nein
	Ausgleichsrücklage	17.970.206,32		41.909,00	18.012.115,32				
2023	Eigenkapital	14.675.155,03			14.675.155,03				
	Allg. Rücklage	3.336.960,29	112.530,00	112.530,00	3.449.490,29	Ja	Nein	3.668.788,76 Nein	733.757,75 Nein
	Ausgleichsrücklage	18.012.115,32		112.530,00	18.124.645,32				

**Verpflichtungsermächtigungen 2020** (in TEUR)

Produkt / SK Untersachkonto / Bezeichnung	Gesamtbetrag VE	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
		2021	2022	2023	2024	2025 und ff
02.126.01.0 / 071100						
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	800	400	400	0	0	0
02.126.01.0 / 091100						
13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	250	250	0	0	0	0
02.126.01.0 / 091100						
13000.95020 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Halverde	750	750	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>1.800</b>	<b>1.400</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen</b>	<b>1.140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Zuwendungen an Fraktionen

## Teil A: Geldleistungen

Lfd.-Nr.	Fraktion	Haushaltansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2018 in Euro	Erläuterungen
		2020 in Euro	2019 in Euro		
1	2	3	4	5	6
1	Aufwandsentschädigungen	24.980,00	24.980,00	24.509,99	gemäß Verordnung
2	Sitzungsgelder	7.500,00	7.500,00	6.638,10	pro Sitzung 20,30 €
3	Zuwendungen zu den Geschäfts- und Informationskosten	2.276,00	2.276,00	2.275,68	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
<b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>				
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				
<b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>				
<b>3. Bereitstellung von Räumen</b>				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktions-sitzungen				
<b>4. Büromöbel und -maschinen</b>				
4.2 sonstiges Büromaterial				
<b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Renerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
<b>6. Sonstiges</b>				

Fehlanzeige !

# ***Schlussbilanz***



## Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2018 -

<b>Aktiva (in Euro)</b>	<u>Vorjahr</u>	<u>Haushaltsjahr</u>
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>56.321.173,42</b>	<b>55.749.989,28</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	25.865,97	30.326,32
1.2 Sachanlagen	51.916.039,47	51.326.939,75
1.2.1 <i>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	4.036.959,17	3.464.562,64
1.2.1.1 Grünflächen	2.316.367,67	2.259.955,14
1.2.1.2 Ackerland	775.289,80	775.289,80
1.2.1.3 Wald, Forsten	17.573,34	17.573,34
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	927.728,36	411.744,36
1.2.2 <i>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	17.140.025,20	16.877.112,49
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.144.831,62	1.118.109,80
1.2.2.2 Schulen	8.834.317,71	8.799.162,73
1.2.2.3 Wohnbauten	765.625,72	718.949,43
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.395.250,15	6.240.890,53
1.2.3 <i>Infrastrukturvermögen</i>	28.267.497,71	28.560.608,09
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.380.515,44	4.488.642,37
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.038.211,69	999.127,72
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	7.357.741,53	7.441.368,09
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	15.313.926,87	15.471.890,11
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	177.102,18	159.579,80
1.2.4 <i>Bauten auf fremdem Grund und Boden</i>	0,00	276.204,00
1.2.5 <i>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</i>	4,00	4,00
1.2.6 <i>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	945.336,91	844.071,25
1.2.7 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	703.424,16	773.472,30
1.2.8 <i>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</i>	822.792,32	530.904,98
1.3 <i>Finanzanlagen</i>	4.379.267,98	4.392.723,21
1.3.1 <i>Anteile an verbundenen Unternehmen</i>	1,00	1,00
1.3.2 <i>Beteiligungen</i>	1.425.107,34	1.425.107,34
1.3.3 <i>Sondervermögen</i>	0,00	0,00
1.3.4 <i>Wertpapiere des Anlagevermögens</i>	123.200,64	136.655,87
1.3.5 <i>Ausleihungen</i>	2.830.959,00	2.830.959,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	2.830.809,00	2.830.809,00
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
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>3.977.558,15</b>	<b>5.018.647,60</b>
2.1 <i>Vorräte</i>	535.674,98	940.931,31
2.1.1 <i>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren, Baugrundstücke</i>	535.674,98	940.931,31
2.1.2 <i>Geleistete Anzahlungen</i>	0,00	0,00
2.2 <i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>	743.190,39	899.664,14
2.2.1 <i>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</i>	563.319,46	673.292,20
2.2.1.1 Gebühren	131.628,87	158.137.807,41
2.2.1.2 Beiträge	0,00	25.620,00
2.2.1.3 Steuern	175.369,03	163.025,27
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	215.354,48	314.192,57
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	40.897,08	31.517,95
2.2.1.6 Übrige Forderungen	70,00	1.129,00
2.2.2 <i>Privatrechtliche Forderungen</i>	105.187,24	158.799,66
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	70.554,83	146.696,23
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	34.632,41	12.103,43
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.3 <i>Sonstige Vermögensgegenstände</i>	74.683,69	67.572,28
2.3 <i>Wertpapiere des Umlaufvermögens</i>	0,00	0,00
2.4 <i>Liquide Mittel</i>	2.698.692,78	3.178.052,15
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>606.709,15</b>	<b>1.023.133,14</b>
<b><u>Bilanzsumme Aktiva:</u></b>	<b><u>60.905.440,72</u></b>	<b><u>61.791.770,02</u></b>

## Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2018 -

<u>Passiva (in Euro)</u>	<u>Vorjahr</u>	<u>Haushaltsjahr</u>
<b>1. Eigenkapital</b>	<b>16.597.090,47</b>	<b>17.656.867,32</b>
1.1 Allgemeine Rücklage	14.672.816,56	14.675.155,03
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	1.543.946,94	1.924.273,91
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	380.326,97	1.057.438,38
<b>2. Sonderposten</b>	<b>29.286.871,51</b>	<b>29.881.721,04</b>
2.1 für Zuwendungen	20.447.223,65	20.484.322,05
2.2 für Beiträge	8.437.900,91	8.979.186,44
2.3 für den Gebührenaussgleich	401.746,95	418.212,55
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>5.326.828,75</b>	<b>5.590.031,44</b>
3.1 Pensionsrückstellungen	4.794.569,00	4.963.249,00
3.2 Rückstellungen für Deponien u. Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	83.900,00	131.075,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	448.359,75	495.707,44
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>9.087.775,49</b>	<b>7.650.578,89</b>
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.407.149,25	4.933.349,60
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	5.407.149,25	4.933.349,60
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	172.317,81	191.928,36
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	114.257,00	85.663,46
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	415.472,08	431.484,05
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.978.579,35	2.008.153,42
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>606.874,50</b>	<b>1.012.571,33</b>
<b>Bilanzsumme Passiva:</b>	<b>60.905.440,72</b>	<b>61.791.770,02</b>

# **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 Winfried Pohlmann, 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"><li>• Entwicklung von Konzepten für die Datenverarbeitung und Einführung von Datenverarbeitungssystemen in den Verwaltungen der beteiligten Mitglieder,</li><li>• 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,</li><li>• Ermöglichen und Begleiten des Erfahrungsaustausches der Mitglieder untereinander hinsichtlich der Entwicklung der Datenverarbeitung,</li><li>• Koordination des Austausches von selbst entwickelter Software der Mitglieder,</li><li>• gemeinsame EDV-Lösungen,</li><li>• Dienstleistungen für Mitglieder, z. B. Kopfstellen und Shared Service Center und</li><li>• Dienstleistungen für Dritte.</li></ul>
Beteiligungsverhältnis:	1,00 €
Organe:	Zweckverbandsversammlung und Vorstandsvorsteher bzw. Vorstandsvorsteherin
Vertretung der Gemeinde Hopsten:	Kämmerer Bernward Rutmöller