

Gemeinde Hopsten



Entwurf der
Haushaltssatzung
2017

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Statistische Angaben.....	5 – 10
Haushaltssatzung.....	11 – 14
Vorbericht.....	15 – 48
Gesamtergebnisplan.....	49 – 54
Gesamtfinanzplan.....	55 – 60
Produktplan.....	61 – 68
Teilergebnispläne/Teilfinanzpläne	
Produktbereich 01 Innere Verwaltung.....	69 – 140
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung.....	141 – 166
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben.....	167 – 226
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft.....	227 – 238
Produktbereich 05 Soziale Leistungen.....	239 – 278
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe.....	279 – 300
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste.....	301 – 306
Produktbereich 08 Sportförderung.....	307 – 328
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen.....	329 – 334
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen.....	335 – 352
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung.....	353 – 398
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV.....	399 – 436
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege.....	437 – 454
Produktbereich 14 Umweltschutz.....	455 – 460
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus.....	461 – 492
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	493 – 510
Stellenplan / Stellenübersicht.....	511 – 518
Weitere Anlagen.....	519 – 526
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten.....	521
Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und des Eigenkapitals.....	522
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	523
Verzeichnis der Pachtgrundstücke.....	524
Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen.....	525
Schlussbilanz für das Haushaltsjahr 2014.....	527 – 530
Beteiligungsbericht.....	531 – 532

Statistische Angaben



Statistische Angaben

1. Größe des Gemeindegebietes = 99.779.748 qm

davon OT Hopsten = 48.688.530 qm

davon OT Schale = 33.916.448 qm

davon OT Halverde = 17.174.770 qm

2. Einwohnerzahlen

2.1 Basis: Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik

Stand	Anzahl	Zugang gegenüber 1939		Einwohner pro qkm
		absolut	in %	
1818	3.865			39
1858	3.950			40
1925	4.269			43
Volkszählung am 15.05.1939	4.553			46
Volkszählung am 29.10.1946	6.070	1.517	+ 33,32	61
Volkszählung am 13.09.1950	5.901	1.348	+ 29,61	59
Volkszählung am 29.09.1956	5.378	825	+ 18,12	54
Volkszählung am 06.06.1961	5.413	860	+ 18,89	54
Volkszählung am 25.05.1970	5.785	1.232	+ 27,06	58
Volkszählung am 25.05.1987	5.928	1.375	+ 30,20	59
Fortschreibung am 31.12.2000	7.587	3.034	+ 66,64	76
Fortschreibung am 31.12.2005	7.742	3.189	+ 70,04	78
Fortschreibung am 31.12.2007	7.720	3.167	+ 69,56	77
Fortschreibung am 31.12.2008	7.676	3.811	+ 98,60	77
Fortschreibung am 31.12.2009	7.639	3.086	+ 79,84	77
Fortschreibung am 31.12.2010	7.585	3.032	+ 78,45	76
Fortschreibung am 31.12.2011	7.522	2.969	+ 76,82	75
Fortschreibung am 31.12.2012	7.510	2.957	+ 74,86	75
Fortschreibung am 31.12.2013	7.542	2.989	+ 70,02	76
Fortschreibung am 31.12.2014	7.600	3.047	+ 71,38	76
Fortschreibung am 31.12.2015	7.642	3.089	+ 67,85	77
Fortschreibung am 30.06.2016	k.A.	k.A.	+ k.A.	k.A.

2.2 Einwohnerzahlen der Ortschaften (eigene Auswertung)

Ortschaft	30.06.1974	31.12.2014	31.12.2015	30.09.2016
Hopsten	4.061	5.254	5.327	5.328
Schale	1.185	1.292	1.280	1.261
Halverde	853	1.054	1.070	1.060
Insgesamt	6.099	7.600	7.677	7.649

Entwicklung der Einwohner



3. Schulwesen

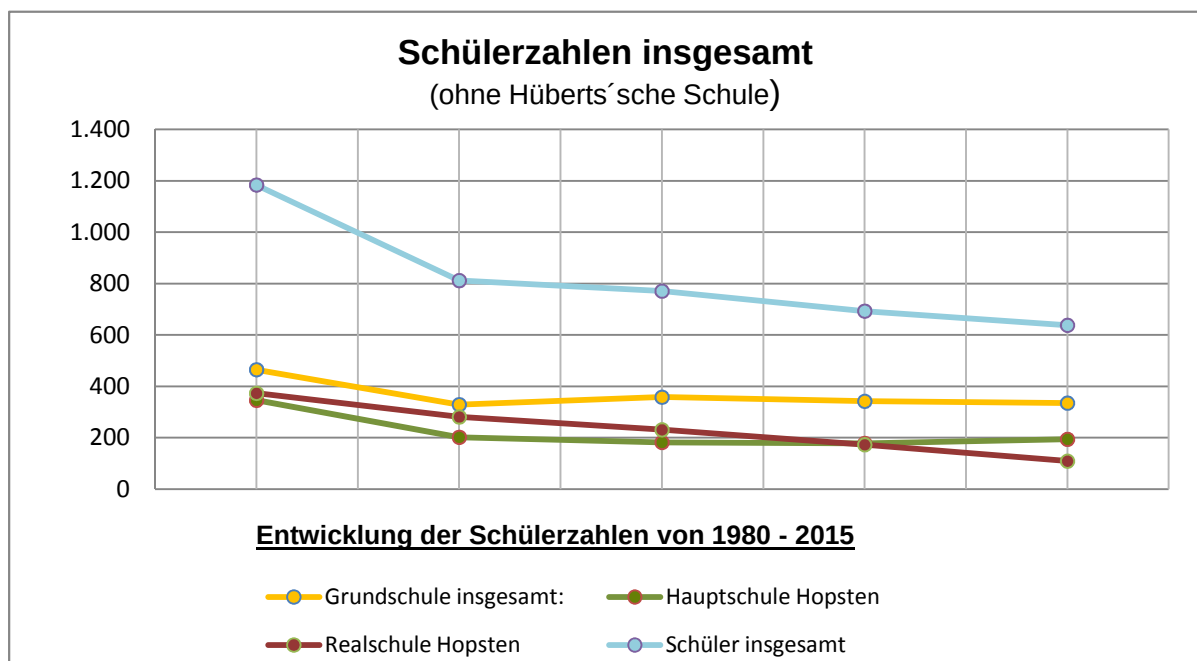
a) Schulen in Trägerschaft der Gemeinde

Bezeichnung der Schule	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2013	15.10.2014	15.10.2015	15.10.2016
Grundschule Hopsten	312	233	258	244	240
Grundschule Schale	75	49	53	53	51
Grundschule Halverde	78	47	47	45	44
Grundschule insgesamt:	465	329	358	342	335
Hauptschule Hopsten	346	202	182	178	194
Realschule Hopsten	373	281	231	173	109
Schüler insgesamt	1.184	812	771	693	638

b) Schulen in privater Trägerschaft

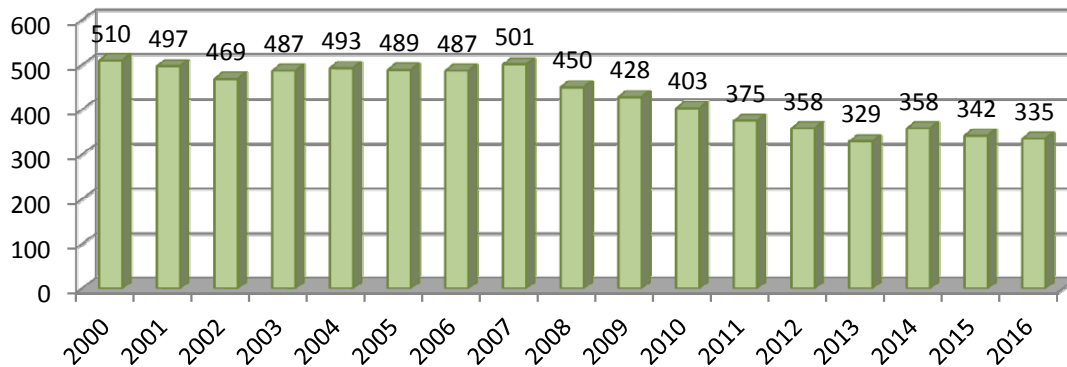
Hüberts'sche Schule Hopsten

Berufsfachschule für Wirtschaft	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2013	15.10.2014	15.10.2015	15.10.2016
Realschule	0	0	35	78	120
Höhere Handelsschule	162	170	160	151	136
Gymnasialer Zweig	208	510	520	519	592
Schüler insgesamt	370	680	715	748	848

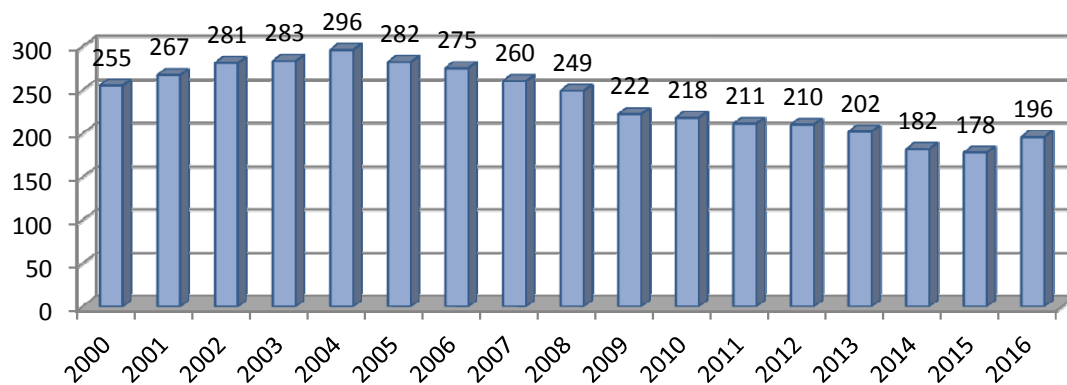


Entwicklung der Schülerzahlen

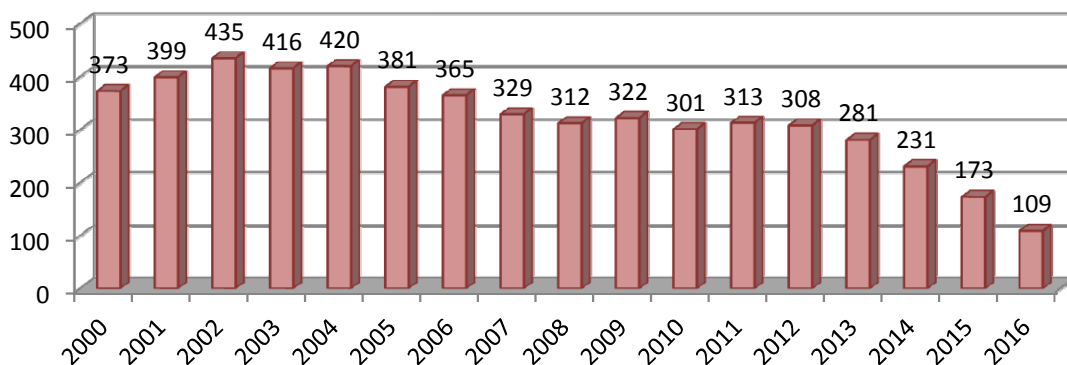
Schülerzahlen der Grundschulen Hopsten, Schale und Halverde



Schülerzahlen der St. Georg Hauptschule



Schülerzahlen der Ketteler Realschule



Haushaltssatzung



Entwurf

Haushaltssatzung der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2017

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 25. Juni 2015 (GV. NRW. S. 496) hat der Rat der Gemeinde Hopsten mit Beschluss vom _____ folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2017, der die für die Erfüllung der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

Im **Ergebnisplan** mit dem

Gesamtbetrag der Erträge auf	15.141.162 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	15.141.162 €

Im **Finanzplan** mit dem

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	13.269.446 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	13.231.437 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	1.790.200 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	1.930.000 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	141.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	420.400 €

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2017 für Investitionen erforderlich ist, wird auf 141.000 € festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 475.000 € festgesetzt.

§ 4

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

§ 5

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

§ 6

Die **Steuersätze** für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2017 wie folgt gesetzt:

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

Hopsten, 25. November 2016

Aufgestellt:
(§ 80 Abs. 1 GO NRW)



Rutemöller
Kämmerer

Festgestellt:
(§ 80 Abs. 2 GO NRW)



Pohlmann
Bürgermeister

Vorbericht



VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2017

Vorbemerkung

Die Aufstellung des Entwurfes erfolgte im Zeitraum September bis November 2016. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lagen die Daten der 1. Probrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2017 (GFG 2017) vor. Diese sind mit in den Entwurf des Haushaltes 2017 eingeflossen.

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)

Dem **Gesamtbetrag der Erträge** beläuft sich auf 15.514.162 €. Den Erträgen stehen **Gesamtaufwendungen** in Höhe von 15.514.162 € gegenüber. Es ergibt sich damit ein Jahresergebnis in Höhe von 0 €.

Ein- und Auszahlungen sind wie folgt veranschlagt:

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	13.269.446 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	13.231.437 €	
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			= 38.009 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	=	1.790.200 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	=	1.930.000 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit			= -139.800 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	141.000 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	420.400 €	
Saldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit			= -279.400 €
Gesamtsaldo			= -381.191 €

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist damit eine **Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln** in Höhe von 381.191 € erforderlich.

Die Aufnahme von **Krediten für Investitionen** ist in Höhe von 141.000 € vorgesehen. Aufgrund der ordentlichen Tilgung in Höhe von 420.400 € ergibt sich somit ein entsprechender Abbau der Verschuldung.

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren sind in Höhe von 475.000 € veranschlagt worden.

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

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

Kommunaler Finanzausgleich

Der kommunale Finanzausgleich hat eine große Bedeutung für die Finanzausstattung der Städte und Gemeinden. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lagen die Eckdaten der Landesregierung zum GFG 2017 vor.

Eckdaten der Landesregierung zum GFG 2017

Ende Oktober 2016 wurden Eckpunkte zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2017 (GFG 2017) bekannt gegeben. Es verbleibt nach Abwägung der Finanzlage des Landes und der Kommunen bei einem Verbundsatz von 23 %. Darin enthalten ist ein pauschalierter Belastungsausgleich von 1,17 % für die Beteiligung der Kommunen an den Einheitslasten des Landes. Zur konkreten Abrechnung der Einheitslasten wurde das Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW verabschiedet. Die originäre Finanzausgleichsmasse steigt nach dem Stand Oktober 2016 auf rd. 10,642 Mrd. Euro. Dies bedeutet eine Steigerung gegenüber dem GFG 2016 in Höhe von rd. 263 Mio. Euro (+ 2,56 %). Der Vorwegabzug zur Finanzierung der Konsolidierungshilfen im Rahmen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen (1. und 2. Stufe) beträgt wiederum 185 Mio. Euro.

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

Zu den Eckdaten des Entwurfs des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2017 im Einzelnen:

Finanzausgleichsmasse

Gemäß dem Gesetzesentwurf zum GFG 2017 stehen für die gemeindlichen Schlüsselzuweisungen im Steuerverbund 2017 insgesamt 7.092.446.900 € zur Verfügung. Im Steuerverbund für das Jahr 2016 waren es 6.915.166.200 €. Dies bedeutet eine Steigerung von 177.280.700 € (+ 2,56 %).

Für Investitionspauschalen stehen insgesamt 750.075.800 € gegenüber 716.460.100 € in 2016 zur Verfügung. Dies entspricht eine Steigerung von 33.615.700 € oder + 4,69 %.

Die Schul-/Bildungspauschale wird unverändert mit 600.000.000 € dotiert.

Die Sportpauschale wird unverändert mit einem Betrag von 50.000.000 € dotiert.

Die Beteiligung der Kommunen an den Einheitslasten wird seit dem Jahr 2006 ausschließlich über die bundesgesetzlich geregelte erhöhte Gewerbesteuerumlage erbracht. Eine Spitzabrechnung nach den Zahlungen des Landes in den Länderfinanzausgleich und den Ersatzleistungen für den Fonds „Deutsche Einheit“, sowie die Verrechnung einer Überzahlung/Unterzahlung im Steuerverbund soll entfallen. Der gesonderte interkommunale Ausgleich der kommunalen Beteiligung an den Einheitslasten soll aufgegeben werden, so dass das gesonderte Solidarbeitragsgesetz ersatzlos entfällt. Diese geplante Neuregelung entlastet steuerschwache Kommunen und führt zu einer stärkeren Belastung steuerstarker Kommunen.

Als **Anteil aus der Einkommensteuer** werden 2.710.000 € erwartet; das sind ca. 155.000 € mehr als noch im Haushaltsjahr 2016 bei der Gemeinde Hopsten 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 2017 aus. Nach Mitteilung des Finanzministeriums NRW kommt die Regionalisierung der Steuerschätzung für den Bereich des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer für die Jahre 2016 bis 2020 zu folgenden Werten:

2016 =	7,951 Mrd. €
2017 =	8,253 Mrd. €
2018 =	8,665 Mrd. €
2019 =	8,951 Mrd. €
2020 =	9,274 Mrd. €

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

2016 =	1,170 Mrd. €
2017 =	1,452 Mrd. €
2018 =	1,707 Mrd. €
2019 =	1,747 Mrd. €
2020 =	1,787 Mrd. €

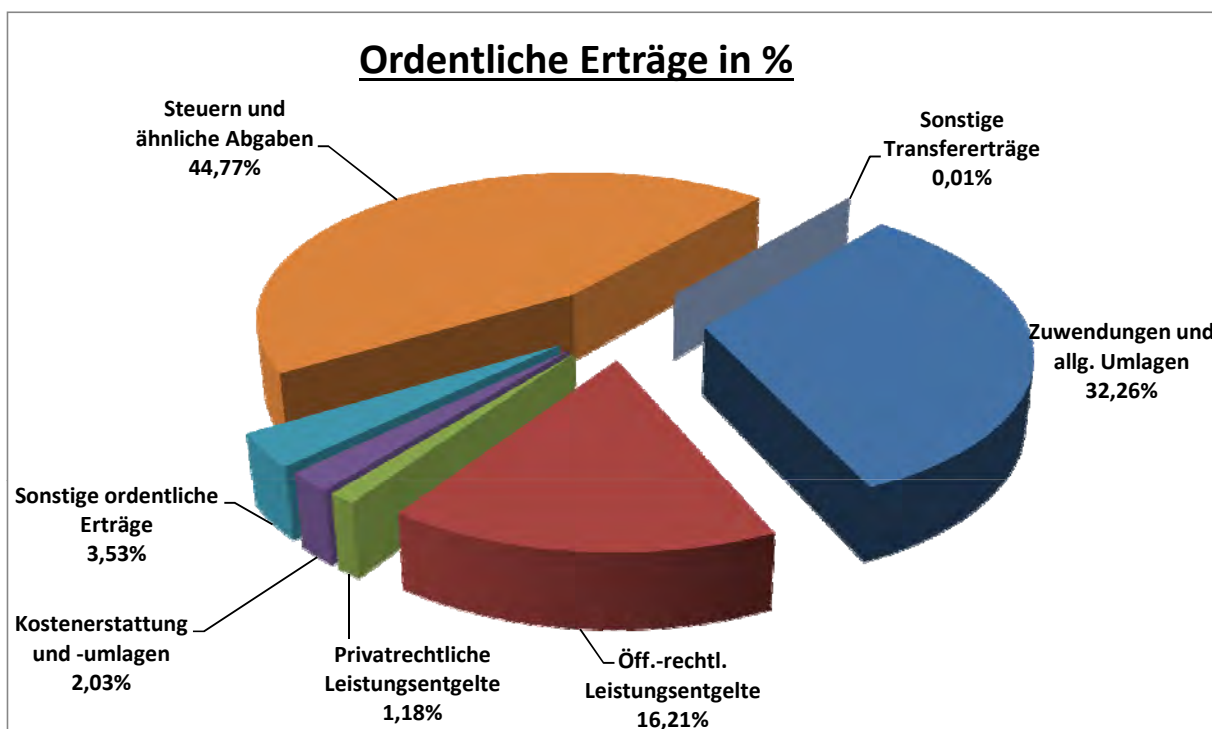
Berechnungsgrundlage für die **allgemeine Investitionspauschale** ist der Bevölkerungsstand zum Stichtag 31.12.2015 und die Flächengröße der Kommune. Die Anzahl der Einwohner wird mit 25 % und der Flächenanteil mit 75 % gewichtet. Gemäß der 1. Proberechnung zum GFG 2017 steigt die verteilbare Masse um 33.615.700 € oder 4,69 %. Dieses bedeutet für die Gemeinde Hopsten Mehreinnahmen in einer Höhe von ca. 39.300 €. Hat die Gemeinde Hopsten im Jahr 2016 noch eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von 843.776 € erhalten, sind für das Jahr 2017 rd. **883.076 €** zu erwarten.

Neben dem Gemeindefinanzierungsgesetz haben auch die zu zahlenden Gewerbesteuerumlagen eine große Bedeutung. Die sog. allgemeine Gewerbesteuerumlage bleibt gegenüber dem Jahr 2016 unverändert bei 35 Punkte und die Umlage für die Finanzierungsbeteiligung „Fonds Deutsche Einheit“ unverändert bei 34 Punkte.

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge in Höhe von **15.367.555 €** teilen sich wie folgt auf:

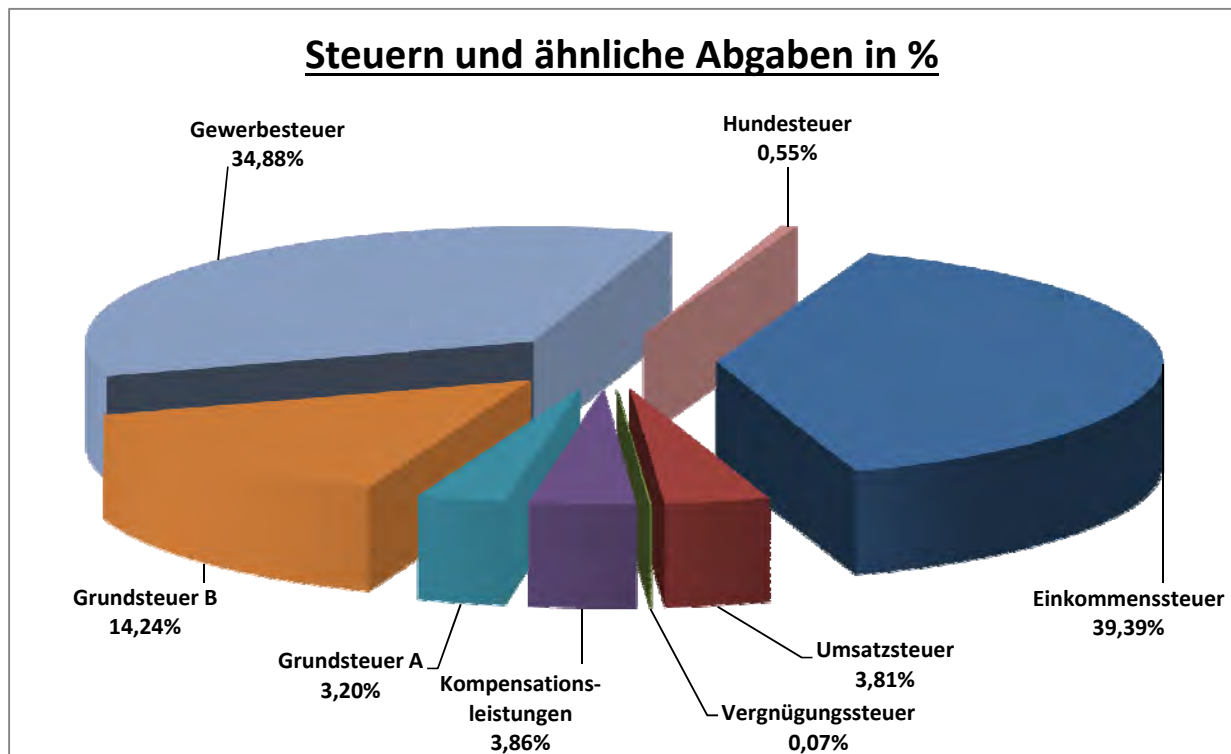
Zusammensetzung der Erträge	Betrag	Anteil in %
Zuwendungen und allg. Umlagen	4.957.311 €	32,26%
Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	2.491.558 €	16,21%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.985 €	1,18%
Kostenerstattung und -umlagen	311.704 €	2,03%
Sonstige ordentliche Erträge	543.067 €	3,53%
Steuern und ähnliche Abgaben	6.880.430 €	44,77%
Sonstige Transfererträge	1.500 €	0,01%
Summe:	15.367.555 €	100,00%



Steuern und Abgaben

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

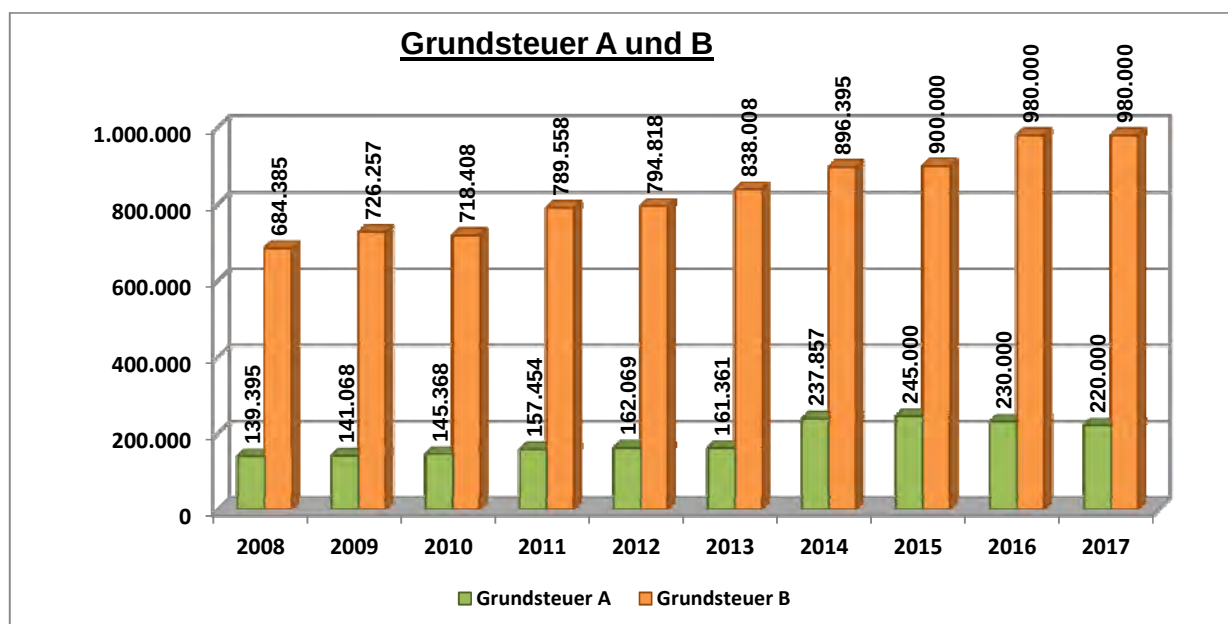
Steuern und ähnliche Abgaben	Betrag	Anteil in %
Einkommenssteuer	2.710.000 €	39,39%
Umsatzsteuer	262.000 €	3,81%
Vergnügungssteuer	5.000 €	0,07%
Kompensationsleistungen	265.430 €	3,86%
Grundsteuer A	220.000 €	3,20%
Grundsteuer B	980.000 €	14,24%
Gewerbesteuer	2.400.000 €	34,88%
Hundesteuer	38.000 €	0,55%
Summe:	6.880.430 €	100,00%



Grundsteuer A und B

Die Hebesätze für die Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Betriebe) und die Grundsteuer B (für bebaute und unbebaute Grundstücke) sind unverändert gegenüber dem Vorjahr. Für das Jahr 2017 wurden bei der Grundsteuer A Erträge in Höhe von 220.000 € und bei der Grundsteuer B in Höhe von 980.000 € kalkuliert.

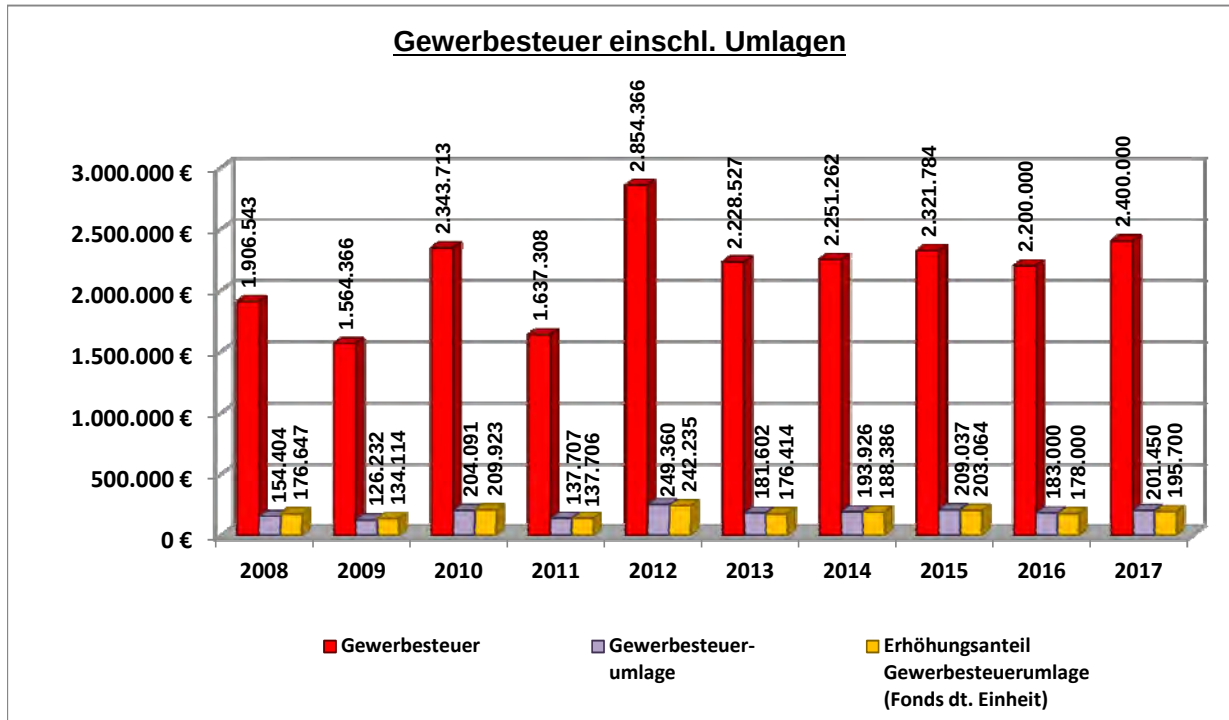
Die Entwicklung der Einnahmen bei der Grundsteuer A bzw. Grundsteuer B kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



Gewerbesteuer

In den Jahren 2008 bis 2016 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 2017 wird mit einem Gewerbesteueraufkommen in Höhe von 2.400.000 € kalkuliert.

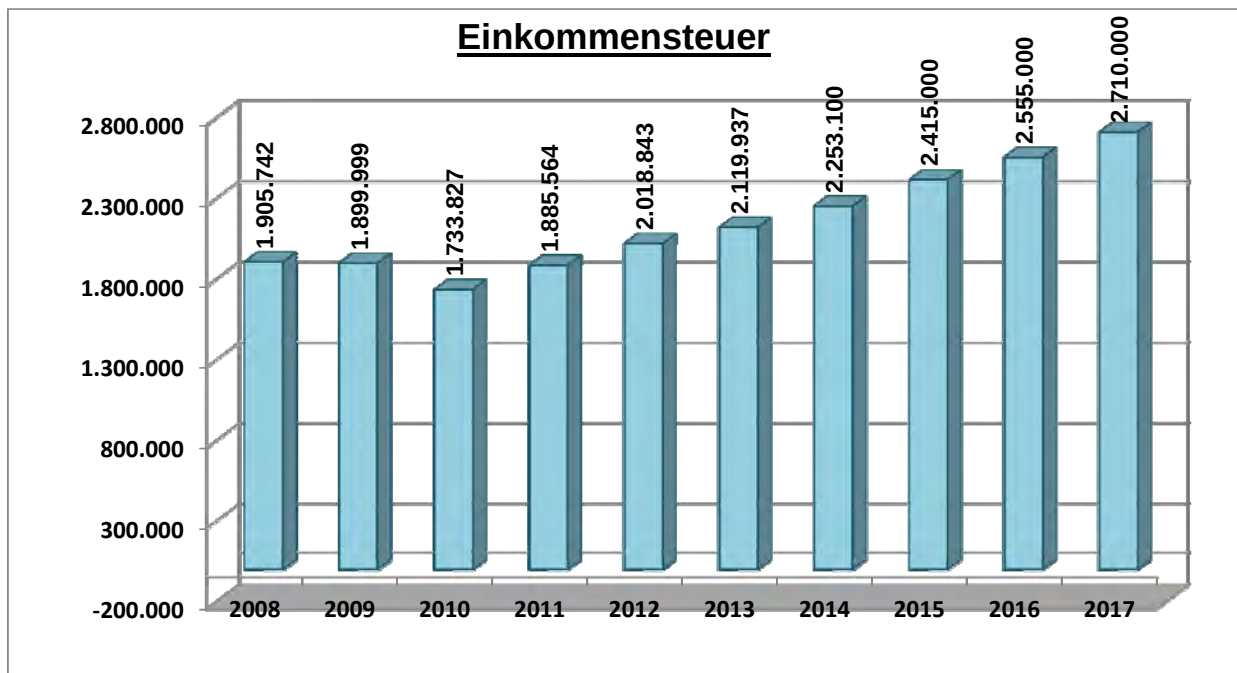
Die Entwicklung der Gewerbesteuer einschließlich der Gewerbesteuerumlagen kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



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 2017 waren die Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung. Diese belaufen sich auf 8,253 Mrd. €. Unter Anwendung der Schlüsselzahl 0,0003285 ergibt sich für die Gemeinde Hopsten ein Aufkommen von 2.710.000 €.

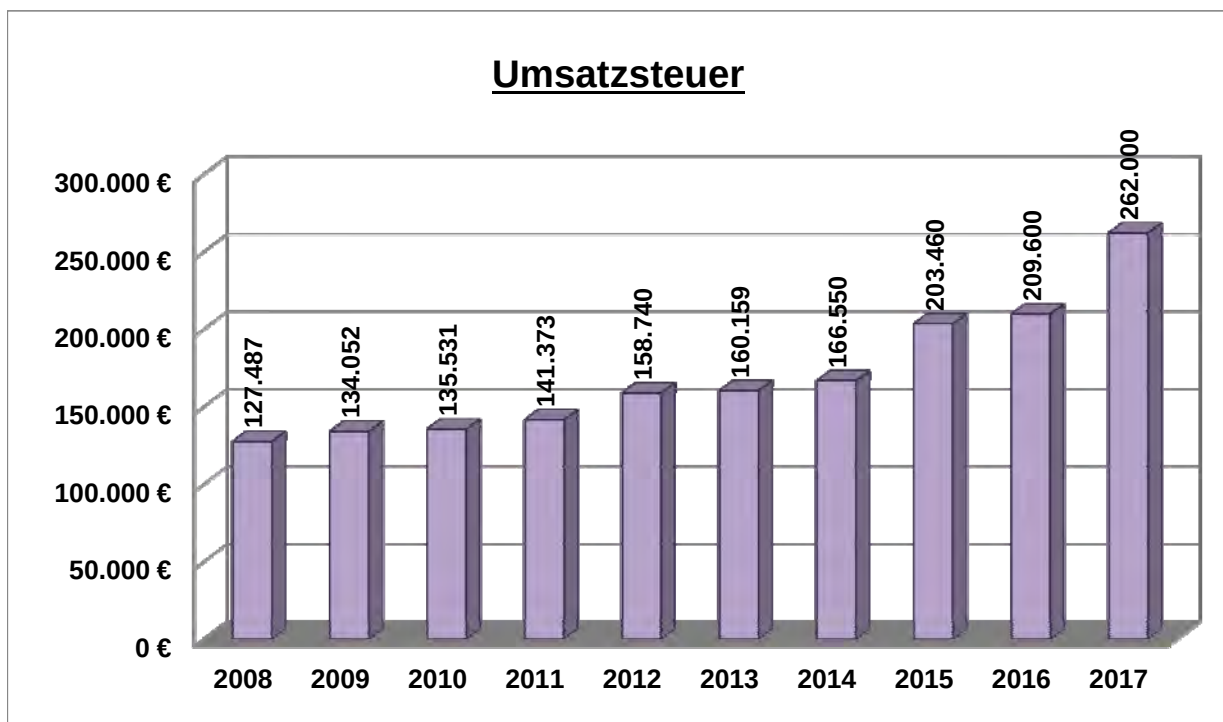
Die Entwicklung des Anteils an der Einkommensteuer ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



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 2017 waren die Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung. Diese belaufen sich auf 1,452 Mrd. €. Die Einnahmeverbesserung aus der Erhöhung des kommunalen Anteils aus der sog. Übergangsmilliarde sind in dieser Summe bereits berücksichtigt. Unter Anwendung der Schlüsselzahl 0,000180696 der Gemeinde Hopsten ergibt dies einen Betrag von rd. 262.000 €.

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



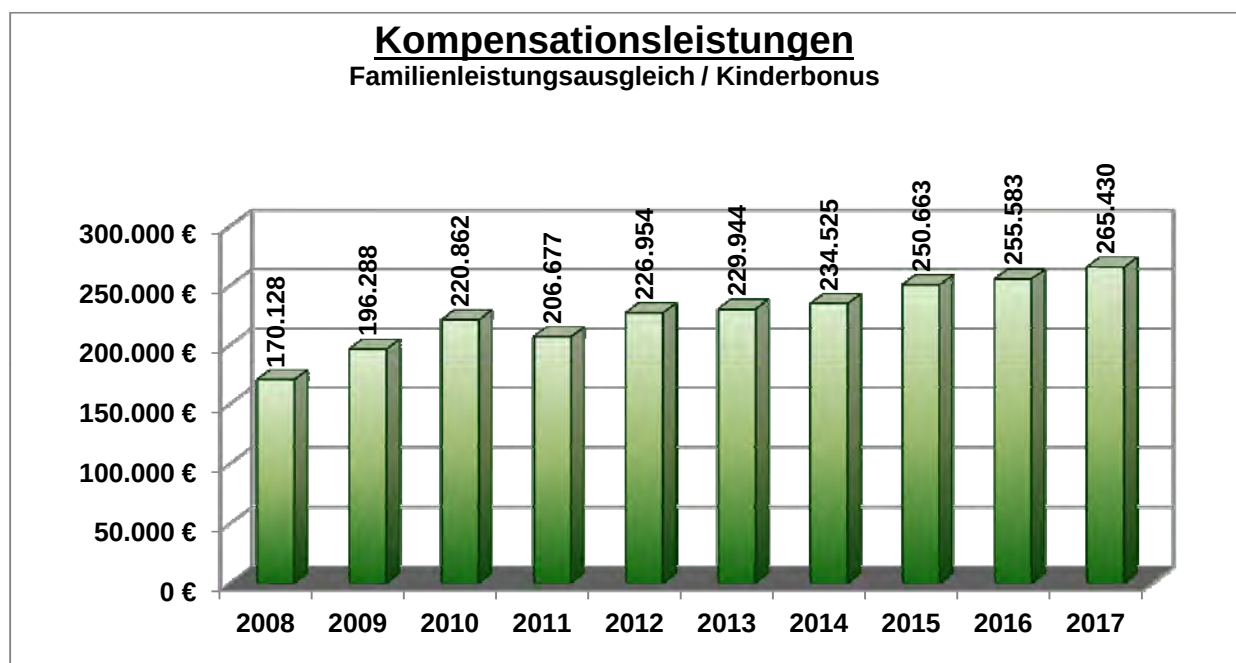
Vergnügungssteuer

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2017 Einnahmen in Höhe von 5.000 € erwartet.

Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (Kompensationsleistungen)

Die steuerliche Freistellung des Existenzminimums und die Neuregelung des Familienlastenausgleichs im Jahre 1996 ziehen unmittelbare Steuermindereinnahmen auch bei den gemeindlichen Anteilen an der Lohn- und Einkommenssteuer nach sich. Zur Kompensation dieser Steuermindereinnahmen überlässt der Bund den Ländern jeweils 5,5 %-Punkte an der Umsatzsteuer, welche anteilig an die Städte- und Gemeinden weitergeleitet werden. Die Bemessung erfolgt entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer. Die Gemeinde Hopsten erwartet für das Jahr 2017 Einnahmen in Höhe von rd. 259.515 €. Außerdem erhält die Gemeinde auf Grund des Steuervereinfachungsgesetzes (Kinderbonus) zusätzliche Erträge in Höhe von 5.915 €.

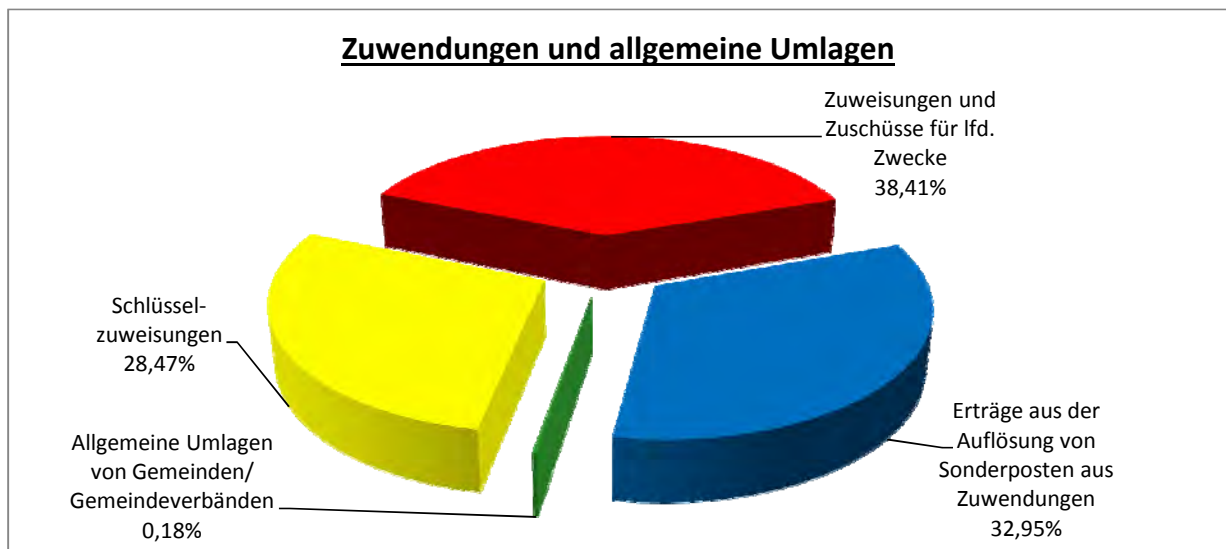
Die Entwicklung der Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen setzen sich wie folgt zusammen:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Euro	Anteil in %
Schlüsselzuweisungen	1.411.280 €	28,47%
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.903.863 €	38,41%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.633.219 €	32,95%
Allgemeine Umlagen vom Land und von Gemeinden/Gemeindeverbänden	8.949 €	0,18%
Summe:	4.957.311 €	100,00%



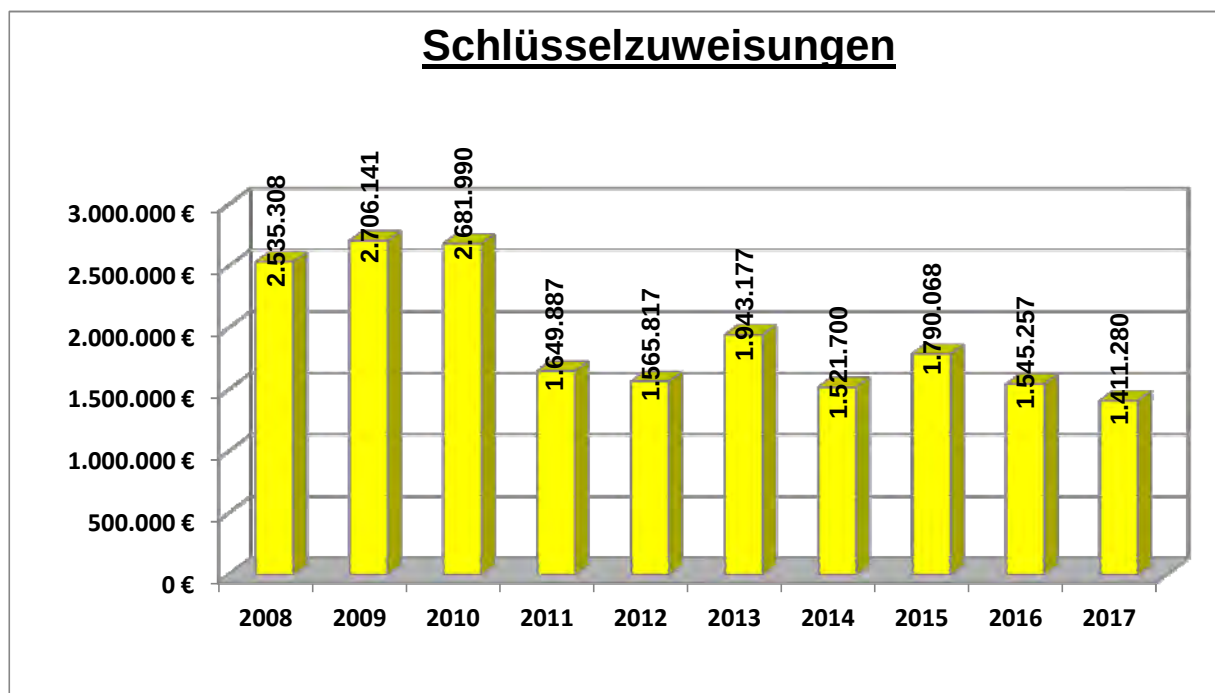
Zu den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Einzelnen:

Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung der Schlüsselzuweisungen erfolgte auf der Basis der 1. Proberechnung zum GFG 2017.

Danach würde die Gemeinde Hopsten für 2017 Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.411.280 € erhalten. Die Senkung um 133.977 € gegenüber dem Jahr 2016 steht in Verbindung mit der Entwicklung der Steuerkraft bei den Städten- und Gemeinden in der maßgeblichen Referenzperiode vom 01.07.2015 - 30.06.2016. Bei der Gemeinde Hopsten stieg die Steuerkraft von 5.926.090 € auf 6.372.851 € (= + 7,54 %). Im Landesdurchschnitt ist die Steuerkraft aber lediglich um 3,56 % gestiegen. Die verteilbare Verbundmasse ist 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 **1.903.863 €** teilt sich wie folgt auf:

Bundesmittel als BMU-Projektförderung für die Einrichtung einer Stelle als Klimaschutzmanager/in	=	18.850 €
Beteiligung des Bundes an den Personalaufwendungen für die Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets	=	17.000 €
Zuwendung des Bundes für die Optimierung der Beleuchtung in der Hauptschule Hopsten	=	22.835 €
Bundeszuschuss zu den Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	=	70.000 €
Zuwendung des Bundes für die Optimierung der Beleuchtung in der Sporthalle Hopsten	=	23.077 €
Zuschuss zu den Kosten der Bundestagswahlen	=	3.000 €
Zuschuss zu den Kosten der Landtagswahlen	=	3.000 €
Erstattung von Aufwendungen für Lehrgangsteilnehmer durch den Kreis Steinfurt	=	7.000 €
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")	=	109.485 €
Zuweisungen des Landes NRW nach § 4 FlüAG	=	1.300.000 €
Integrationspauschalen vom Land nach dem Gesetz zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration in NRW	=	3.000 €
Landesmittel zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen	=	8.295 €
Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds für die Sanierung des Fahrbahnbelages	=	282.295 €
Zuweisungen für Kriegsgräber und den jüdischen Friedhof	=	1.320 €
Landesmittel als finanzieller Ausgleich für kommunale Aufwendungen im Rahmen der schulischen Inklusion	=	13.000 €
Zuweisung vom Kreis Steinfurt für Jugendpfleger	=	21.400 €
Zuschuss der Bundesagentur für Arbeit für eine Eingliederungsmaßnahme	=	306 €
Summe:	=	<u>1.903.863 €</u>

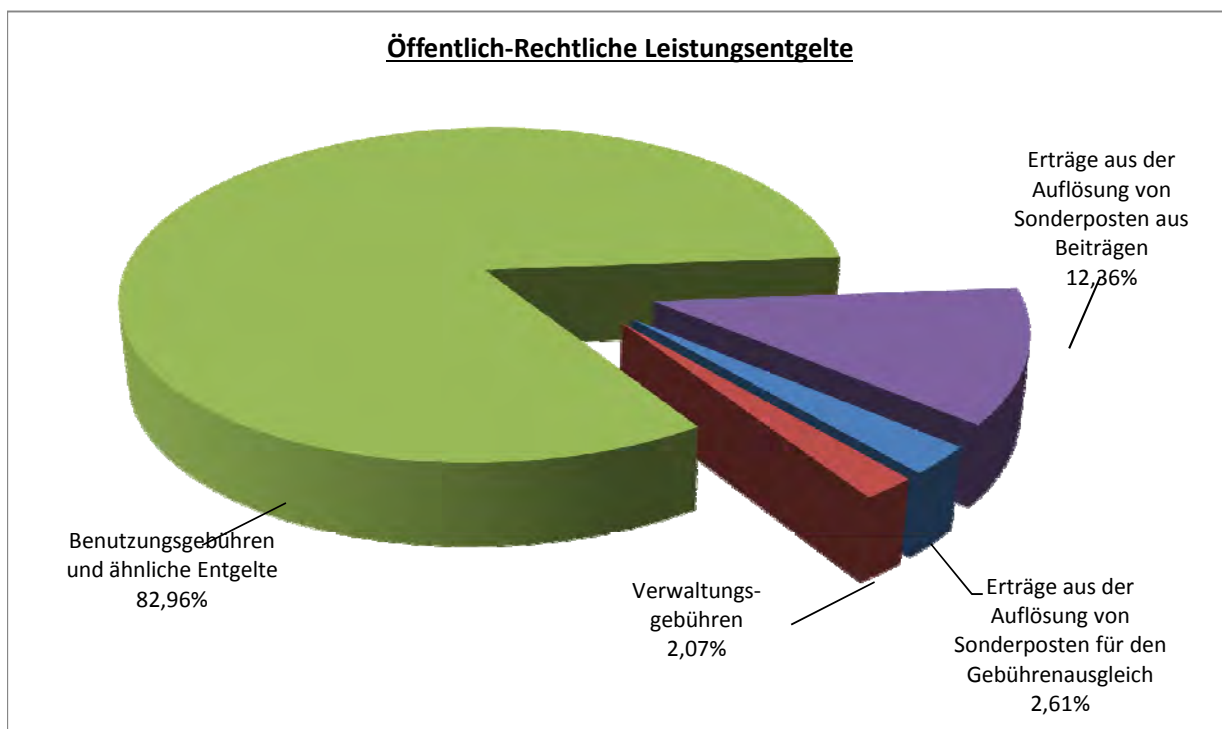
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen

Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten zu bilanzieren. Hierzu gehören insbesondere die verschiedenen projektbezogenen Zweckzuweisungen, aber auch die Schul-/Bildungspauschale und Sportpauschale und die Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer, sowie die allgemeine Investitionspauschale. Die Auflösung des Sonderpostens hat entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Der Gesamtbetrag der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich in 2017 auf **1.633.219 €**. Darin enthalten sind Beträge in Höhe von 221.500 €, die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Schul-/Bildungspauschale des Jahres 2017 bzw. aus Vorjahren und 37.500 € die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Sportpauschale aus Vorjahren beziehen, da diese für Sanierungsmaßnahmen im Schulbereich bzw. der Sporthalle Hopsten eingesetzt werden.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich wie folgt zusammen:

Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	Betrag	Anteil in %
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	65.000 €	2,61%
Verwaltungsgebühren	51.530 €	2,07%
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.067.028 €	82,96%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	308.000 €	12,36%
Summe:	2.491.558 €	100,00%



Verwaltungsgebühren

Gemäß § 5 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) erheben die Gemeinden als Gegenleistung für eine besondere Leistung – Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit – eine Verwaltungsgebühr. Hierzu gehören die Standesamtsgebühren, Gebühren für Ausweise und sonstige Dokumente, Bescheinigungen, Erlaubnisse usw. Das Gesamtaufkommen an Verwaltungsgebühren ist für 2017 mit **51.530 €** kalkuliert worden.

Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) sind Benutzungsgebühren zu erheben, wenn eine Einrichtung oder Anlage überwiegend dem Vorteil einzelner Personen oder Personengruppen dient, sofern nicht ein privatrechtliches Entgelt erhoben wird. Das Gesamtaufkommen an Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten wurde mit **2.067.028 €** 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“	=	88.000 €
Entgelte für die Mittagsverpflegung an der Franziskus-Schule	=	35.000 €
Nutzungsentgelte für die Schulküche und den Gymnastikraum	=	2.500 €
Nutzungsentschädigungen für Asylwohnungen	=	200.000 €
Straßenreinigungsgebühren	=	15.700 €
Gebühren und Beiträge für die Unterhaltungsverbände	=	194.600 €
Kanalbenutzungsgebühren	=	880.092 €
Kleineinleiterabgabe	=	300 €
Niederschlagswassergebühren	=	228.446 €
Fäkalienabfuhrgebühren	=	13.906 €
Abfallbeseitigungsgebühren	=	350.584 €
Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes	=	45.000 €
Gebühren für Müllsäcke	=	300 €
Marktstandgelder	=	2.500 €
Benutzungsgebühren Bürgerhaus Veerkamp	=	100 €
Summe:	=	<u>2.067.028 €</u>

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich löst im NKF begrifflich die Gebührenaussgleichsrücklage der Kameralistik ab. Die früheren Entnahmen aus der Gebührenaussgleichsrücklage werden im NKF als Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich bezeichnet. Nach § 6 Abs. 2 KAG sind die Kommunen verpflichtet, die Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte spätestens nach vier Jahren in der Kalkulation Gebühren mindernd einzusetzen. Im Haushaltsjahr 2017 sehen die entsprechenden Gebührenkalkulationen Auflösungserträge im Produkt "Niederschlagswasserbeseitigung" in Höhe von **30.000 €** und im Produkt "Abfallbeseitigung" in Höhe von **35.000 €** vor.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Gesamtbetrag der privatrechtlichen Leistungsentgelte beläuft sich auf **181.985 €** und verteilt sich wie folgt:

Mieten, Pachten, Jagd- und Fischereipachtgelder	=	119.450 €
Erlöse aus dem Verkauf von Familienstammbüchern	=	400 €
Erlöse aus dem Verkauf von Heimatbüchern und Wanderkarten	=	300 €
Einnahmen aus dem Verkauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	=	50 €
Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten der Freiwilligen Feuerwehr	=	200 €
Erlöse aus dem Verkauf von Holz	=	1.000 €
Erlöse aus der Verwertung von Altpapier	=	45.100 €
Zuschuss der DSD für Abfallberatung und Unterhaltung der Containerstandorte	=	9.035 €
Entgelte für die Inanspruchnahme des Bauhofes	=	1.500 €
Entschädigung für die Inanspruchnahme von Wegeflächen	=	1.350 €
Entgelte für die Inanspruchnahme der Verwaltung	=	100 €
Ersatzleistungen für Schadensfälle, Versicherungsleistungen	=	3.500 €
Summe:	=	<u>181.985 €</u>

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Gesamtbetrag der Kostenerstattung und Kostenumlagen beläuft sich auf **311.704 €** und verteilt sich wie folgt:

Erstattung vom Bund für Schülerbeförderungskosten aus dem BUT	=	100 €
Erstattungen vom Land für landw. Zählungen und Fahrkosten für Pendler	=	20.500 €
Erstattungen Kreis Steinfurt für die anteiligen Betriebskosten für den rettungsdienstlich genutzten Anbau des FWGH Hopsten	=	7.500 €
Erstattungen vom Kreis Steinfurt aus dem Solidarfonds	=	120.000 €
Erstattungen von den Unterhaltungsverbänden für die Führung der Verbandsgeschäfte	=	5.400 €
Erstattung für die Bearbeitung von Vollstreckungshandlungen	=	2.000 €
Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch die Hüberts'sche Schule	=	2.000 €
Erstattung von Planungs- und ähnlichen Kosten	=	500 €
Erstattung der anteiligen Betriebskosten für die Nutzung von Räumlichkeiten im Schulzentrum und Bewirtschaftungskosten durch die Hüberts'sche Schule	=	61.304 €
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	=	91.000 €
Summe:	=	<u>311.704 €</u>

Sonstige ordentliche Erträge

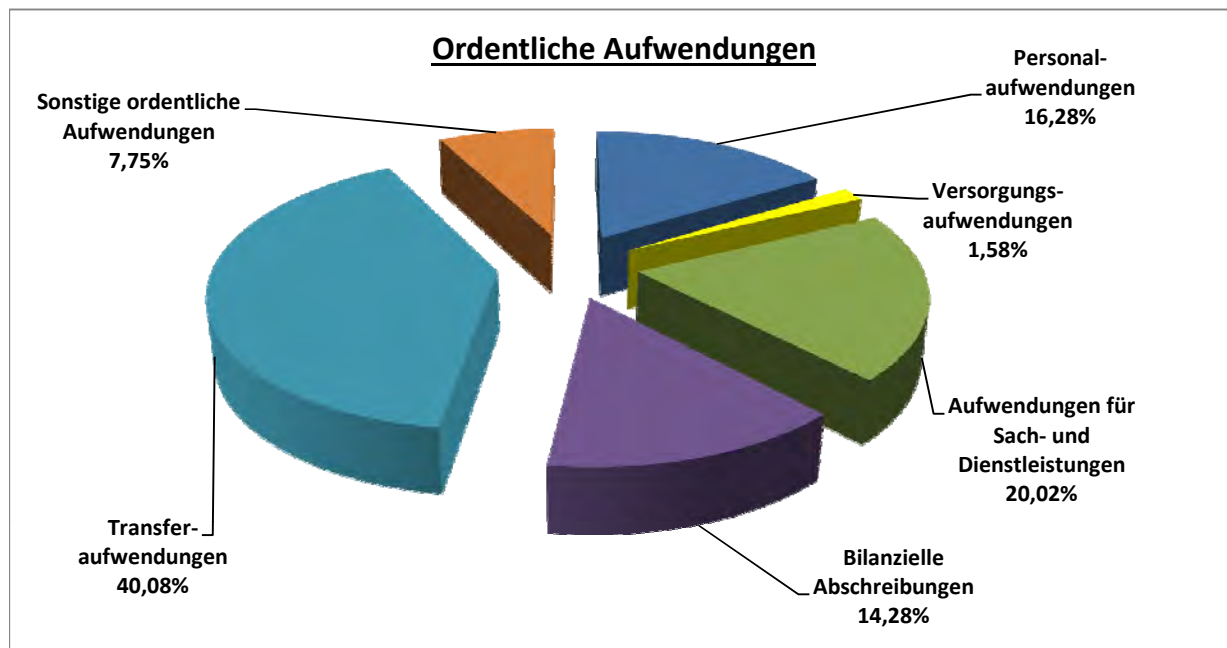
Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Erträge beläuft sich auf **543.067 €** und setzt sich wie folgt zusammen:

Konzessionsabgaben (Strom)	=	235.000 €
Konzessionsabgaben (Gas)	=	22.000 €
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	=	150.000 €
Bußgelder für Ordnungswidrigkeiten	=	1.000 €
Säumniszuschläge und Stundungszinsen	=	34.000 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	=	88.497 €
Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	=	0 €
Andere sonstige ordentliche Erträge (Vermischte Einnahmen, Gewerbesteuvollverzinsung, Ersätze für Einsätze der Feuerwehr und Erstattung von Bewirtschaftungskosten)	=	12.570 €
Summe:	=	<u>543.067 €</u>

Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von **15.373.062 €** teilen sich wie folgt auf:

Ordentliche Aufwendungen	Betrag	Anteil in %
Personalaufwendungen	2.503.229 €	16,28%
Versorgungsaufwendungen	242.844 €	1,58%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.076.940 €	20,02%
Bilanzielle Abschreibungen	2.196.034 €	14,28%
Transferaufwendungen	6.162.079 €	40,08%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.191.936 €	7,75%
Summe:	15.373.062 €	100,00%



Im Weiteren wird auf die einzelnen Aufwandsarten näher eingegangen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

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

Pensions- und Beihilferückstellungen

Beamte erwerben, beginnend mit dem Zeitpunkt des Dienst Eintritts, während ihrer Dienstzeit Versorgungsanswartschaften (Versorgungs- und Beihilfeansprüche mit Eintritt in den Ruhestand) gegenüber ihrem Dienstherrn. Diese Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften sind gemäß § 36 GemHVO in der kommunalen Bilanz als Rückstellungen anzusetzen. Sie zeigen damit die bestehenden Verpflichtungen künftiger Perioden. Die Höhe der Rückstellungen wird für die Gemeinde Hopsten durch die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse berechnet und jährlich mitgeteilt.

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

Rückstellungen für Altersteilzeit

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

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen der Gemeinde Hopsten belaufen sich für 2017 auf insgesamt **2.746.073 €**. Die nachstehende Tabelle zeigt die Veränderungen:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	2016	2017
Dienstbezüge Beamte	205.210 €	207.901 €
Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	1.577.883 €	1.724.497 €
Umlage Versorgungskasse	200.001 €	200.001 €
Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	124.630 €	136.759 €
Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	313.065 €	338.506 €
Beihilfen Beamte	10.500 €	10.500 €
Beihilfen Versorgungsempfänger	40.005 €	40.005 €
Zwischensumme finanzwirksame Aufwendungen	2.471.294 €	2.658.169 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	0 €	0 €
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	55.788 €	65.017 €
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	21.796 €	20.049 €
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0 €	2.838 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.548.878 €	2.746.073 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Altersteilzeitrückstellungen	0 €	0 €
Auflösung Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-76.141 €	-82.072 €
Auflösung Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-6.363 €	-6.425 €
Gesamtsumme	2.466.374 €	2.657.576 €

Die oben dargestellte Zwischensumme stellt den Vergleich auf der Basis der tatsächlich finanzwirksamen Personalausgaben dar. Die Steigerung bei den Personalaufwendungen in Höhe von 191.202 € hängt im Wesentlichen mit den Tarifsteigerungen und der Einrichtung zusätzlicher Stellen, Übernahme eines Azubis bzw. Stundenaufstockungen (Asylbetreuung, Betreute Schulzeit, Klimaschutzmanager, Verwaltung, Bauhof) zusammen.

Die NKF-bedingte Senkung der Personalkosten durch die Berücksichtigung von Pensions- und Beihilferückstellungen beläuft sich auf netto 593 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beläuft sich auf **3.076.940 €** und setzt sich wie folgt zusammen:

Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	140.000 €
Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	=	313.660 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	35.000 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	1.177.720 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	=	213.000 €
Haltung von Fahrzeugen	=	68.500 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	80.300 €
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	=	20.000 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	=	79.645 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	=	949.115 €
Summe	=	<u>3.076.940 €</u>

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

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

Zur **Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens** gehören durchzuführende Kompensationsmaßnahmen und verkehrsberuhigende Maßnahmen.

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 **2.196.034 €**. Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen und Beiträge) in Höhe von 1.682.219 € gegenüber. Die Netto-Abschreibungen belaufen sich somit auf 513.815 €.

Transferaufwendungen

Der Gesamtbetrag der Transferaufwendungen beläuft sich auf **6.162.079 €** und setzt sich wie folgt zusammen:

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an GV	=	14.150 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	=	183.080 €
Sonstige soziale Leistungen	=	1.178.711 €
Gewerbesteuerumlage	=	201.450 €
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	=	195.700 €
Kreisumlage, allgemein	=	2.555.195 €
Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	=	1.683.710 €
Sonstige Transferaufwendungen	=	91.000 €
Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	=	59.083 €
Summe:	=	<u>6.162.079 €</u>

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

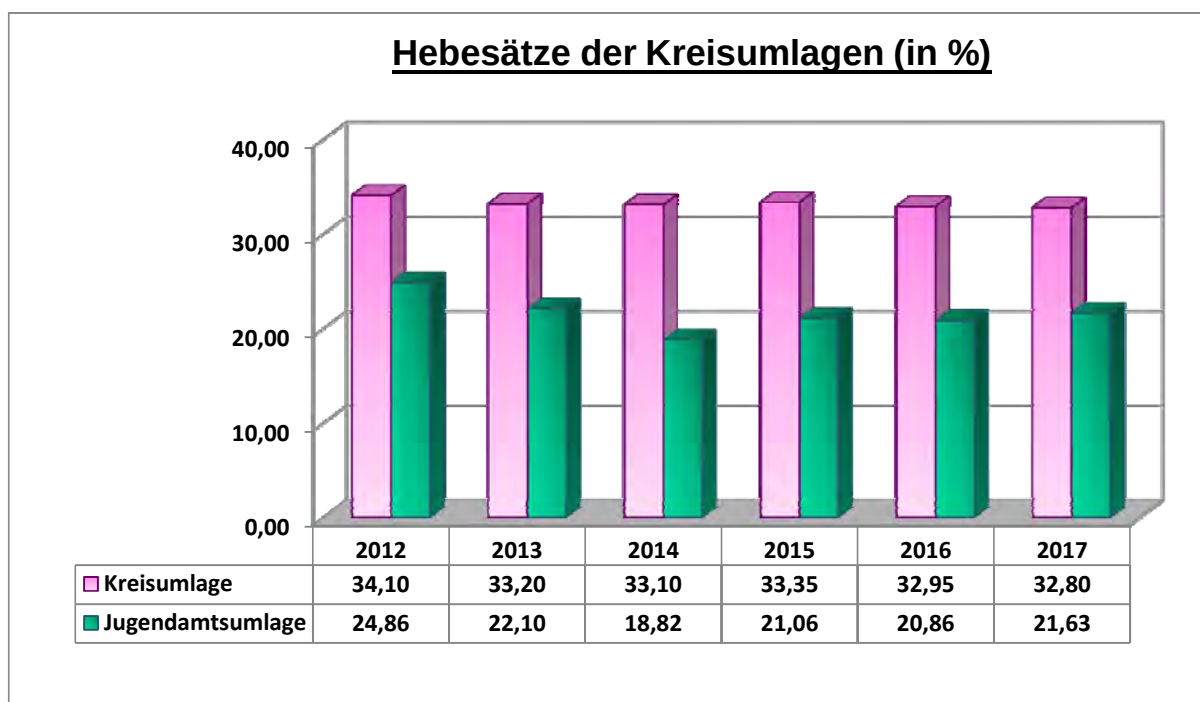
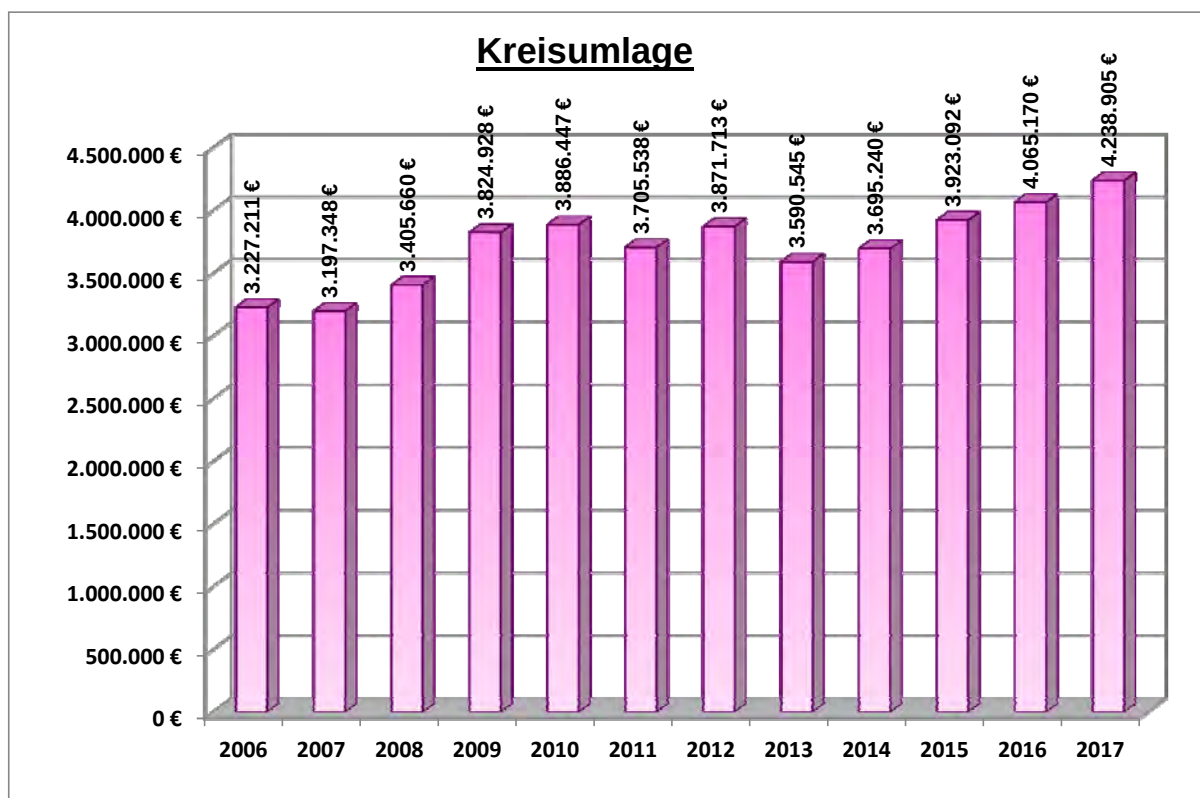
Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche** handelt es sich im Wesentlichen um die Betriebskostenzuschüsse an Kindergärten, Zuschüsse an die Sportvereine bzw. den Gemeindejugendring, Zuschüsse an Vereine und die Feuerwehr.

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

Zu den **allgemeinen Umlagen an Gemeinden (GV)** gehören die Kreisumlage und die Jugendamtsumlage. Die Höhe des Hebesatzes der allgemeinen Kreisumlage liegt nicht derzeitigen Erkenntnissen für das Haushaltsjahr 2017 bei 32,80 % bzw. für die Jugendamtsumlage bei 21,63 %.

Bei den **sonstigen Transferaufwendungen** handelt es sich um die Krankenhausinvestitionsumlage. Nach der Neuaufassung 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.

Die Entwicklung der gezahlten Kreisumlagen und der Hebesätze zu den Kreisumlagen ergeben sich aus den nachfolgenden Grafiken:



Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Aufwendungen beläuft sich auf **1.191.936 €** und setzt sich wie folgt zusammen:

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	=	575 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	=	15.000 €
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	=	110.259 €
Mieten, Pachten und Leasing	=	140.986 €
Geschäftsaufwendungen	=	565.955 €
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	=	193.635 €
Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an	=	150.000 €
Säumniszuschläge	=	10.000 €
Verfügungsmittel	=	1.300 €
Fraktionszuwendungen	=	2.276 €
Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	1.950 €
Summe:	=	<u>1.191.936 €</u>

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Finanzerträge

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

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Erträge / Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen

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

Ergebnis

Der Ergebnisplan 2017 weist ein bilanzielles Ergebnis in Höhe von **0 €** aus und liegt somit auf dem Niveau der Planung des Haushaltsjahres 2016.

Wesentliche Änderungen im Haushaltplan 2017 zur Finanzplanung für das Jahr 2017

Erträge

Auf der Ertragsseite wurden bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer aufgrund der derzeitigen Entwicklung statt der ursprünglich geplanten 2.000.000 € nunmehr 2.400.000 € in Ansatz gebracht. Bei den Schlüsselzuweisungen erhält die Gemeinde Hopsten statt der geplanten 1.800.000 € lediglich 1.411.280 €. Die Mindererträge in Höhe von 388.720 € stehen im Zusammenhang mit der stark gestiegenen Steuerkraft der Gemeinde Hopsten. Außerdem ergeben sich bei der Landeszuweisung nach § 4 FlüAG Mehrerträge gegenüber der Planung in Höhe von 400.000 €.

Aufwendungen

Die Personalaufwendungen steigen gegenüber der Finanzplanung um rd. 171.800 €. Gründe für diesen Anstieg liegen in den Tarifierhebungen für tariflich Beschäftigte bzw. für die Beamten, die Einstellung eines Auszubildenden, die Übernahme eines Auszubildenden, die Einstellung eines Klimaschutzmanagers, die Stundenaufstockung bei Mitarbeiter(innen) der Verwaltung, des Bauhofes und vor allem bei der Betreuten Schulzeit. Außerdem entstehen zusätzliche Personalkosten für die Einrichtung einer Stelle im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes für die Flüchtlingsbetreuung. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen die Aufwendung um rd. 693.000 €. Diese stehen im Zusammenhang mit Mehraufwendungen bei der Instandhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen (+ 140.000 €), der Instandhaltung des Infrastrukturvermögens (+ 233.660 €), der Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen (+ 249.020 €) und den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (+ 113.945 €). Auch die Transferaufwendungen steigen gegenüber der Finanzplanung um rd. 310.000 €. Diese Steigerung steht im Zusammenhang mit erhöhten Aufwendungen für die Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen.

Gebührenhaushalte

a) Straßenreinigung

Die Gebührensätze für die Straßenreinigung für das Jahr 2017 wurden gegenüber 2016 nicht angehoben; sie betragen einheitlich je Meter Grundstücksseite jährlich:

a) für Fußgängerzonen	=	1,36 €/m
b) für Straßen, die vorwiegend dem Anliegerverkehr dienen	=	1,36 €/m
c) für Straßen des innerörtlichen Verkehrs	=	1,36 €/m
d) für Straßen des überörtlichen Verkehrs	=	1,36 €/m

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

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

	Haushaltsjahr 2013	Haushaltsjahr 2014	Haushaltsjahr 2015
Einnahmen	14.222,85 €	14.894,97 €	15.714,73 €
Ausgaben	21.496,07 €	23.036,13 €	23.353,98 €
Kostenanteil der Gemeinde Hopsten	-7.273,22 €	-8.141,16 €	-7.639,25 €

b) Abfallbeseitigung

Die Haushaltsansätze wurden der noch nicht vom Rat beschlossenen Kosten- und Gebührenkalkulation für das Haushaltsjahr 2017 entnommen. Demnach wird das Volumen des Gebührenhaushalts im Jahr 2017 bei rd. 484.900 € liegen. Die Abfallsammel- und Abfuhrkosten belaufen sich auf etwa 221.000 € und die Deponiegebühren auf 140.000 €. Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung (einschl. Personalkosten) des Wertstoffhofes entstehen voraussichtliche Kosten in Höhe von ca. 88.500 €. Zum Ausgleich des Gebührenhaushalts ist eine Rücklagenentnahme in Höhe von 35.000 € vorgesehen.

Die Einnahmen und Ausgaben halten sich mit jeweils 484.919 € die Waage; der Gebührenhaushalt ist somit ausgeglichen.

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

	Haushaltsjahr 2013	Haushaltsjahr 2014	Haushaltsjahr 2015
Einnahmen	390.258,11 €	412.532,56 €	415.303,98 €
Ausgaben	377.295,52 €	451.071,11 €	463.170,89 €
Fehlbetrag / Überschuss	12.962,59 €	-38.538,55 €	-47.866,91 €

Perspektivische Entwicklung des Gesamtergebnisplanes

Der Gesamtergebnisplan stellt sich für die Jahre 2016 bis 2020 wie folgt dar:

	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ansatz 2016 in Euro	Planung 2017 in Euro	Planung 2018 in Euro	Planung 2019 in Euro	Planung 2020 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.472.183	6.880.430	7.094.265	7.074.265	7.257.315
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.241.725	4.957.311	4.655.138	4.620.051	4.582.925
3	+ Sonstige Transfererträge	5.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.441.279	2.501.558	2.539.166	2.515.690	2.553.264
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.630	171.985	141.985	116.985	96.885
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlage	271.560	311.704	252.400	233.400	214.400
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	540.753	543.067	439.494	441.081	441.424
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	14.120.630	15.367.555	15.123.948	15.002.972	15.147.713
11	- Personalaufwendungen	2.308.872	2.503.229	2.551.515	2.550.233	2.585.714
12	- Versorgungsaufwendungen	240.006	242.844	240.499	242.166	241.848
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.370.850	3.076.940	2.608.065	2.331.265	2.340.815
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.199.619	2.196.034	2.231.834	2.249.834	2.267.034
15	- Transferaufwendungen	5.838.172	6.162.079	6.239.268	6.285.650	6.212.564
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.153.401	1.191.936	1.152.201	1.145.616	1.121.281
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.110.920	15.373.062	15.023.382	14.804.764	14.769.256
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.710	-5.507	100.566	198.208	378.457
19	+ Finanzerträge	147.400	146.607	146.507	146.457	146.457
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	157.110	141.100	125.800	114.100	104.300
21	= Finanzergebnis	-9.710	5.507	20.707	32.357	42.157
22	= Ordentliches Ergebnis	0	0	121.273	230.565	420.614
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	0	0	121.273	230.565	420.614
27	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
28	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis	0	0	121.273	230.565	420.614

Nach der Ergebnisplanung ergibt sich in 2017 ein ausgeglichener Haushalt. In den Folgejahren werden Überschüsse für 2018 in Höhe von 121.273 €, für 2019 in Höhe von 230.565 € sowie für 2020 in Höhe von 420.614 € erwartet.

Die Fortschreibung der Daten des Etats 2017 für die Folgejahre bis 2020 erfolgte in Anlehnung an die von der Landesregierung herausgegebenen Orientierungsdaten für die Haushalts- und Finanzplanungen der Gemeinden und Gemeindeverbände.

Auf Basis der vorgelegten Planzahlen wird die Ausgleichsrücklage der Gemeinde Hopsten im Jahr 2017 noch nicht verbraucht sein.

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

Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Hopsten

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Verringerung / Erhöhung des Eigenkapitals	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Haushalts-			
						Ausgleich	Genehmigung	Sicherung § 76 I Nr. 1 GO NW 1/4 allg. Rücklage	Sicherung § 76 I Nr. 2 GO NW 1/20 allg. Rücklage
2009	Eigenkapital	16.961.806,08		0,00	16.961.806,08	Ja	Nein	4.240.451,52 Nein	848.090,30 Nein
	Allg. Rücklage	2.779.130,21	-476.050,99	-476.050,99	2.303.079,22				
	Ausgleichsrücklage	19.740.936,29		-476.050,99	19.264.885,30				
2010	Eigenkapital	16.961.806,08	Rückführung AWW/ Kredite EVG	-2.294.574,36	14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Allg. Rücklage	2.303.079,22	-69.578,79	-69.578,79	2.233.500,43				
	Ausgleichsrücklage	19.264.885,30		-2.364.153,15	16.900.732,15				
2011	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Allg. Rücklage	2.233.500,43	-1.325.657,38	-1.325.657,38	907.843,05				
	Ausgleichsrücklage	16.900.732,15		-1.325.657,38	15.575.074,77				
2012	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Allg. Rücklage	907.843,05	-201.587,68	-201.587,68	706.255,37				
	Ausgleichsrücklage	15.575.074,77		-201.587,68	15.373.487,09				
2013	Eigenkapital	14.667.231,72			14.675.974,72	Nein	Ja	3.668.993,68 Nein	733.798,74 Nein
	Allg. Rücklage	706.255,37	-37.708,85	-37.708,85	668.546,52				
	Ausgleichsrücklage	15.373.487,09		-37.708,85	15.344.521,24				
2014	Eigenkapital	14.675.974,72			14.676.814,72	Nein	Ja	3.668.993,68 Nein	733.840,74 Nein
	Allg. Rücklage	668.546,52	-235.779,61	-235.779,61	432.766,91				
	Ausgleichsrücklage	15.344.521,24		-235.779,61	15.109.581,63				
2015	Eigenkapital	14.676.814,72		0,00	14.676.814,72	Nein	Ja	3.669.203,68 Nein	733.840,74 Nein
	Allg. Rücklage	432.766,91	401.456,75	401.456,75	834.223,66				
	Ausgleichsrücklage	15.109.581,63		401.456,75	15.511.038,38				
2016	Eigenkapital	14.676.814,72	0,00	0,00	14.676.814,72	Ja	Nein	3.669.203,68 Nein	733.840,74 Nein
	Allg. Rücklage	834.223,66	0,00	0,00	834.223,66				
	Ausgleichsrücklage	15.511.038,38		0,00	15.511.038,38				
2017	Eigenkapital	14.676.814,72	0,00	0,00	14.676.814,72	Ja	Nein	3.669.203,68 Nein	733.840,74 Nein
	Allg. Rücklage	834.223,66	0,00	0,00	834.223,66				
	Ausgleichsrücklage	15.511.038,38		0,00	15.511.038,38				
2018	Eigenkapital	14.676.814,72	0,00		14.676.814,72	Ja	Nein	3.669.203,68 Nein	733.840,74 Nein
	Allg. Rücklage	834.223,66	121.273,00	121.273,00	955.496,66				
	Ausgleichsrücklage	15.511.038,38		121.273,00	15.632.311,38				
2019	Eigenkapital	14.676.814,72	0,00		14.676.814,72	Ja	Nein	3.669.203,68 Nein	733.840,74 Nein
	Allg. Rücklage	955.496,66	230.565,00	230.565,00	1.186.061,66				
	Ausgleichsrücklage	15.632.311,38		230.565,00	15.862.876,38				
2020	Eigenkapital	14.676.814,72	0,00		14.676.814,72	Ja	Nein	3.669.203,68 Nein	733.840,74 Nein
	Allg. Rücklage	1.186.061,66	420.614,00	420.614,00	1.606.675,66				
	Ausgleichsrücklage	15.862.876,38		420.614,00	16.283.490,38				

Gesamtfinanzplan 2016 bis 2020

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

Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart		Ansatz 2016 in Euro	Planung 2017 in Euro	Planung 2018 in Euro	Planung 2019 in Euro	Planung 2020 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.472.183	6.880.430	7.094.265	7.074.265	7.257.315
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.744.332	3.324.092	3.185.504	3.158.850	3.120.400
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	5.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.981.279	2.118.558	2.180.666	2.181.690	2.213.764
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.630	181.985	141.985	116.985	96.885
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlage	271.560	311.704	252.400	233.400	214.400
7	+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	308.249	304.570	305.070	305.570	305.870
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	147.400	146.607	146.507	146.457	146.457
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.078.133	13.269.446	13.307.897	13.218.717	13.356.591
10	- Personalauszahlungen	2.260.010	2.447.459	2.489.615	2.471.873	2.521.092
11	- Versorgungsauszahlungen	240.006	240.006	240.006	240.006	240.006
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.419.850	3.116.940	2.668.065	2.358.265	2.360.815
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	157.110	141.100	125.800	114.100	104.300
14	- Transferauszahlungen	5.812.400	6.102.996	6.181.970	6.249.485	6.177.275
15	- Sonstige Auszahlungen	1.145.931	1.182.936	1.186.201	1.136.616	1.112.281
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.035.307	13.231.437	12.891.657	12.570.345	12.515.769
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.826	38.009	416.240	648.372	840.822
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.374.500	1.414.200	1.192.500	1.222.500	1.252.500
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	210.000	210.000	90.000	90.000	90.000
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	166.000	166.000	136.000	136.000	126.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.750.500	1.790.200	1.418.500	1.448.500	1.468.500
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	315.000	105.000	5.000	5.000	5.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.167.000	952.000	1.117.000	337.000	247.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	206.000	314.000	244.000	311.000	181.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	12.500	13.000	14.000	15.000	16.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	250.000	546.000	135.000	25.000	54.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.950.500	1.930.000	1.515.000	693.000	503.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.200.000	-139.800	-96.500	755.500	965.500
32	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.157.174	-101.791	319.740	1.403.872	1.806.322
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.200.000	141.000	141.000	141.000	141.000
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	396.500	420.400	470.800	381.800	376.700
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	803.500	-279.400	-329.800	-240.800	-235.700
36	= Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-353.674	-381.191	-10.060	1.163.072	1.570.622
37	Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln	-353.674	-381.191	-10.060	1.163.072	1.570.622

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist im Jahr 2017 eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 381.191 € erforderlich. Der Finanzplan sieht für das Jahr 2017 eine Kreditaufnahme in Höhe von 141.000 € (Programm Schule 2020) vor und auch für den Planungszeitraum 2018 bis 2020 sind jeweils weitere Kreditaufnahmen in Höhe von 141.000 € vorgesehen. Im Planungszeitraum 2017 bis 2020 fallen ordentliche Tilgungsleistungen in Höhe von rd. 1.649.700 € an.

Investiver Finanzplan 2017

Der investive Finanzplan umfasst die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Der Haushalt 2017 hat ein Investitionsvolumen von **1.930.000 €**. Basis für die Aufstellung des investiven Finanzplanes war die Finanzplanung für das Jahr 2017.

Im Einzelnen sind folgende Investitionen im Rahmen des Etats 2017 vorgesehen:

Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“

Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen = 5.000 €

Produkt Personalwesen

Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds = 13.000 €

Produkt Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Anschaffung von EDV-Hardware = 10.000 €

Anschaffung von EDV-Software = 5.000 €

Produkt Liegenschaftsverwaltung

Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschl. Nebenkosten = 100.000 €

Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens = 5.000 €

Produkt Bauhof

Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof = 40.000 €

Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof = 10.000 €

Erneuerung der Ölabscheideranlage und Bau eines Waschplatzes für den Bauhof = 50.000 €

Produkt Brandschutz

Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr = 25.000 €

Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen) = 25.000 €

Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale = 5.000 €

Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Halverde = 5.000 €

Produkt Franziskus Schule Hopsten

Schuleinrichtungsgegenstände = 50.000 €

Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien) = 25.000 €

Anschaffung EDV-Software = 2.000 €

Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten (Lehrerzimmer und Verwaltungstrakt) = 270.000 €

Produkt Evgl. Grundschule Schale

Schuleinrichtungsgegenstände = 3.000 €

Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien) = 3.000 €

Produkt Mariengrundschule Halverde

Schuleinrichtungsgegenstände = 3.000 €

Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien) = 3.000 €

Produkt St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

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

Produkt Ketteler-Realschule Hopsten

Schuleinrichtungsgegenstände	=	3.000 €
Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)	=	20.000 €

Produkt Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	=	2.000 €

Produkt Sporthallen und Umkleidegebäude

Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten	=	5.000 €

Produkt Schmutzwasserbeseitigung

Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung	=	2.000 €
Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	=	60.000 €
Bau von SW-Druckrohrleitungen	=	75.000 €
Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	=	5.000 €
Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. BA	=	85.000 €

Produkt Niederschlagswasserbeseitigung

Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung	=	5.000 €
Bau eines Regenwasserkanals an der L504 (Ibbenbürener Straße)	=	30.000 €

Produkt Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	=	10.000 €
Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“, 3. BA in Hopsten	=	50.000 €
Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. BA	=	200.000 €
Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Ibbenbürener Straße" für den Bau eines Radweges an de L504	=	230.000 €
Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Ortskern Halverde" für den Bau eines Radweges an de L593	=	50.000 €

Produkt Wirtschaftswege

Ausbau von Wirtschaftswegen	=	150.000 €

Produkt Wirtschaftsförderung

Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Ortsteil Schle	=	266.000 €
Hinzuzurechnen sind Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ordentliche Tilgung von Krediten) in Höhe von	=	420.400 €

Dies ergibt einen Gesamtbetrag von	=	<u>2.350.400 €</u>

Diese Auszahlungen werden wie folgt finanziert:

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	=	1.414.200 €
Kredite vom Kreditmarkt	=	141.000 €
Veräußerung von Sachanlagen	=	210.000 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	=	166.000 €
Summe:	=	<u>1.931.200 €</u>

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

Investiver Finanzplan 2017 bis 2020

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

Jahr	Investitionsvolumen
2017	2.350.400 €
2018	1.985.800 €
2019	1.074.800 €
2020	879.700 €

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 2017 sieht Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 475.000 € vor.

Entwicklung der Verbindlichkeiten

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

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

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

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2016 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2017 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2017 (Tsd. Euro)
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0	0
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	5.822	5.426	5.147
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	230	250	250
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	207	200	200
7. Sonstige Verbindlichkeiten	284	330	250
8. Erhaltene Anzahlungen	2.442	2.700	2.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	8.985	8.906	7.847
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Dingliche Sicherung im Grundbuch zugunsten des DRK Hopsten	60	60	60

Die bei **Banken und Kreditinstituten bestehenden Verbindlichkeiten aus den Investitionskrediten** sinken jährlich um die vertraglich vereinbarten Tilgungsleistungen. Für das Jahr 2017 ist eine Neuaufnahme in Höhe von 141.000 € (Programm Schule 2020) vorgesehen. Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen wurden in der Kameralistik unter dem Begriff Schulden geführt. Erfasst werden hier ab dem Haushaltsjahr 2010 auch die Verbindlichkeiten des in den Kernhaushalt der Gemeinde zurückgeführten Abwasserwerkes und die durch den Verkauf der EVG an die RWE an die Gemeinde Hopsten zurückfallenden Restverbindlichkeiten (1.159.696,39 €) der EVG. Die Höhe aller Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen beläuft sich zum 31.12.2016 auf 5.425.687,73 € (709,33 € je Einwohner). Durch die Kreditaufnahme in Höhe von 141.000 € abzüglich der ordentlichen Tilgung in Höhe von 420.400,00 € sinkt der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31.12.2017 auf 5.146.287,73 € (672,81 € 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 01.01.2016 auf 230.197,08 €.

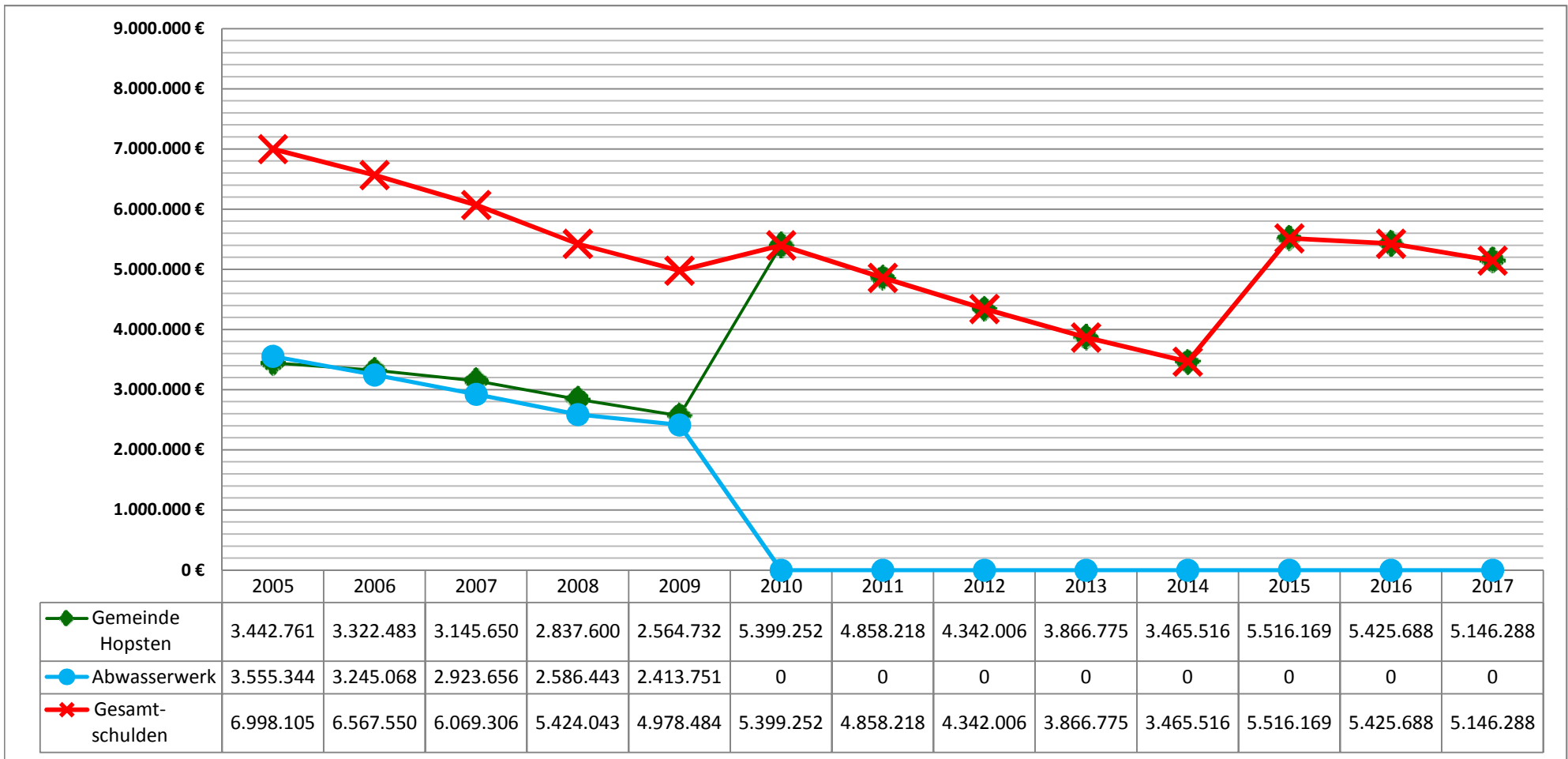
Die **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** beliefen sich zum Stichtag 01.01.2016 auf 207.163,79 €. Zu den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gehören Zuwendungen von Dritten, die die Gemeinde bereits erhalten, jedoch noch nicht zweckentsprechend eingesetzt hat. Hierbei handelt es sich im wesentlichen um Leistungen nach dem AsylbLG, Gewerbesteuerumlagen und Landesmittel für die Sanierung der Alarmanlagen.

Zum Stichtag 01.01.2016 haben sich **sonstige Verbindlichkeiten** in Höhe von 283.880,46 € ergeben. Hierbei handelt es sich u.a. um Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldern gemäß § 16 GemHVO.

Verwahrgelder gemäß § 16 GemHVO	=	211.984,60 €
Sonstige Verbindlichkeiten	=	71.895,86 €
Summe:	=	<u>283.880,46 €</u>

Die **erhaltenen Anzahlungen** belaufen sich zum Stichtag 01.01.2016 auf insgesamt 2.442.201,95 €. Hierbei handelt es sich um noch nicht verbrauchte bzw. aktivierte Mittel aus der allgemeinen Investitionspauschale (1.560.581,17 €), aus der Schul-/Bildungspauschale (215.580,96 €), aus der Sportpauschale (57.415,11 €) und aus der Feuerschutzpauschale (37.591,82 €). 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 01.01.2016 auf 570.732,89 €.

Die Entwicklung der Verschuldung (seit 2005) der Gemeinde Hopsten kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.



Entwicklung der Kassenlage

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

Zeitpunkt	Kassenbestand	Liquiditätskredit	
01.01.2009	693.119,70 €		
31.12.2009	526.808,38 €		
31.12.2010	879.122,23 €		
31.12.2011	210.751,17 €	400.180,64 €	
31.12.2012	465.544,47 €		
31.12.2013	412.780,87 €		
31.12.2014	758.282,81 €		
31.12.2015	1.585.457,51 €		
28.11.2016	3.106.469,79 €		

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

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

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

Bewirtschaftungsregelungen

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

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

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

02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen

06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware

06000.93520 Anschaffungen von EDV-Software

21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Franziskus-Schule Hopsten

21000.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Evgl. Grundschule Schale

21030.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Marienschule Halverde

21040.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Hauptschule Hopsten

21500.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

22000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Ketteler-Realschule Hopsten

22000.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

Gesamt- ergebnisplan





Ergebnisplan 2017

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	6.457.128,20	6.472.183	6.880.430	7.094.265	7.074.265	7.257.315
401100	Grundsteuer A	221.282,11	230.000	220.000	223.000	226.000	229.000
401200	Grundsteuer B	951.063,29	980.000	980.000	1.000.000	1.020.000	1.040.000
401300	Gewerbesteuer	2.321.783,78	2.200.000	2.400.000	2.400.000	2.200.000	2.200.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.469.944,57	2.555.000	2.710.000	2.845.000	2.985.000	3.130.000
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	203.075,66	209.600	262.000	308.000	315.000	322.000
403100	Vergnügungssteuer	4.876,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
403200	Hundesteuer	37.077,19	37.000	38.000	38.000	38.000	38.000
405100	Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachung gsgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	248.025,40	255.583	265.430	275.265	285.265	293.315
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.053.553,27	4.241.725	4.957.311	4.655.138	4.620.051	4.582.925
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.790.068,00	1.545.257	1.411.280	1.700.000	1.790.000	1.875.000
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	511.951,17	992.050	151.762	124.504	105.850	87.000
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	122.327,39	175.145	1.730.395	1.339.600	1.241.600	1.134.600
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	38.136,14	24.975	21.400	21.400	21.400	23.800
414400	Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	3.366,00	3.672	306	0	0	0
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.500,00	0	0	0	0	0
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.541,55	500	0	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.491.770,92	1.497.393	1.633.219	1.469.634	1.461.201	1.462.525
418100	Allgemeine Umlagen vom Land	10.664,72	0	8.292	0	0	0
418200	Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	81.227,38	2.733	657	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	5.500	1.500	1.500	1.500	1.500
421100	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
429100	Andere sonstige Transfererträge	0,00	500	500	500	500	500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.476.151,30	2.441.279	2.491.558	2.539.166	2.515.690	2.553.264
431100	Verwaltungsgebühren	47.194,17	50.530	51.530	52.530	53.530	54.530
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.980.351,09	1.930.749	2.067.028	2.128.136	2.128.160	2.159.234
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	351.033,28	356.200	308.000	313.500	319.000	324.500
438100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag	97.572,76	103.800	65.000	45.000	15.000	15.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	116.301,74	147.630	181.985	141.985	116.985	96.885
441100	Mieten und Pachten	47.662,90	94.450	119.450	79.450	59.450	39.450
442100	Erträge aus Verkauf	4.714,79	3.250	2.050	2.050	2.050	2.000
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	63.924,05	49.930	60.485	60.485	55.485	55.435
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.365,32	271.560	311.704	252.400	233.400	214.400
448000	Erstattungen vom Bund	0,00	500	100	100	100	100
448100	Erstattungen vom Land	14.055,01	25.500	20.500	20.500	20.500	20.500
448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	58.635,86	144.460	127.500	107.500	87.500	67.500
448300	Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	5.390,72	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
448400	Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	8.819,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	15.631,00	21.200	64.004	64.700	65.700	66.700
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	36.833,13	72.500	92.200	52.200	52.200	52.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	558.938,68	540.753	543.067	439.494	441.081	441.424
451100	Konzessionsabgaben	241.655,45	257.000	257.000	257.000	257.000	257.000
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	66.749,90	150.000	150.000	50.000	50.000	50.000
454200	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	5,00	0	0	0	0	0
456100	Bußgelder	260,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
456200	Säumniszuschläge und Stundungszinsen	50.827,92	37.000	34.000	34.500	35.000	35.500
458200	Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	190.363,38	82.504	88.497	84.424	85.511	85.554
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	9.082,03	13.249	12.570	12.570	12.570	12.370



Ergebnisplan 2017

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-5,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	-5.474,93	0	0	0	0	0
472100	Bestandsveränderungen	-5.474,93	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	13.795.963,58	14.120.630	15.367.555	15.123.948	15.002.972	15.147.713
11 -	Personalaufwendungen	2.250.162,55	2.308.872	2.503.229	2.551.515	2.550.233	2.585.714
501100	Dienstaufwendungen Beamte	203.455,14	205.210	207.901	212.062	216.301	220.624
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.508.012,64	1.577.883	1.724.497	1.754.210	1.744.332	1.793.982
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	100.690,87	124.630	136.759	139.519	138.954	143.498
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	313.294,74	313.065	338.506	343.442	341.466	352.488
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.558,16	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	91.831,00	55.788	65.017	70.179	75.204	52.172
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	27.320,00	21.796	20.049	21.603	23.476	12.450
12 -	Versorgungsaufwendungen	257.649,23	240.006	242.844	240.499	242.166	241.848
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	176.069,69	200.001	200.001	200.001	200.001	200.001
514100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	35.008,54	40.005	40.005	40.005	40.005	40.005
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	7.218,00	0	0	0	0	0
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	39.353,00	0	2.838	493	2.160	1.842
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.259.041,14	2.370.850	3.076.940	2.608.065	2.331.265	2.340.815
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	64.181,78	65.000	140.000	200.000	0	0
521600	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	0	313.660	0	0	0
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000	35.000	5.000	5.000	5.000
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	950.128,53	1.012.700	1.177.720	1.012.020	1.007.320	1.010.920
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	173.716,99	222.600	213.000	212.500	216.000	223.500
525100	Haltung von Fahrzeugen	52.567,50	63.000	68.500	68.700	68.900	69.100
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	78.608,11	73.800	80.300	71.300	70.800	68.550
527100	Lemmittel	23.467,05	23.020	20.000	18.000	16.100	15.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	66.256,66	65.700	79.645	79.645	79.645	79.645
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	850.114,52	840.030	949.115	940.900	867.500	869.100
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	2.171.044,26	2.199.619	2.196.034	2.231.834	2.249.834	2.267.034
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.153.213,81	2.184.619	2.171.034	2.216.834	2.234.834	2.252.034
571110	Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	17.830,45	15.000	25.000	15.000	15.000	15.000
15 -	Transferaufwendungen	5.305.462,69	5.838.172	6.162.079	6.239.268	6.285.650	6.212.564
531200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	13.904,81	13.870	14.150	14.440	14.470	15.040
531300	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	29.187,43	0	0	0	0	0
531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	173.035,38	195.760	183.080	182.380	191.980	197.580
533900	Sonstige soziale Leistungen	638.813,44	1.056.000	1.178.711	1.056.000	986.000	916.000
534100	Gewerbesteuerumlage	209.036,73	183.000	201.450	201.450	184.655	184.655
534200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	203.064,26	178.000	195.700	195.700	179.380	0
537100	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	26.600	0	0	0	0
537400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.404.614,66	2.491.700	2.555.195	2.670.000	2.770.000	2.870.000
537500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	1.518.476,30	1.573.470	1.683.710	1.770.000	1.830.000	1.900.000
539100	Sonstige Transferaufwendungen	89.457,00	94.000	91.000	92.000	93.000	94.000
539110	Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	25.872,68	25.772	59.083	57.298	36.165	35.289
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.031.325,25	1.153.401	1.191.936	1.152.201	1.145.616	1.121.281



Ergebnisplan 2017

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-27,00	0	0	0	0	0
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	205,08	575	575	575	575	575
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	11.001,43	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	96.210,18	99.814	110.259	110.259	110.259	110.259
542200	Mieten und Pachten	67.358,53	127.436	137.486	127.536	117.586	107.636
542300	Leasing	3.362,81	3.550	3.500	3.500	3.500	3.500
543100	Geschäftsaufwendungen	462.748,32	564.546	565.955	536.070	539.685	526.800
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	167.318,80	191.954	193.635	193.735	193.485	192.185
546100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	135.312,65	140.000	150.000	150.000	150.000	150.000
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	27,00	0	0	0	0	0
548200	Säumniszuschläge	20.492,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
549100	Verfügungsmittel	892,27	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200	Fraktionszuwendungen	2.201,56	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	682,94	1.950	1.950	1.950	1.950	1.750
549990	Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenausschlag	63.538,68	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.274.685,12	14.110.920	15.373.062	15.023.382	14.804.764	14.769.256
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	521.278,46	9.710	-5.507	100.566	198.208	378.457
19	+ Finanzerträge	2.165,47	147.400	146.607	146.507	146.457	146.457
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	99.000	99.000	99.000	99.000	99.000
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	730,23	1.800	1.000	900	850	850
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.428,61	0	0	0	0	0
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	6,63	46.600	46.607	46.607	46.607	46.607
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	121.987,18	157.110	141.100	125.800	114.100	104.300
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	119.708,68	146.610	133.600	118.300	106.600	96.800
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	2.278,50	10.500	7.500	7.500	7.500	7.500
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-119.821,71	-9.710	5.507	20.707	32.357	42.157
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	401.456,75	0	0	121.273	230.565	420.614
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	401.456,75	0	0	121.273	230.565	420.614
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
27	Verrechnete Erträge Bei Vermögensgegenständen	-5,00	0	0	0	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	27,00	0	0	0	0	0
29	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)	22,00	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzplan





Finanzplan 2017

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	6.651.087,99	6.472.183	6.880.430	7.094.265	7.074.265	7.257.315
601100	Grundsteuer A	223.965,06	230.000	220.000	223.000	226.000	229.000
601200	Grundsteuer B	951.655,48	980.000	980.000	1.000.000	1.020.000	1.040.000
601300	Gewerbesteuer	2.460.661,29	2.200.000	2.400.000	2.400.000	2.200.000	2.200.000
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.520.614,26	2.555.000	2.710.000	2.845.000	2.985.000	3.130.000
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	204.021,77	209.600	262.000	308.000	315.000	322.000
603100	Vergnügungssteuer	5.041,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
603200	Hundesteuer	37.103,53	37.000	38.000	38.000	38.000	38.000
605100	Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	248.025,40	255.583	265.430	275.265	285.265	293.315
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.568.348,92	2.744.332	3.324.092	3.185.504	3.158.850	3.120.400
611100	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.790.068,00	1.545.257	1.411.280	1.700.000	1.790.000	1.875.000
614000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	528.710,56	992.050	151.762	124.504	105.850	87.000
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	120.254,06	175.145	1.730.395	1.339.600	1.241.600	1.134.600
614200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	31.546,65	24.975	21.400	21.400	21.400	23.800
614400	Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	1.836,00	3.672	306	0	0	0
614700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.500,00	0	0	0	0	0
614800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.541,55	500	0	0	0	0
618100	Allgemeine Umlagen vom Land	10.664,72	0	8.292	0	0	0
618200	Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	81.227,38	2.733	657	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	5.500	1.500	1.500	1.500	1.500
621100	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
629100	Andere sonstige Transfereinzahlungen	0,00	500	500	500	500	500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.047.073,62	1.981.279	2.118.558	2.180.666	2.181.690	2.213.764
631100	Verwaltungsgebühren	46.413,07	50.530	51.530	52.530	53.530	54.530
632100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.000.660,55	1.930.749	2.067.028	2.128.136	2.128.160	2.159.234
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.868,51	147.630	181.985	141.985	116.985	96.885
641100	Mieten und Pachten	44.310,30	94.450	119.450	79.450	59.450	39.450
642100	Einzahlungen aus Verkauf	4.855,15	3.250	2.050	2.050	2.050	2.000
646100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	63.703,06	49.930	60.485	60.485	55.485	55.435
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	150.921,80	271.560	311.704	252.400	233.400	214.400
648100	Erstattungen vom Land	19.077,47	26.000	20.600	20.600	20.600	20.600
648200	Erstattungen von Gemeinden/GV	74.515,95	144.460	127.500	107.500	87.500	67.500
648300	Erstattungen von Zweckverbänden	5.390,72	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
648400	Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	9.621,05	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	8.708,24	21.200	64.004	64.700	65.700	66.700
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	33.608,37	72.500	92.200	52.200	52.200	52.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	361.563,70	308.249	304.570	305.070	305.570	305.870
651100	Konzessionsabgaben	263.424,43	257.000	257.000	257.000	257.000	257.000
656100	Bußgelder	740,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
656200	Säumniszuschläge	63.391,42	37.000	34.000	34.500	35.000	35.500
656300	Einzahlungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	2.400,00	0	0	0	0	0
659100	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.607,85	13.249	12.570	12.570	12.570	12.370
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.227,92	147.400	146.607	146.507	146.457	146.457
661500	Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	99.000	99.000	99.000	99.000	99.000
661700	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	2.221,29	1.800	1.000	900	850	850
665100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	6,63	46.600	46.607	46.607	46.607	46.607
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.894.092,46	12.078.133	13.269.446	13.307.897	13.218.717	13.356.591
10	- Personalauszahlungen	2.215.912,30	2.260.010	2.447.459	2.489.615	2.471.873	2.521.092
701100	Beamte	201.627,68	205.210	207.901	212.062	216.301	220.624
701200	Tariflich Beschäftigte	1.567.075,62	1.598.595	1.745.705	1.775.922	1.758.810	1.793.982
702200	Tariflich Beschäftigte	123.173,72	127.150	139.303	142.089	140.684	143.498
703200	Tariflich Beschäftigte	318.477,12	318.555	344.050	349.042	345.578	352.488
704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.558,16	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
11	- Versorgungsauszahlungen	211.078,23	240.006	240.006	240.006	240.006	240.006
712100	Beamte	176.069,69	200.001	200.001	200.001	200.001	200.001



Finanzplan 2017

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	35.008,54	40.005	40.005	40.005	40.005	40.005
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.363.597,37	2.419.850	3.116.940	2.668.065	2.358.265	2.360.815
	721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	167.513,99	65.000	140.000	200.000	0	0
	721600 Instandhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	0	313.660	0	0	0
	722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000	35.000	5.000	5.000	5.000
	724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	898.781,75	1.012.700	1.177.720	1.012.020	1.007.320	1.010.920
	724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	222.584,77	271.600	253.000	272.500	243.000	243.500
	725100 Haltung von Fahrzeugen	51.881,25	63.000	68.500	68.700	68.900	69.100
	725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	79.474,36	73.800	80.300	71.300	70.800	68.550
	727100 Lernmittel	23.467,05	23.020	20.000	18.000	16.100	15.000
	727900 Schülerbeförderungskosten	2.881,20	0	0	0	0	0
	728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	59.688,58	65.700	79.645	79.645	79.645	79.645
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	857.324,42	840.030	949.115	940.900	867.500	869.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	122.321,84	157.110	141.100	125.800	114.100	104.300
	751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	118.552,28	146.610	133.600	118.300	106.600	96.800
	759900 Sonstige Finanzauszahlungen	3.769,56	10.500	7.500	7.500	7.500	7.500
14	- Transferauszahlungen	5.170.392,55	5.812.400	6.102.996	6.181.970	6.249.485	6.177.275
	731200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	13.904,81	13.870	14.150	14.440	14.470	15.040
	731300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	29.187,43	0	0	0	0	0
	731800 Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	145.890,39	195.760	183.080	182.380	191.980	197.580
	733900 Sonstige soziale Leistungen	586.503,52	1.056.000	1.178.711	1.056.000	986.000	916.000
	734100 Gewerbesteuerumlage	183.592,84	183.000	201.450	201.450	184.655	184.655
	734200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	198.765,60	178.000	195.700	195.700	179.380	0
	737100 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	26.600	0	0	0	0
	737400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO	2.404.614,66	2.491.700	2.555.195	2.670.000	2.770.000	2.870.000
	737500 Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO	1.518.476,30	1.573.470	1.683.710	1.770.000	1.830.000	1.900.000
	739100 Sonstige Transferauszahlungen	89.457,00	94.000	91.000	92.000	93.000	94.000
15	- Sonstige Auszahlungen	947.959,37	1.145.931	1.182.936	1.186.201	1.136.616	1.112.281
	741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	205,08	575	575	575	575	575
	741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	8.249,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	95.023,34	99.814	110.259	110.259	110.259	110.259
	742200 Mieten und Pachten	64.139,53	127.436	137.486	127.536	117.586	107.636
	742300 Leasing	3.362,81	3.550	3.500	3.500	3.500	3.500
	743100 Geschäftsauszahlungen	466.943,14	557.076	556.955	570.070	530.685	517.800
	744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	167.230,51	191.954	193.635	193.735	193.485	192.185
	746100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II	117.846,70	140.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	748200 Säumniszuschläge	20.492,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	749100 Verfügungsmittel	1.037,32	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	749200 Fraktionszuwendungen	2.201,56	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
	749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.227,88	1.950	1.950	1.950	1.950	1.750
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.031.261,66	12.035.307	13.231.437	12.891.657	12.570.345	12.515.769
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	862.830,80	42.826	38.009	416.240	648.372	840.822
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.217.839,46	1.374.500	1.414.200	1.192.500	1.222.500	1.252.500
	681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0	132.569	0	0	0
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.042.629,79	1.374.500	1.281.631	1.192.500	1.222.500	1.252.500
	681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	156.219,89	0	0	0	0	0
	681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	9.246,63	0	0	0	0	0
	681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	9.743,15	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	302.374,61	210.000	210.000	90.000	90.000	90.000



Finanzplan 2017

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	302.374,61	210.000	210.000	90.000	90.000	90.000
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	187.573,67	166.000	166.000	136.000	136.000	126.000
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	187.573,67	166.000	166.000	136.000	136.000	126.000
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.707.787,74	1.750.500	1.790.200	1.418.500	1.448.500	1.468.500
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.705,95	315.000	105.000	5.000	5.000	5.000
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.705,95	315.000	105.000	5.000	5.000	5.000
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	846.782,82	2.167.000	952.000	1.117.000	337.000	247.000
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	638.354,43	1.530.000	452.000	557.000	162.000	162.000
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	208.428,39	637.000	500.000	560.000	175.000	85.000
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	100.739,12	206.000	314.000	244.000	311.000	181.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	86.749,34	191.000	289.000	229.000	296.000	166.000
783110	Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	13.989,78	15.000	25.000	15.000	15.000	15.000
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.842.312,49	12.500	13.000	14.000	15.000	16.000
784300	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	1.481,44	0	0	0	0	0
784800	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	11.022,05	12.500	13.000	14.000	15.000	16.000
786530	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.829.809,00	0	0	0	0	0
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	26.698,04	250.000	546.000	135.000	25.000	54.000
781200	Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	20.181,60	0	266.000	135.000	0	0
781800	Zuschüsse für Investitionen an übrigen Bereichen	6.516,44	250.000	280.000	0	25.000	54.000
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.818.238,42	2.950.500	1.930.000	1.515.000	693.000	503.000
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.110.450,68	-1.200.000	-139.800	-96.500	755.500	965.500
32 =	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.247.619,88	-1.157.174	-101.791	319.740	1.403.872	1.806.322
33 +	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.449.000,00	1.200.000	141.000	141.000	141.000	141.000
692730	Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr- Euro-Währung (fester Zins)	2.449.000,00	1.200.000	141.000	141.000	141.000	141.000
34 -	Tilgung und Gewährung von Darlehen	398.347,13	396.500	420.400	470.800	381.800	376.700
792710	Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	398.347,13	396.500	420.400	470.800	381.800	376.700
35 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.050.652,87	803.500	-279.400	-329.800	-240.800	-235.700
36 =	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35)	803.032,99	-353.674	-381.191	-10.060	1.163.072	1.570.622
		0,00	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0

Produktplan



Produktplan 2017

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

Produktplan 2017

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

Produktplan 2017

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

Übersicht der Produktbereiche im Haushalt 2017

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	418.784	1.341.622	-922.838	210.000	238.000	-28.000
02	Sicherheit und Ordnung	181.781	534.421	-352.640	52.500	60.000	-7.500
03	Schulträgeraufgaben	694.225	1.801.279	-1.107.054	141.000	407.000	-266.000
04	Kultur und Wissenschaft	200	20.572	-20.372	0	0	0
05	Soziale Leistungen	1.729.216	2.095.902	-366.686	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	56.188	271.157	-214.969	0	2.000	-2.000
07	Gesundheitsdienste	0	91.000	-91.000	0	0	0
08	Sportförderung	264.321	545.346	-281.025	0	5.000	-5.000
09	Räumliche Planung und Entwicklung	500	94.768	-94.268	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	8.539	112.910	-104.371	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	2.171.663	1.521.023	650.640	81.000	262.000	-181.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.267.995	1.878.387	-610.392	85.000	690.000	-605.000
13	Natur- und Landschaftspflege	198.720	253.319	-54.599	0	0	0
14	Umweltschutz	18.850	48.221	-29.371	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	174.214	117.080	57.134	238.624	266.000	-27.376
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	8.328.966	4.787.155	3.541.811	1.123.076	420.400	702.676
Summe		15.514.162	15.514.162	0	1.931.200	2.350.400	-419.200

Übersicht der Produkte mit ihren Einnahmen und Ausgaben									
Produkt		Stellenanteil		2016			2017		
		2016	2017	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
01.111.01	Politik und Bürgermeister	1,700	1,700	29.765 €	331.910 €	- 302.145 €	31.144 €	359.287 €	- 328.143 €
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	2,218	2,154	32.849 €	292.484 €	- 259.635 €	33.881 €	278.419 €	- 244.538 €
01.111.03	Städtepartnerschaften	0,050	0,050	- €	2.990 €	- 2.990 €	- €	3.080 €	- 3.080 €
01.111.04	Personalwesen	0,600	0,600	- €	108.562 €	- 108.562 €	- €	111.509 €	- 111.509 €
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	3,542	3,822	38.721 €	228.834 €	- 190.113 €	37.786 €	246.011 €	- 208.225 €
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	0,140	0,140	8.900 €	73.291 €	- 64.391 €	10.600 €	85.349 €	- 74.749 €
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	0,100	0,128	238.967 €	15.480 €	223.487 €	263.967 €	17.292 €	246.675 €
01.111.08	Gebäudemanagement	0,200	0,300	- €	19.156 €	- 19.156 €	- €	25.501 €	- 25.501 €
01.111.09	Bauhof	2,380	2,440	45.972 €	202.152 €	- 156.180 €	41.406 €	215.174 €	- 173.768 €
02.121.01	Statistik und Wahlen	0,177	0,177	500 €	13.007 €	- 12.507 €	6.500 €	25.259 €	- 18.759 €
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	2,667	2,667	61.139 €	183.677 €	- 122.538 €	62.781 €	187.313 €	- 124.532 €
02.126.01	Brandschutz	0,142	0,142	116.500 €	284.088 €	- 167.588 €	112.500 €	321.849 €	- 209.349 €
03.211.01	Franziskus Schule Hopsten	5,717	7,117	276.000 €	534.800 €	- 258.800 €	302.440 €	619.124 €	- 316.684 €
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	1,295	1,290	39.700 €	107.987 €	- 68.287 €	46.100 €	118.711 €	- 72.611 €
03.211.03	Marienschule Halverde	0,185	0,180	49.800 €	104.267 €	- 54.467 €	70.300 €	125.616 €	- 55.316 €
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule	1,543	1,484	147.860 €	370.837 €	- 222.977 €	201.385 €	444.163 €	- 242.778 €
03.215.01	Ketteler-Realschule	1,653	1,750	61.500 €	236.923 €	- 175.423 €	31.800 €	246.287 €	- 214.487 €
03.241.01	Schülerbeförderung	0,050	0,050	1.000 €	220.274 €	- 219.274 €	2.200 €	207.378 €	- 205.178 €
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	0,000	0,000	45.000 €	45.000 €	- €	40.000 €	40.000 €	- €
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	0,096	0,096	- €	17.761 €	- 17.761 €	- €	18.121 €	- 18.121 €
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	0,050	0,050	200 €	2.411 €	- 2.211 €	200 €	2.451 €	- 2.251 €
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	1,902	2,212	50.000 €	258.083 €	- 208.083 €	73.000 €	280.316 €	- 207.316 €
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	0,508	1,168	945.500 €	1.113.112 €	- 167.612 €	1.421.500 €	1.274.734 €	146.766 €
05.315.01	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber	1,510	1,170	164.200 €	395.079 €	- 230.879 €	216.000 €	463.364 €	- 247.364 €
05.333.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII (§§ 41 bis 46 SGB XII)	0,167	0,167	18.380 €	21.310 €	- 2.930 €	18.716 €	21.463 €	- 2.747 €
05.351.01	Wohngeld	0,391	0,391	- €	22.366 €	- 22.366 €	- €	22.756 €	- 22.756 €
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	0,465	0,465	- €	36.208 €	- 36.208 €	- €	33.269 €	- 33.269 €
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0,410	0,410	20.958 €	157.611 €	- 136.653 €	20.958 €	157.549 €	- 136.591 €
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	0,650	0,650	28.730 €	64.902 €	- 36.172 €	33.430 €	68.565 €	- 35.135 €
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	0,684	0,887	2.905 €	32.896 €	- 29.991 €	1.800 €	45.043 €	- 43.243 €
07.411.01	Krankenhäuser	0,000	0,000	- €	94.000 €	- 94.000 €	- €	91.000 €	- 91.000 €
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	0,020	0,020	1.029 €	15.199 €	- 14.170 €	3.690 €	17.888 €	- 14.198 €

Produkt		Stellenanteil		2016			2017		
		2016	2017	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
08.424.01	Sportfreianlagen	0,000	0,000	50.000 €	126.905 €	- 76.905 €	65.000 €	150.455 €	- 85.455 €
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	0,300	0,300	116.630 €	297.920 €	- 181.290 €	195.631 €	377.003 €	- 181.372 €
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	1,245	1,245	19.750 €	128.539 €	- 108.789 €	500 €	94.768 €	- 94.268 €
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	1,676	1,694	5.729 €	87.945 €	- 82.216 €	8.539 €	101.386 €	- 92.847 €
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0,050	0,064	- €	2.966 €	- 2.966 €	- €	3.872 €	- 3.872 €
10.523.01	Denkmalschutz- und -pflege	0,100	0,100	- €	7.448 €	- 7.448 €	- €	7.652 €	- 7.652 €
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	0,000	0,000	236.350 €	- €	236.350 €	236.350 €	- €	236.350 €
11.532.01	Gasversorgung	0,000	0,000	22.000 €	- €	22.000 €	22.000 €	- €	22.000 €
11.537.01	Abfallbeseitigung	0,946	0,703	477.017 €	451.377 €	25.640 €	485.019 €	458.729 €	26.290 €
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	3,090	2,790	1.087.165 €	807.865 €	279.300 €	1.117.042 €	855.042 €	262.000 €
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	0,420	0,920	279.677 €	159.827 €	119.850 €	297.046 €	200.046 €	97.000 €
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	0,030	0,030	12.670 €	5.670 €	7.000 €	14.206 €	7.206 €	7.000 €
12.541.01	Gemeindestraßen innerörtlich incl. Straßenbeleuchtung	2,050	2,050	397.960 €	714.888 €	- 316.928 €	578.395 €	1.046.936 €	- 468.541 €
12.541.02	Wirtschaftswege	0,450	0,500	663.600 €	804.892 €	- 141.292 €	656.600 €	794.754 €	- 138.154 €
12.542.01	Kreisstraßen	0,000	0,000	2.950 €	2.950 €	- €	3.400 €	3.400 €	- €
12.545.01	Straßenreinigung	0,010	0,010	15.700 €	6.193 €	9.507 €	15.700 €	7.242 €	8.458 €
12.547.01	ÖPNV	0,030	0,030	13.900 €	25.401 €	- 11.501 €	13.900 €	26.055 €	- 12.155 €
13.551.01	Öffentliche Grünanlagen	0,910	0,910	100 €	48.282 €	- 48.182 €	100 €	49.688 €	- 49.588 €
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	0,067	0,067	197.300 €	201.499 €	- 4.199 €	197.300 €	201.619 €	- 4.319 €
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,010	0,010	1.320 €	1.973 €	- 653 €	1.320 €	2.012 €	- 692 €
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	0,550	0,550	18.850 €	47.565 €	- 28.715 €	18.850 €	48.221 €	- 29.371 €
15.571.01	Wirtschaftsförderung	0,000	0,000	21.133 €	45.234 €	- 24.101 €	21.133 €	44.038 €	- 22.905 €
15.573.01	Märkte	0,050	0,050	2.600 €	10.120 €	- 7.520 €	2.600 €	10.213 €	- 7.613 €
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	0,053	0,090	4.731 €	30.005 €	- 25.274 €	4.681 €	31.125 €	- 26.444 €
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land	0,000	0,000	145.600 €	12.000 €	133.600 €	145.600 €	12.000 €	133.600 €
15.575.01	Tourismus	0,200	0,200	250 €	19.529 €	- 19.279 €	200 €	19.704 €	- 19.504 €
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	0,000	0,000	8.048.673 €	4.457.770 €	3.590.903 €	8.328.659 €	4.646.055 €	3.682.604 €
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,000	0,000	300 €	156.610 €	- 156.310 €	307 €	141.100 €	- 140.793 €
Gesamt:		43,450	46,191	14.268.030 €	14.268.030 €	- €	15.514.162 €	15.514.162 €	- €

Produkthaushalt



Produkt

01.111.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ortsrecht der Gemeinde Hopsten

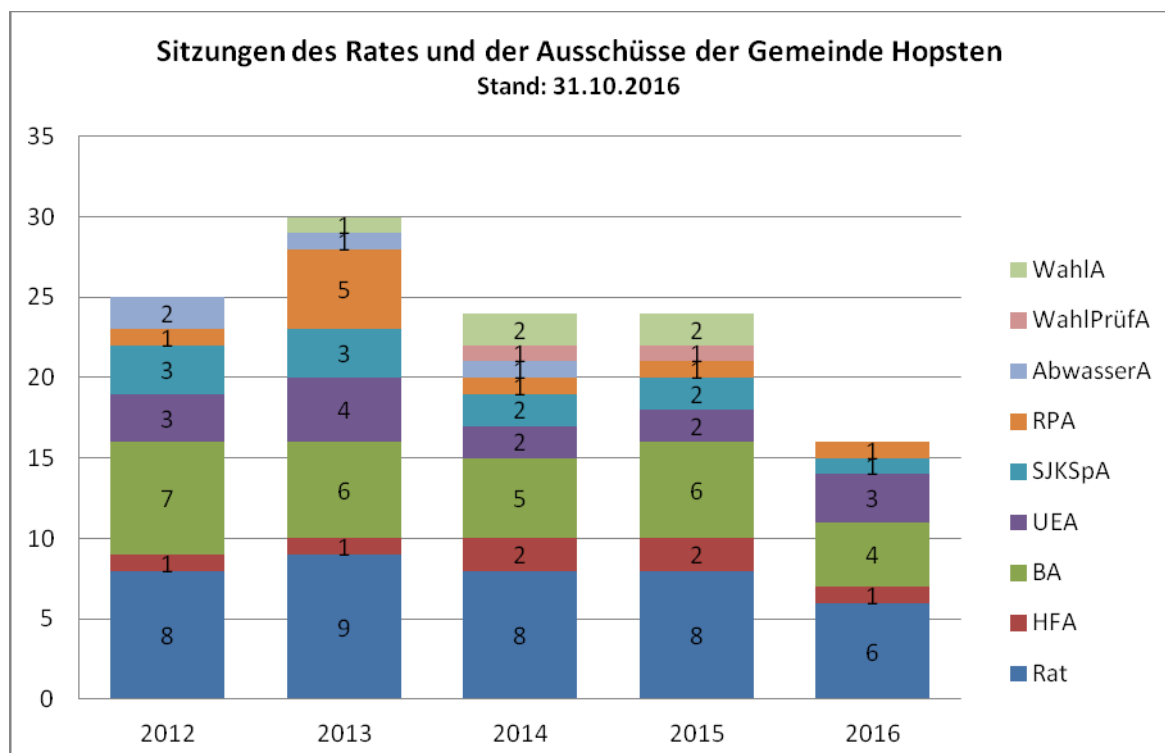
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,000	1,700	1,700	1,700

Erläuterungen und Hinweise





Teilergebnisplan 2017

01.111.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.01 Politik und Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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	12.518,40	29.765	31.144	25.988	26.174	26.356
	458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	11.404,00	28.565	29.944	24.788	24.974	25.156
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.114,40	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	12.518,40	29.765	31.144	25.988	26.174	26.356
11 -	Personalaufwendungen	173.825,01	157.001	167.684	174.873	182.247	148.437
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	89.162,51	90.292	95.535	97.446	99.395	101.383
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	20.629,65	21.126	21.930	22.369	22.816	23.272
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.739,94	1.776	1.842	1.879	1.916	1.955
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.035,96	4.086	4.296	4.382	4.470	4.559
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.578,25	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	41.785,10	24.961	30.034	33.697	37.275	12.636
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	12.893,60	10.910	10.197	11.250	12.525	782
12 -	Versorgungsaufwendungen	98.609,06	86.669	88.688	86.669	88.556	88.419
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	64.558,88	73.334	73.334	73.334	73.334	73.334
	514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	17.317,18	13.335	13.335	13.335	13.335	13.335
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.819,00	0	0	0	0	0
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	12.914,00	0	2.019	0	1.887	1.750
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.578,27	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
	528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.578,27	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	5.500	0	0	0
	531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	0	5.500	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.386,57	86.940	95.915	95.915	95.965	95.965
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	76.747,80	78.214	85.139	85.139	85.139	85.139
	543100 Geschäftsaufwendungen	5.492,19	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.052,75	1.150	1.200	1.200	1.250	1.250
	549100 Verfügungsmittel	892,27	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	549200 Fraktionszuwendungen	2.201,56	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
17 =	Ordentliche Aufwendungen	360.398,91	331.910	359.287	358.957	368.268	334.321
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-347.880,51	-302.145	-328.143	-332.969	-342.094	-307.965
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-347.880,51	-302.145	-328.143	-332.969	-342.094	-307.965
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2017

01.111.01



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.01 Politik und Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-347.880,51	-302.145	-328.143	-332.969	-342.094	-307.965
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)	-347.880,51	-302.145	-328.143	-332.969	-342.094	-307.965



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.111.01	Politik und Bürgermeister

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.114,40	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.114,40	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
10 - Personalauszahlungen	112.040,81	121.130	127.453	0	129.926	132.447	135.019
11 - Versorgungsauszahlungen	81.876,06	86.669	86.669	0	86.669	86.669	86.669
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	818,70	1.300	1.500	0	1.500	1.500	1.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	5.500	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	86.801,41	86.940	95.915	0	95.915	95.965	95.965
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.536,98	296.039	317.037	0	314.010	316.581	319.153
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-280.422,58	-294.839	-315.837	0	-312.810	-315.381	-317.953
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.01 „Politik und Bürgermeister“

Das Produkt beinhaltet

- die Leitung der Verwaltung, Außenvertretung, Repräsentationsaufgaben
- alle Angelegenheiten der politischen Gremien (Rat und Ausschüsse)
- Angelegenheiten der Gemeindeordnung
- Organisation des Sitzungsdienstes (Rat, Haupt- und Finanzausschuss, Schulausschuss)

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 328.143 € (Vorjahr: 302.145,00 €) 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 2017 auf 256.372 €.

Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Ab dem Haushaltsjahr 2017 wird der gesamte Sitzungsdienst der Gemeinde Hopsten auf ein papierloses Verfahren umgestellt. Zur Anschaffung von Laptops, I-Pads oder Tablet-PC's wird jedem Ratsmitglied ein Zuschuss in Höhe von 250,00 € gezahlt.

Sachkonto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit

Es handelt sich hierbei um die Aufwandsentschädigungen für Ratsmitglieder, Fraktionsvorsitzende, Ortsvorstehen und ehrenamtliche Bürgermeister. Weiterhin werden hier die Sitzungsgelder für Rats- und Fraktionssitzungen verbucht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen in Verbindung mit Repräsentationsverpflichtungen.

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 19,60 € für maximal 15 Sitzungen im Jahr gezahlt.

Produkt

01.111.02

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ortsrecht der Gemeinde Hopsten, Organisationspläne und Dienstanweisungen

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen der Gemeinde Hopsten

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,263	2,168	2,218	2,154



Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.324,29	21.800	22.500	23.500	24.500	25.500
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.324,29	21.800	22.500	23.500	24.500	25.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.511,82	2.200	2.700	2.700	2.700	2.700
	441100 Mieten und Pachten	2.100,67	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.411,15	100	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	5.784,27	8.649	8.481	8.218	7.938	7.622
	458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	4.939,00	7.870	7.731	7.468	7.188	6.872
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	845,27	779	750	750	750	750
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	31.620,38	32.849	33.881	34.618	35.338	36.022
11 -	Personalaufwendungen	81.400,33	93.739	72.424	74.018	75.652	77.325
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	14.777,17	15.530	16.160	16.483	16.812	17.149
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	44.434,83	55.085	37.418	38.166	38.930	39.708
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.600,29	4.303	3.042	3.102	3.164	3.228
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.563,07	12.038	8.007	8.167	8.330	8.497
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	291,28	945	945	945	945	945
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	7.203,87	4.347	5.227	5.462	5.707	5.963
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.529,82	1.491	1.625	1.693	1.764	1.835
12 -	Versorgungsaufwendungen	24.843,25	22.445	22.445	22.445	22.445	22.445
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	21.715,25	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	4.445	4.445	4.445	4.445	4.445
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.128,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.592,46	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	45.452,17	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	525100 Haltung von Fahrzeugen	2.839,37	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.300,92	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	50.721,62	51.200	52.000	53.000	54.000	55.000
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	50.721,62	51.200	52.000	53.000	54.000	55.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.848,16	74.600	81.050	81.050	81.050	81.050
	542300 Leasing	3.362,81	3.550	3.500	3.500	3.500	3.500
	543100 Geschäftsaufwendungen	67.699,36	67.500	73.500	73.500	73.500	73.500
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.785,99	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
	549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 =	Ordentliche Aufwendungen	281.405,82	292.484	278.419	281.013	283.647	286.320
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-249.785,44	-259.635	-244.538	-246.395	-248.309	-250.298
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-249.785,44	-259.635	-244.538	-246.395	-248.309	-250.298
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2017

01.111.02



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-249.785,44	-259.635	-244.538	-246.395	-248.309	-250.298
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	15.256,13	15.260	15.000	15.000	15.000	15.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.256,13	15.260	15.000	15.000	15.000	15.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-234.529,31	-244.375	-229.538	-231.395	-233.309	-235.298

Teilfinanzplan 2017

01.111.02



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.384,39	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	4.511,82	2.200	2.700	0	2.700	2.700	2.700
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	200	200	0	200	200	200
07 +	Sonstige Einzahlungen	825,99	779	750	0	750	750	750
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.722,20	3.179	3.650	0	3.650	3.650	3.650
10 -	Personalauszahlungen	71.557,76	87.901	65.572	0	66.863	68.181	69.527
11 -	Versorgungsauszahlungen	21.715,25	22.445	22.445	0	22.445	22.445	22.445
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.236,87	50.500	50.500	0	50.500	50.500	50.500
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	73.806,02	74.600	81.050	0	81.050	81.050	81.050
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.315,90	235.446	219.567	0	220.858	222.176	223.522
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-183.593,70	-232.267	-215.917	0	-217.208	-218.526	-219.872
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	21.275,99	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.883,70	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	25.159,69	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-25.159,69	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

01.111.02**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 01.111.02/01
Betriebs- und Geschäftsausstattung -
Verwaltung-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	4	5	5	0	5	5	5	0	0
02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen	4	5	5	0	5	5	5	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	4	5	5	0	5	5	5	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4	-5	-5	0	-5	-5	-5	0	0

Maßnahme: 01.111.02/02
Baumaßnahmen -Rathaus-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	21	0	0	0	0	0	0	0	0
02000.95040 Anbringung eines Sonnenschutzes am Rathaus	21	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	21	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.02 „Zentrale Verwaltungsdienste“

Das Produkt beinhaltet

die Organisation der Verwaltung
die Mitgliedschaft in Organisationen
die zentrale Beschaffungsstelle
die Kopierdienste
den eigenen Reinigungsdienst
das Dienstfahrzeug der Verwaltung

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 229.538,00 € (Vorjahr: 244.375,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 441100 Mieten und Pachten

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

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

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

Sachkonto 459100 Andere ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,154. 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 2017 auf 94.869,00 €.

Sachkonto 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung des Rathauses. Im Jahr 2017 sollen u.a. die Wände in den Fluren verputzt und die Decken der restlichen Büros (wegen Austausch und Änderung der Beleuchtung) gestrichen werden.

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

Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen

Veranschlagt werden hier die Aufwendungen (Reparatur- und Kraftstoffkosten) 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	= 11.000,00 €
Portokosten und Fernspreckgebühren	= 21.000,00 €
Bekanntmachungskosten	= 5.000,00 €
Reisekosten	= 6.000,00 €
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	= 3.000,00 €
Beiträge an Vereine und Verbände	= 6.500,00 €

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Hier werden die Abgaben und Versicherungsbeiträge für das Rathausgebäude verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 01.111.02/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Verwaltung-

02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen

Für die Anschaffung bzw. den Austausch von Mobiliar werden 5.000,00 € veranschlagt.

Produkt

01.111.03

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Partnerschaftsurkunden

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,075	0,050	0,050	0,050

Teilergebnisplan 2017

01.111.03



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.03 Städtepartnerschaften

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	2.200,44	2.250	2.340	2.386	2.433	2.482
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.719,13	1.761	1.828	1.864	1.901	1.939
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	145,05	148	154	157	160	163
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	336,26	341	358	365	372	380
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	337,00	740	740	740	740	740
543100	Geschäftsaufwendungen	337,00	740	740	740	740	740
17 =	Ordentliche Aufwendungen	2.537,44	2.990	3.080	3.126	3.173	3.222
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.537,44	-2.990	-3.080	-3.126	-3.173	-3.222
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.537,44	-2.990	-3.080	-3.126	-3.173	-3.222
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.537,44	-2.990	-3.080	-3.126	-3.173	-3.222
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.537,44	-2.990	-3.080	-3.126	-3.173	-3.222



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.111.03	Städtepartnerschaften

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	2.200,44	2.250	2.340	0	2.386	2.433	2.482
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	337,00	740	740	0	740	740	740
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.537,44	2.990	3.080	0	3.126	3.173	3.222
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.537,44	-2.990	-3.080	0	-3.126	-3.173	-3.222
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 3.080,00 € (Vorjahr: 2.990,00 €) 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 2017 auf 2.340,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Produkt

01.111.04

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen der Gemeinde Hopsten, Personalrat

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,600	0,600	0,600	0,600



Teilergebnisplan 2017

01.111.04

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	61.011,32	40.410	41.957	42.835	43.731	44.645
501100	Dienstaufwendungen Beamte	8.191,12	5.752	5.985	6.105	6.227	6.351
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	41.925,36	25.885	26.585	27.117	27.659	28.212
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.664,35	2.120	2.180	2.224	2.268	2.313
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.917,07	4.725	5.005	5.105	5.207	5.311
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	78,72	350	350	350	350	350
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.668,10	1.175	1.413	1.476	1.543	1.612
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	566,60	403	439	458	477	496
12 -	Versorgungsaufwendungen	5.868,98	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.868,98	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.410,01	1.800	3.200	3.300	3.400	3.500
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.410,01	1.800	3.200	3.300	3.400	3.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.335,44	59.685	59.685	60.185	60.685	61.185
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	97,68	75	75	75	75	75
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	10.861,43	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
543100	Geschäftsaufwendungen	610,00	610	610	610	610	610
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	43.766,33	45.000	45.000	45.500	46.000	46.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	123.625,75	108.562	111.509	112.987	114.483	115.997
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-123.625,75	-108.562	-111.509	-112.987	-114.483	-115.997
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-123.625,75	-108.562	-111.509	-112.987	-114.483	-115.997
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-123.625,75	-108.562	-111.509	-112.987	-114.483	-115.997
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.350,00	22.350	23.000	23.000	23.000	23.000
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.350,00	22.350	23.000	23.000	23.000	23.000
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-101.275,75	-86.212	-88.509	-89.987	-91.483	-92.997

Teilfinanzplan 2017

01.111.04



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	55.042,97	38.832	40.105	0	40.901	41.711	42.537
11 -	Versorgungsauszahlungen	5.868,98	6.667	6.667	0	6.667	6.667	6.667
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.012,01	1.800	3.200	0	3.300	3.400	3.500
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	52.583,51	59.685	59.685	0	60.185	60.685	61.185
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.507,47	106.984	109.657	0	111.053	112.463	113.889
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.507,47	-106.984	-109.657	0	-111.053	-112.463	-113.889
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	11.022,05	12.500	13.000	0	14.000	15.000	16.000
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	11.022,05	12.500	13.000	0	14.000	15.000	16.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-11.022,05	-12.500	-13.000	0	-14.000	-15.000	-16.000

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 01.111.04/01
Finanzanlagen

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	11	12	13	0	14	15	16	0	0
02020.93010 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds	11	12	13	0	14	15	16	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	11	12	13	0	14	15	16	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11	-12	-13	0	-14	-15	-16	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.04 „Personalwesen“

Das Produkt beinhaltet

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 88.509,00 € (Vorjahr: 86.212,00 €) 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 2017 auf 48.624,00 €.

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. 3.200,00 € 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 (12.270,00 €) und für die arbeits- und sicherheitstechnische Betreuung (1.730,00 €).

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehört der Beitrag zum Kommunalen Arbeitgeberverband.

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

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 2017 auf ca. 13.000,00 €.

Produkt

01.111.05

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

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	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	3,530	3,709	3,542	3,822



Teilergebnisplan 2017

01.111.05

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.05 Finanzwesen, Rechnungsprüfung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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	5.103,36	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
	448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.695,36	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.408,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	19.798,62	34.021	33.086	34.079	35.254	35.920
	456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	14.569,12	20.000	18.000	18.500	19.000	19.500
	458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	5.193,00	13.971	15.036	15.529	16.204	16.370
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	36,50	50	50	50	50	50
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	24.901,98	38.721	37.786	38.779	39.954	40.620
11 -	Personalaufwendungen	207.393,06	208.289	224.466	228.955	233.534	238.205
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	162.366,89	163.073	176.174	179.697	183.291	186.957
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	13.109,07	13.171	14.279	14.564	14.855	15.153
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	31.917,10	32.045	34.013	34.694	35.388	36.095
12 -	Versorgungsaufwendungen	6.356,07	4.445	4.445	4.445	4.445	4.445
	514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.964,07	4.445	4.445	4.445	4.445	4.445
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	4.392,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.957,40	16.100	17.100	17.100	17.100	17.100
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	107,40	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	14.850,00	15.550	16.550	16.550	16.550	16.550
	549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 =	Ordentliche Aufwendungen	228.706,53	228.834	246.011	250.500	255.079	259.750
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-203.804,55	-190.113	-208.225	-211.721	-215.125	-219.130
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-203.804,55	-190.113	-208.225	-211.721	-215.125	-219.130
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-203.804,55	-190.113	-208.225	-211.721	-215.125	-219.130
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)	-203.804,55	-190.113	-208.225	-211.721	-215.125	-219.130

Teilfinanzplan 2017**01.111.05****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 01.111.05 Finanzwesen, Rechnungsprüfung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.103,36	4.700	4.700	0	4.700	4.700	4.700
07 + Sonstige Einzahlungen	16.176,52	20.050	18.050	0	18.550	19.050	19.550
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.279,88	24.750	22.750	0	23.250	23.750	24.250
10 - Personalauszahlungen	207.393,06	208.289	224.466	0	228.955	233.534	238.205
11 - Versorgungsauszahlungen	1.964,07	4.445	4.445	0	4.445	4.445	4.445
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	8.496,90	8.100	8.100	0	51.100	8.100	8.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.854,03	220.834	237.011	0	284.500	246.079	250.750
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-196.574,15	-196.084	-214.261	0	-261.250	-222.329	-226.500
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 208.225,00 € (Vorjahr: 190.113,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.

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

Sachkonto 448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen

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

Sachkonto 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen

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

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 3.822. 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 2017 auf 228.911,00 €.

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 2017 auf 16.550,00 €. Hierbei handelt es sich um die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses 2016, 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 2017/2018) erfolgt, ist der veranschlagte Betrag in 2017 zwar ergebnis- aber nicht finanzwirksam. Außerdem werden die Beiträge für den Fachverband der Kommunalkassenverwalter hier verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Produkt

01.111.06

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Dienstanweisungen

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen der Gemeinde Hopsten, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,090	0,140	0,140	0,140

Bezeichnung	Ist 2014	Ist 2015	Ist 2016	Plan 2017
Anzahl der DV-Arbeitsplätze:	26	26	27	27



Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.701,86	8.750	10.500	11.000	11.500	12.000
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	9.701,86	8.750	10.500	11.000	11.500	12.000
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	150	100	100	100	100
442100	Erträge aus Verkauf	0,00	100	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	10,00	0	0	0	0	0
454200	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	5,00	0	0	0	0	0
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	5,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	9.711,86	8.900	10.600	11.100	11.600	12.100
11 -	Personalaufwendungen	7.283,39	7.541	7.849	8.005	8.165	8.328
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.726,58	5.922	6.164	6.287	6.413	6.541
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	466,27	479	512	522	532	543
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.090,54	1.140	1.173	1.196	1.220	1.244
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.556,66	52.000	62.000	63.000	64.000	65.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	298,69	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	59.257,97	50.500	60.500	61.500	62.500	63.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	9.690,21	8.750	10.500	11.000	11.500	12.000
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	9.690,21	8.750	10.500	11.000	11.500	12.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.191,26	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
543100	Geschäftsaufwendungen	2.181,26	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	5,00	0	0	0	0	0
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	5,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	78.721,52	73.291	85.349	87.005	88.665	90.328
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-69.009,66	-64.391	-74.749	-75.905	-77.065	-78.228
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-69.009,66	-64.391	-74.749	-75.905	-77.065	-78.228
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-69.009,66	-64.391	-74.749	-75.905	-77.065	-78.228
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2017

01.111.06



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-69.009,66	-64.391	-74.749	-75.905	-77.065	-78.228



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	150	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	150	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	7.283,39	7.541	7.849	0	8.005	8.165	8.328
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.380,04	52.000	62.000	0	63.000	64.000	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	2.768,91	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.432,34	64.541	74.849	0	76.005	77.165	78.328
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.432,34	-64.391	-74.749	0	-75.905	-77.065	-78.228
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.907,55	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	7.907,55	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.907,55	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 01.111.06/01
EDV-Ausstattung -Rathaus-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	8	15	15	0	15	15	15	0	0
06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware	5	10	10	0	10	10	10	0	0
06000.93520 Anschaffung von EDV-Software	3	5	5	0	5	5	5	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	8	15	15	0	15	15	15	0	0
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-8	-15	-15	0	-15	-15	-15	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.06 „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“

Das Produkt beinhaltet

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 74.749,00 € (Vorjahr: 64.391,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,140. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2017 auf 7.849,00 €.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Bei den sonstigen Dienstleistungen handelt es sich um die Kosten für die Wartung und Pflege der eingesetzten Software gem. Wartungs- und Pflegeverträge und die Kosten für die Inanspruchnahme von Hotlines (34.000,00 €), Umlage an die Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW) (3.500,00 €), 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 (3.000,00 €).

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für die Anschaffung von Hard- und Software als geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) wurden 4.000,00 € und für Verbrauchsmaterialien (Toner für Drucker etc.) 1.000,00 € in Ansatz gebracht.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 01.111.06/01 EDV-Ausstattung –Rathaus-

06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware

Für die Anschaffung von EDV-Hardware sieht der Haushaltsansatz für das Jahr 2017 10.000,00 € vor.

06000.93520 Anschaffung von EDV-Software

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

Produkt

01.111.07

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,200	0,100	0,100	0,128

Erläuterungen und Hinweise

Bestand an Wohnbau- bzw. Industrie- und Gewerbeflächen der Gemeinde Hopsten am 01.10.2016:

	Hopsten	Schale	Halverde
baureife Wohngrundstücke:	11	2	9
baureife Industrie- und Gewerbeflächen in qm:	22.500	13.000	4.000



Teilergebnisplan 2017

01.111.07

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	416,31	417	417	417	417	417
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	416,31	417	417	417	417	417
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.421,89	87.500	112.500	72.500	52.500	32.500
	441100 Mieten und Pachten	39.213,09	86.500	111.500	71.500	51.500	31.500
	442100 Erträge aus Verkauf	1.208,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
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	67.249,90	150.050	150.050	50.050	50.050	50.050
	454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	66.749,90	150.000	150.000	50.000	50.000	50.000
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	500,00	50	50	50	50	50
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	108.088,10	238.967	263.967	123.967	103.967	83.967
11 -	Personalaufwendungen	5.790,00	5.932	7.744	7.899	8.057	8.218
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	4.525,64	4.636	6.048	6.169	6.292	6.418
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	350,12	360	468	477	487	497
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	914,24	936	1.228	1.253	1.278	1.303
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	684,69	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	684,69	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	416,31	417	417	417	417	417
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	416,31	417	417	417	417	417
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.032,00	3.131	3.131	3.131	3.131	3.131
	542200 Mieten und Pachten	1.530,50	1.531	1.531	1.531	1.531	1.531
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.501,50	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	9.923,00	15.480	17.292	17.447	17.605	17.766
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	98.165,10	223.487	246.675	106.520	86.362	66.201
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	98.165,10	223.487	246.675	106.520	86.362	66.201
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	98.165,10	223.487	246.675	106.520	86.362	66.201
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	1.026,86	1.030	885	885	885	885
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.026,86	1.030	885	885	885	885
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	99.191,96	224.517	247.560	107.405	87.247	67.086



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.259,29	87.500	112.500	0	72.500	52.500	32.500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	500,00	50	50	0	50	50	50
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.759,29	88.550	113.550	0	73.550	53.550	33.550
10 -	Personalauszahlungen	5.790,00	5.932	7.744	0	7.899	8.057	8.218
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	684,69	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	3.032,00	3.131	3.131	0	3.131	3.131	3.131
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.506,69	15.063	16.875	0	17.030	17.188	17.349
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.252,60	73.487	96.675	0	56.520	36.362	16.201
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	302.374,61	210.000	210.000	0	90.000	90.000	90.000
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	302.374,61	210.000	210.000	0	90.000	90.000	90.000
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.705,95	315.000	105.000	0	5.000	5.000	5.000
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.705,95	315.000	105.000	0	5.000	5.000	5.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	300.668,66	-105.000	105.000	0	85.000	85.000	85.000

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	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	158	200	200	0	80	80	80	0	0
02030.34000 Erlöse aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken	158	200	200	0	80	80	80	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	158	200	200	0	80	80	80	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10	100	0	0	0	0	0	0
88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschließlich Nebenkosten	0	10	100	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	10	100	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	158	190	100	0	80	80	80	0	0

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

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	144	10	10	0	10	10	10	0	0
02030.34010 Erlöse aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken	144	10	10	0	10	10	10	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	144	10	10	0	10	10	10	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	300	0	0	0	0	0	0	0
88000.93210 Grunderwerb Industrie- und Gewerbegebiete einschließlich Nebenkosten	0	300	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	300	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	144	-290	10	0	10	10	10	0	0

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

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2	5	5	0	5	5	5	0	0
88000.93230 Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens	2	5	5	0	5	5	5	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	2	5	5	0	5	5	5	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2	-5	-5	0	-5	-5	-5	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.07 „Liegenschaftsverwaltung“

Das Produkt beinhaltet

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Positiv-Saldo von 247.560,00 € (Vorjahr: 224.517,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Liegenschaftsverwaltung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Hierbei handelt es sich um die Altenteilerwohnung „Schapener Straße 12“ (ehemals Kreimer). Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 441100 Mieten und Pachten

Bei diesem Sachkonto sind die Mieteinnahmen, die Pacht- und Jagdpachtgelder, die Erstattung von Bewirtschaftungskosten (Mietnebenkosten) und die Nutzungsentgelte für gemeindeeigene Wohnungen veranschlagt. Für das Jahr 2017 werden Einnahmen in Höhe von 111.500,00 € erwartet.

Sachkonto 442100 Einnahmen aus Verkauf

Hier werden die Einnahmen aus dem Verkauf von Kaminholz und Wallhecken veranschlagt.

Sachkonto 454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

Hierbei handelt es sich um Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden deren Verkaufserlöse über den jeweiligen bilanziellen Wert lagen.

Sachkonto 459100 Sonstige ordentlichen Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Liegenschaftsverwaltung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,128. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Liegenschaftsverwaltung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Liegenschaftsverwaltung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2017 auf 7.744,00 €.

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 2017 wurden insgesamt 6.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

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

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Hier werden die Steuern, Abgaben und Versicherungsbeiträge für die gemeindeeigenen Gebäude verbucht.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

02030.34000 Erlöse aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken und Gebäude

Bei der Kalkulation des Ansatzes für das Jahr 2017 wurde von einem Verkauf von 4 Baugrundstücken ausgegangen. Außerdem soll ein Spielplatzgrundstück als Bauland verkauft werden. Es werden insgesamt Einnahmen in Höhe von 200.000,00 € erwartet.

88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschließlich Nebenkosten

Für einen evtl. Ankauf von Flächen zur Wohnbauentwicklung im Ortsteil Schale wurden vorsorglich 100.000,00 € eingestellt.

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 2017 werden Verkaufserlöse in Höhe von 10.000,00 € veranschlagt.

88000.93210 Grunderwerb Industrie- und Gewerbegebiete einschließlich Nebenkosten

Für einen evtl. Ankauf von Flächen wird die Haushaltsermächtigung aus dem Jahr 2016 in Höhe von 300.000,00 € nach 2017 übertragen.

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

88000.93230 Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens

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

Produkt

01.111.08

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Landesbauordnung, Brandschutzvorschriften, Schulbaurichtlinien, VOB/VOL, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer/innen der gemeindlichen Gebäude

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,125	0,325	0,300	0,300

Erläuterungen und Hinweise

Zu betreuende Liegenschaften:

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

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

Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.411,60	0	0	0	0	0
	448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	6.411,60	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	6.411,60	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	15.146,34	12.489	18.834	19.204	12.849	13.098
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.472,98	5.752	5.985	6.105	6.227	6.351
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.065,90	5.035	9.800	9.996	4.933	5.031
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	-680,98	405	776	792	383	391
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.053,74	947	1.923	1.961	956	975
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	350	350	350	350	350
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.668,10	0	0	0	0	0
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	566,60	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	15.146,34	19.156	25.501	25.871	19.516	19.765
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.734,74	-19.156	-25.501	-25.871	-19.516	-19.765
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.734,74	-19.156	-25.501	-25.871	-19.516	-19.765
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-8.734,74	-19.156	-25.501	-25.871	-19.516	-19.765
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.734,74	-19.156	-25.501	-25.871	-19.516	-19.765



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.111.08	Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.213,05	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.213,05	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	20.024,50	12.489	18.834	0	19.204	12.849	13.098
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	6.667	6.667	0	6.667	6.667	6.667
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.024,50	19.156	25.501	0	25.871	19.516	19.765
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.811,45	-19.156	-25.501	0	-25.871	-19.516	-19.765
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 25.501,00 € (Vorjahr: 19.156,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Gebäudemanagement“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,300. 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 2017 auf 25.501,00 €.

Produkt

01.111.09

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Dauer- bzw. Einzelaufträge der Fachbereiche der Verwaltung

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,680	2,380	2,380	2,440

Erläuterungen und Hinweise

	Ist 2013	Ist 2014	Ist 2015	Ist 10/2016
Kostenpflichtige Einsätze des Bauhofes	5	4	5	4



Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.172,38	38.172	35.806	36.500	37.500	38.500
414400	Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	3.366,00	3.672	306	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	34.806,38	34.500	35.500	36.500	37.500	38.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.171,90	2.000	1.600	1.600	1.600	1.600
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.171,90	2.000	1.600	1.600	1.600	1.600
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	0	0	0	0
448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	500	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.645,32	5.300	4.000	4.000	4.000	4.000
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.645,32	5.300	4.000	4.000	4.000	4.000
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	-3.254,40	0	0	0	0	0
472100	Bestandsveränderungen	-3.254,40	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	39.735,20	45.972	41.406	42.100	43.100	44.100
11 -	Personalaufwendungen	95.999,55	112.252	119.774	122.170	118.554	120.924
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	75.139,72	87.855	93.927	95.806	92.985	94.844
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.882,61	6.894	7.423	7.572	7.341	7.488
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	14.977,22	17.503	18.424	18.792	18.228	18.592
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.678,41	40.500	46.500	46.700	46.900	47.100
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.991,35	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
525100	Haltung von Fahrzeugen	32.085,19	33.000	38.500	38.700	38.900	39.100
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.601,87	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	39.320,92	39.000	37.500	38.500	39.500	40.500
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	39.320,92	39.000	37.500	38.500	39.500	40.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.718,03	10.400	11.400	11.500	11.600	11.700
542200	Mieten und Pachten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543100	Geschäftsaufwendungen	3.412,88	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.305,15	6.300	6.300	6.400	6.500	6.600
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	184.716,91	202.152	215.174	218.870	216.554	220.224
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-144.981,71	-156.180	-173.768	-176.770	-173.454	-176.124
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-144.981,71	-156.180	-173.768	-176.770	-173.454	-176.124
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-144.981,71	-156.180	-173.768	-176.770	-173.454	-176.124
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.179,96	19.790	16.840	16.840	16.840	16.840
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.179,96	19.790	16.840	16.840	16.840	16.840
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2017

01.111.09



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-124.801,75	-136.390	-156.928	-159.930	-156.614	-159.284



Teilfinanzplan 2017

01.111.09

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.836,00	3.672	306	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	2.171,90	2.000	1.600	0	1.600	1.600	1.600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	500	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	5.387,81	5.300	4.000	0	4.000	4.000	4.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.395,71	11.472	5.906	0	5.600	5.600	5.600
10 - Personalauszahlungen	95.999,55	112.252	119.774	0	122.170	118.554	120.924
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.320,88	40.500	46.500	0	46.700	46.900	47.100
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	9.706,80	10.400	11.400	0	11.500	11.600	11.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.027,23	163.152	177.674	0	180.370	177.054	179.724
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.631,52	-151.680	-171.768	0	-174.770	-171.454	-174.124
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	60.000	0	30.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.683,75	20.000	40.000	0	50.000	150.000	30.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	13.683,75	20.000	100.000	0	80.000	150.000	30.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.683,75	-20.000	-100.000	0	-80.000	-150.000	-30.000

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	14	20	40	0	50	150	30	0	0
77000.93500 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof	14	20	40	0	50	150	30	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	14	20	40	0	50	150	30	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14	-20	-40	0	-50	-150	-30	0	0

Maßnahme: 01.111.09/02
Baumaßnahmen Bauhof

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	60	0	30	0	0	0	90
77000.95000 Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof	0	0	10	0	30	0	0	0	40
77000.95100 Erneuerung der Ölabscheideranlage und Anlegung eines Wasch- und Abfüllplatzes für den Bauhof	0	0	50	0	0	0	0	0	50
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	60	0	30	0	0	0	90
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	-60	0	-30	0	0	0	-90

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 156.928,00 (Vorjahr: 136.390,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen

Hierbei handelt es sich um den Zuschuss des LWL-Integrationsamtes Westfalen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe für die Beschäftigung eines behinderten Mitarbeiters zum Ausgleich besonderer Belastungen.

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 Schadensersatzleistung und Versicherungsleistungen.

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Bauhof“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,440. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Bauhof“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Bauhof“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2017 auf 119.774,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Bauhofgebäudes wurden 3.000,00 € 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 Handykosten für den Bauhof (1.000,00 €) und um die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Beschäftigung von Brückenjoblern (3.000,00 €).

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Hier werden die Versicherungsbeiträge und Abgaben (Kfz.-Steuern) für die Fahrzeuge des Bauhofes und die Bauhofshalle verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Bauhof“ besteht im Wesentlichen aus der Halle des Bauhofes, den Fahrzeugen und Maschinen. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

77000.93500 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof

Für die Beschaffung von Maschinen und Geräten für den Bauhof sind Haushaltsmittel in Höhe von 40.000,00 € vorgesehen. Es soll u.a. ein Ersatzfahrzeug für den Fiat-Ducato angeschafft werden.

Maßnahme 01.111.09/02 Baumaßnahmen Bauhof

77000.95000 Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof

Die Gemeinde Hopsten steht zurzeit in Verhandlung mit einer anderen Kommunen zwecks Übernahme von Teilen einer Bauhofhalle. Für einen evtl. Erwerb wurden vorsorglich 10.000,00 € in Ansatz gebracht. Der Ab- und Aufbau der Halle soll dann durch die Mitarbeiter des Bauhofes erfolgen. Die Gesamtkosten könnten sich nach vorsichtiger Schätzung auf ca. 40.000,00 € (ohne Eigenleistung) belaufen.

77000.95100 Erneuerung der Ölabscheideranlage und Anlegung eines Wasch- und Abfüllplatzes für den Bauhof

Die Ölabscheideranlage für den Bauhof auf dem Gelände der Kläranlage Hopsten ist defekt und nicht mehr reparabel. Die Kosten für die Erneuerung der Anlage incl. Anlegung eines Wasch- und Abfüllplatzes für den Bauhof belaufen sich gem. Kostenschätzung einer Fachfirma auf ca. 50.000,00 €.

Produkt

02.121.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze und Wahlordnungen, Statistikgesetze und -verordnungen

Zielgruppe

jeweilige Wahlleiter, alle Wahlberechtigten, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,177	0,177	0,177	0,177

Erläuterungen und Hinweise

Zu den Statistiken gehören u.a.:

- Bodennutzungserhebung
- Viehzählung

Wahlen 2017:

- Landtagswahl
- Bundestagswahl

Teilergebnisplan 2017

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.185,92	0	6.000	0	4.500	2.400
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	6.000	0	4.500	0
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	2.185,92	0	0	0	0	2.400
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	500	500	500	500	500
	448100 Erstattungen vom Land	0,00	500	500	500	500	500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.185,92	500	6.500	500	5.000	2.900
11 -	Personalaufwendungen	10.317,75	10.507	10.759	10.975	11.194	11.418
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	8.048,14	8.233	8.401	8.569	8.740	8.915
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	653,45	668	683	697	711	725
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.616,16	1.606	1.675	1.709	1.743	1.778
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61,82	2.000	2.000	0	0	0
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	61,82	2.000	2.000	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	6.023,40	500	12.500	500	5.500	7.500
	543100 Geschäftsaufwendungen	6.023,40	500	12.500	500	5.500	7.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	16.402,97	13.007	25.259	11.475	16.694	18.918
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.217,05	-12.507	-18.759	-10.975	-11.694	-16.018
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.217,05	-12.507	-18.759	-10.975	-11.694	-16.018
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-14.217,05	-12.507	-18.759	-10.975	-11.694	-16.018
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.217,05	-12.507	-18.759	-10.975	-11.694	-16.018

Teilfinanzplan 2017**02.121.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.121 Statistiken und Wahlen
Produkt 02.121.01 Statistiken und Wahlen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.185,92	0	6.000	0	0	4.500	2.400
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	500	500	0	500	500	500
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.185,92	500	6.500	0	500	5.000	2.900
10 -	Personalauszahlungen	10.317,75	10.507	10.759	0	10.975	11.194	11.418
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61,82	2.000	2.000	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	6.971,02	500	12.500	0	500	5.500	7.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.350,59	13.007	25.259	0	11.475	16.694	18.918
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.164,67	-12.507	-18.759	0	-10.975	-11.694	-16.018
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 18.759,00 € (Vorjahr: 12.507,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV

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

Sachkonto 448100 Erstattungen vom Land

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten (incl. Versorgungsaufwendungen) im Produkt „Statistiken und Wahlen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2017 auf 10.759,00 €.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Es sollen weitere neue Wahlplakattafeln (die alten Tafeln sind abgängig) angeschafft werden. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 2.000,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden sämtliche Kosten die im Zusammenhang mit der Vorbereitung und Durchführung der Bürgermeisterwahl entstehen verbucht. Dazu zählen insbesondere Ausgaben für Vordrucke, Wahlunterlagen, Portokosten, öffentliche Bekanntmachungen und das Erfrischungsgeld für die Wahlhelfer. Außerdem werden hier die Ausgaben verbucht, die mit der Durchführung von Bodennutzungserhebungen bzw. Viehzählungen entstehen.

Produkt

02.122.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Allgemeines und spezielles Ordnungsrecht, Privatrecht

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	3,402	3,092	2,667	2,667

Kennzahlen

	Ist 2013	Ist 2014	Ist 2015	Ist 10/2016
Zuzüge	280	326	424	292
Wegzüge	265	309	345	302
Geburten	66	74	57	58
Sterbefälle	67	65	79	62
Ummeldungen innerhalb des Gemeindegebietes	183	267	337	189
ausgestellte Bundespersonalausweise	542	727	747	590
ausgestellte Kinderreisepässe	86	70	107	93
ausgestellte Reisepässe	147	138	148	144
ausgestellte vorläufige Ausweisdokumente	76	93	115	87

Kennzahlen	Ist 2013	Ist 2014	Ist 2015	Ist 10/2016
Eheschließungen	26	25	24	20
beurkundete Geburten	0	0	0	0
beurkundete Sterbefälle	39	36	39	27



Teilergebnisplan 2017

02.122.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	0	200	200	200	200
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	50,00	0	200	200	200	200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.194,17	50.530	51.530	52.530	53.530	54.530
	431100 Verwaltungsgebühren	47.194,17	50.530	51.530	52.530	53.530	54.530
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	212,41	500	400	400	400	400
	442100 Erträge aus Verkauf	212,41	500	400	400	400	400
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	30.912,90	9.109	9.651	9.877	10.254	10.719
	456100 Bußgelder	260,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	30.549,48	8.039	8.581	8.807	9.184	9.649
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	103,42	70	70	70	70	70
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	78.369,48	61.139	62.781	64.007	65.384	66.849
11 -	Personalaufwendungen	134.224,66	137.160	141.361	144.250	147.198	150.225
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.231,80	6.315	5.850	5.967	6.086	6.208
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	97.149,69	99.997	103.421	105.489	107.599	109.751
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	-874,66	7.973	8.446	8.615	8.788	8.963
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	28.054,69	19.628	20.477	20.886	21.304	21.730
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	127,14	350	350	350	350	350
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.603,30	2.025	2.227	2.320	2.405	2.503
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	932,70	872	590	623	666	720
12 -	Versorgungsaufwendungen	16.497,80	11.112	11.347	11.169	11.112	11.112
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.868,98	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
	514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	4.254,82	4.445	4.445	4.445	4.445	4.445
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	6.374,00	0	235	57	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.744,76	28.600	28.600	28.600	28.600	28.600
	528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	25.744,76	28.600	28.600	28.600	28.600	28.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	50,00	0	200	200	200	200
	539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	50,00	0	200	200	200	200
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	357,89	6.805	5.805	5.805	5.805	5.805
	542200 Mieten und Pachten	19,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	261,71	5.705	4.705	4.705	4.705	4.705
	549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77,18	100	100	100	100	100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	176.875,11	183.677	187.313	190.024	192.915	195.942
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-98.505,63	-122.538	-124.532	-126.017	-127.531	-129.093
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-98.505,63	-122.538	-124.532	-126.017	-127.531	-129.093
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2017

02.122.01



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-98.505,63	-122.538	-124.532	-126.017	-127.531	-129.093
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)	-98.505,63	-122.538	-124.532	-126.017	-127.531	-129.093



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.01	Ordnungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.413,07	50.530	51.530	0	52.530	53.530	54.530
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	212,41	500	400	0	400	400	400
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	21.891,98	1.070	1.070	0	1.070	1.070	1.070
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.517,46	53.100	54.000	0	55.000	56.000	57.000
10 - Personalauszahlungen	165.078,05	134.263	138.544	0	141.307	144.127	147.002
11 - Versorgungsauszahlungen	10.123,80	11.112	11.112	0	11.112	11.112	11.112
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.703,43	28.600	28.600	0	28.600	28.600	28.600
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	357,89	6.805	5.805	0	5.805	5.805	5.805
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.263,17	180.780	184.061	0	186.824	189.644	192.519
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.745,71	-127.680	-130.061	0	-131.824	-133.644	-135.519
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	4.000,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	4.000,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.000,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

02.122.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 02.122.01/01
 Ordnungsangelegenheiten

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	4	0	0	0	0	0	0	0	0
11000.98800 Investiver Zuschuss zur Erweiterung des Tierheims in Lengerich	4	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	4	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.122.01 „Ordnungsangelegenheiten“

Das Produkt umfasst folgende Bereiche

Ordnungsangelegenheiten
Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Gewerbewesen, Lebensmittelüberwachung
Tierseuchenbekämpfung, Tierschutz
Gesundheitsschutz
Fundangelegenheiten
Jagd- und Fischereianglegenheiten
Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten
Meldeangelegenheiten, Ausweise und sonstige Dokumente
Namensangelegenheiten
Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
Regelung des Aufenthalts von Ausländern
Personenstandswesen
Obdachlosenangelegenheiten
sonstige Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 124.532,00 € (Vorjahr: 122.538,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 431100 Verwaltungsgebühren

Gemäß § 4 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) erheben die Gemeinden als Gegenleistung für eine besondere Leistung (Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit) eine Verwaltungsgebühr. Vereinnahmt werden bei diesem Sachkonto die Standesamtsgebühren, Gebühren für Personalausweise, Reispässe und sonstige Dokumente, Bescheinigungen, Erlaubnisse usw.

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

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

Sachkonto 456100 Bußgelder

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

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,667. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung. Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2017 auf 152.708,00 €.

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	= 25.000,00 €
die Unterbringung von Fundtieren im Tierheim	= 2.000,00 €

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

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

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören u. a. die Beiträge an Vereine und Verbände, Kosten für die Beerdigung mittelloser Personen bzw. im Zusammenhang mit der Zwangseinweisung von Menschen nach dem PsychKG.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Hierbei handelt es sich um vermischte Aufwendungen.

Produkt

02.126.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Feuerschutz und die Hilfeleistung (FSHG)

Zielgruppe

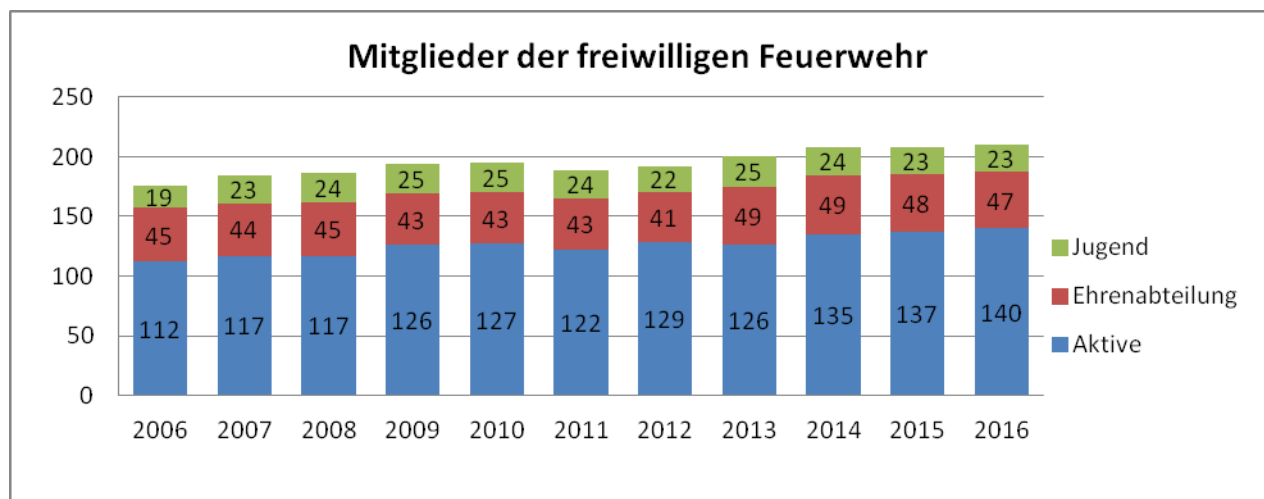
Bevölkerung

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,142	0,142	0,142	0,142

Kennzahlen

	Ist 2013	Ist 2014	Ist 2015	Ist 2016
Anzahl der Einsätze	59	94	44	46
davon Fehlalarme	4	2	1	1
Feuerwehrfahrzeuge	10	11	11	11





Teilergebnisplan 2017

02.126.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.104,38	98.000	94.000	107.000	107.500	108.000
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.276,26	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	85.828,12	91.000	87.000	100.000	100.500	101.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.877,53	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.877,53	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.046,00	400	400	400	400	400
	441100 Mieten und Pachten	500,00	0	0	0	0	0
	442100 Erträge aus Verkauf	546,00	200	200	200	200	200
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.275,60	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	9.275,60	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	50,00	600	600	600	600	600
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	50,00	600	600	600	600	600
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	110.353,51	116.500	112.500	125.500	126.000	126.500
11 -	Personalaufwendungen	11.785,25	11.166	10.907	11.187	11.473	11.787
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	6.231,82	6.315	5.850	5.967	6.086	6.208
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.397,08	1.404	1.368	1.395	1.423	1.452
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	106,21	110	108	110	112	115
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	387,00	423	414	422	431	439
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	127,14	350	350	350	350	350
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.603,30	2.025	2.227	2.320	2.405	2.503
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	932,70	539	590	623	666	720
12 -	Versorgungsaufwendungen	5.868,98	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.868,98	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.884,95	77.500	97.500	283.000	78.500	79.000
	521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.791,54	0	0	200.000	0	0
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	55.356,31	41.000	46.000	46.500	42.000	42.500
	525100 Haltung von Fahrzeugen	13.341,29	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	13.395,81	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	15.000	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	121.701,92	123.000	133.000	136.000	136.500	137.000
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	103.871,47	108.000	108.000	121.000	121.500	122.000
	571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	17.830,45	15.000	25.000	15.000	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	55.546,99	64.005	72.025	72.125	72.725	72.825
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	19.462,38	21.600	25.120	25.120	25.120	25.120
	543100 Geschäftsaufwendungen	21.120,96	26.305	30.305	30.305	30.805	30.805
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	14.950,66	16.000	16.500	16.600	16.700	16.800
	549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12,99	100	100	100	100	100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	287.538,09	284.088	321.849	510.729	307.615	309.029
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-177.184,58	-167.588	-209.349	-385.229	-181.615	-182.529
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2017

02.126.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-177.184,58	-167.588	-209.349	-385.229	-181.615	-182.529
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-177.184,58	-167.588	-209.349	-385.229	-181.615	-182.529
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	285,71	290	290	290	290	290
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	285,71	290	290	290	290	290
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-176.898,87	-167.298	-209.059	-384.939	-181.325	-182.239

Teilfinanzplan 2017

02.126.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.202,93	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.546,74	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.046,00	400	400	0	400	400	400
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.275,60	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
07 + Sonstige Einzahlungen	157,80	600	600	0	600	600	600
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.229,07	25.500	25.500	0	25.500	25.500	25.500
10 - Personalauszahlungen	7.718,21	8.602	8.090	0	8.244	8.402	8.564
11 - Versorgungsauszahlungen	5.868,98	6.667	6.667	0	6.667	6.667	6.667
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	155.413,81	77.500	97.500	0	283.000	78.500	79.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	1.750	1.750	0	1.750	1.750	1.750
15 - Sonstige Auszahlungen	52.729,08	64.005	72.025	0	72.125	72.725	72.825
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.730,08	158.524	186.032	0	371.786	168.044	168.806
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-198.501,01	-133.024	-160.532	0	-346.286	-142.544	-143.306
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	207.828,27	53.000	52.500	0	52.500	52.500	52.500
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	207.828,27	53.000	52.500	0	52.500	52.500	52.500
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	200.511,63	0	10.000	0	300.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.691,49	40.000	50.000	0	40.000	40.000	40.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	228.203,12	40.000	60.000	0	340.000	40.000	40.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-20.374,85	13.000	-7.500	0	-287.500	12.500	12.500

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

02.126.01**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 02.126.01/01
Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	53	53	52	0	52	52	52	0	0
13000.36160 Pauschale aus der Feuerschutzsteuer	53	53	52	0	52	52	52	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	53	53	52	0	52	52	52	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	53	53	52	0	52	52	52	0	0

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

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	27	40	50	0	40	40	40	0	0
13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	13	25	25	0	25	25	25	0	0
13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	14	15	25	0	15	15	15	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	27	40	50	0	40	40	40	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-27	-40	-50	0	-40	-40	-40	0	0

Maßnahme: 02.126.01/03
Feuerwehrfahrzeuge

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	1	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	1	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 02.126.01/04
**Baumaßnahmen -Feuerwehrgerätehaus
 Hopsten-**

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	155	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.36200 Investiver Zuschuss vom Kreis Steinfurt für die Erstellung von Räumlichkeiten zur Unterbringung des RTW	151	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.36800 Zuschüsse von übrigen Bereichen für den Bau einer Unterstellhalle (RTW) am FWGH Hopsten	4	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	155	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	201	0	0	0	0	0	0	780	834
13000.95000 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Hopsten/Bau einer Rettungswache	201	0	0	0	0	0	0	780	834
Summe der investiven Auszahlungen	201	0	0	0	0	0	0	780	834
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-45	0	0	0	0	0	0	-780	-834

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

02.126.01**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 02.126.01/05
Baumaßnahmen - Feuerwehrgerätehaus
Schale-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	5	0	150	0	0	0	155
13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	0	0	5	0	150	0	0	0	155
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	5	0	150	0	0	0	155
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	-5	0	-150	0	0	0	-155

Maßnahme: 02.126.01/06
Baumaßnahme - Feuerwehrgerätehaus
Halverde-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	5	0	150	0	0	0	155
13000.95020 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Halverde	0	0	5	0	150	0	0	0	155
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	5	0	150	0	0	0	155
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	-5	0	-150	0	0	0	-155

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 209.059,00 € (Vorjahr: 167.298,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

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

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

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

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Sachkonto 448200 Erstattungen von Gemeinden/GV

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Brandschutz“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2017 auf 17.574,00 €.

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 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Der Brandschutzbedarfsplan der Gemeinde Hopsten muss fortgeschrieben werden. Die Kosten für die Fortschreibung werden sich auf ca. 15.000,00 € belaufen.

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

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

Sachkonto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

Kosten der Brandschau	= 500,00 €
Kosten für die Beschaffung von Ölbindemittel	= 5.000,00 €
Abführung der Personalkosten bei kostenpflichtigen	
Einsätzen an die Feuerwehr	= 8.000,00 €
Untersuchungskosten	= 6.000,00 €

Geschäftsbedürfnisse	= 7.500,00 €
Postgebühren für das Notrufsystem	= 1.505,00 €
Mitgliedsbeiträge	= 1.300,00 €
Umlage an die Kreisschlauchpfl egerei	= 500,00 €

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Brandschutz“ besteht im Wesentlichen aus den Feuerwehrgerätehäusern, den Feuerwehrfahrzeugen und dem sonstigen beweglichen Inventar (persönliche Schutzausrüstung, Mobiliar usw.). Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten

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

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 02.126.01/01 Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

13000.36160 Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

Ab dem Haushaltsjahr 2002 erhalten die Städte- und Gemeinden eine pauschale Zuweisung aus den Mitteln der Feuerschutzsteuer. Die zur Verfügung stehenden Mittel werden zu 57 % nach der Einwohnerzahl und zu 43 % nach der Gemeindefläche verteilt. Die Gemeinde Hopsten erwartet für das Jahr 2017 und auch in den Folgejahren jeweils Einnahmen aus der Feuerschutzsteuer in Höhe von ca. 52.500,00 €.

Maßnahme 02.126.01/02 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Feuerwehr-

13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr

Für die Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen werden im Haushaltsjahr 2017 25.000,00 € zur Verfügung gestellt.

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

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

Maßnahme 02.126.01/03 Feuerwehrfahrzeuge

13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale

Für evtl. Planungskosten im Zusammenhang mit der Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale wurden 5.000,00 € in Ansatz gebracht.

13000.95020 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Halverde

Für evtl. Planungskosten im Zusammenhang mit der Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Halverde wurden 5.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

03.211.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

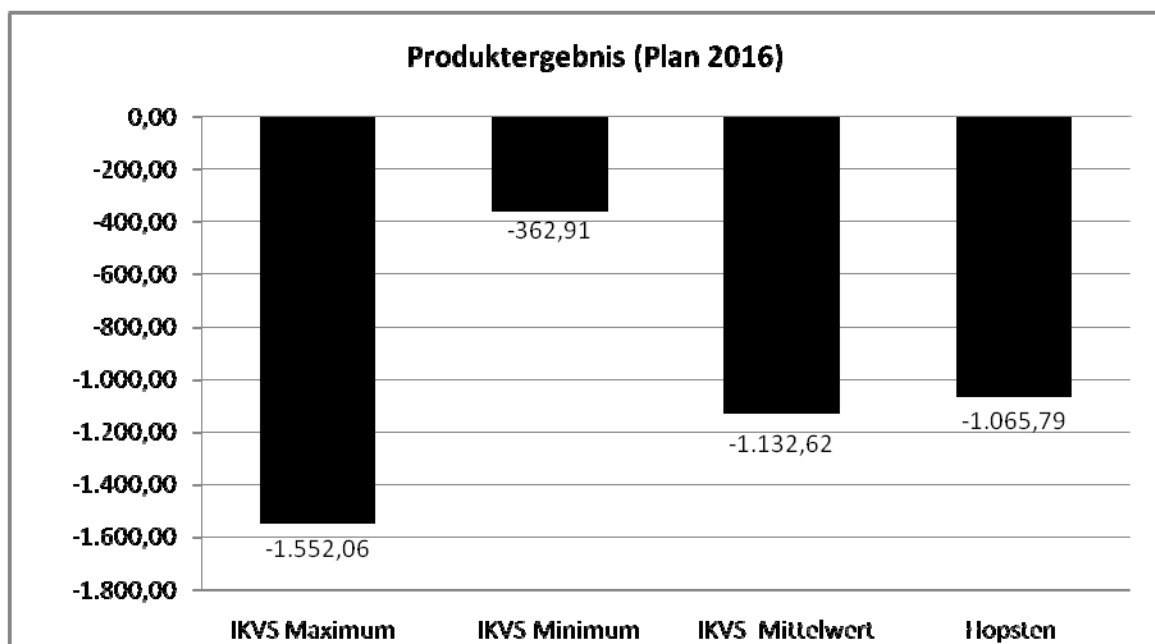
Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

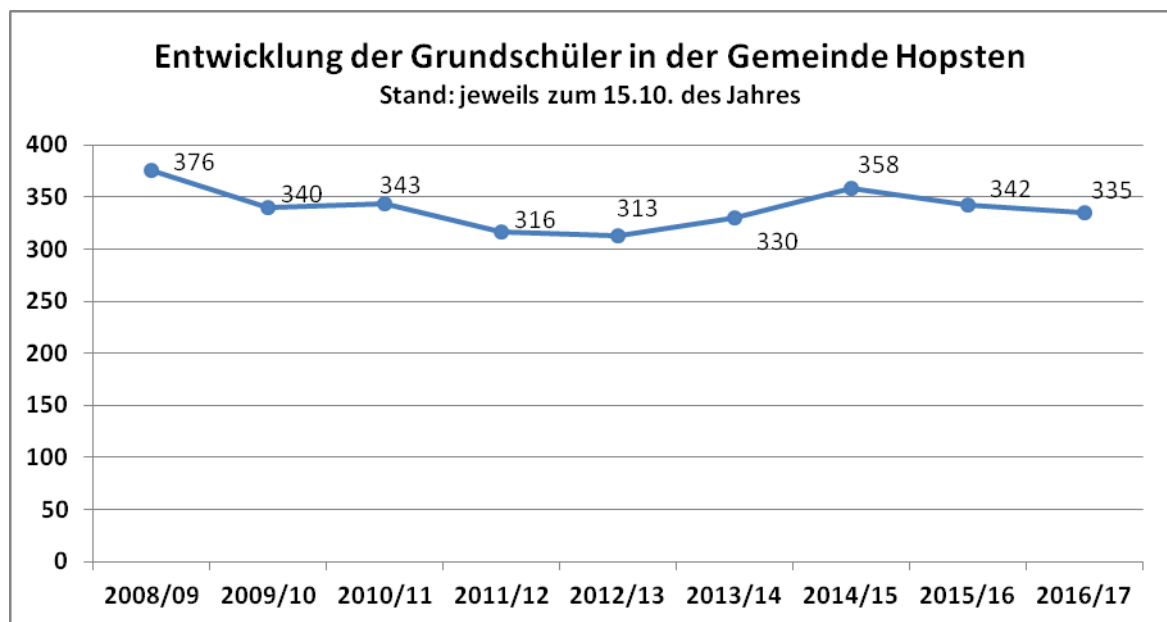
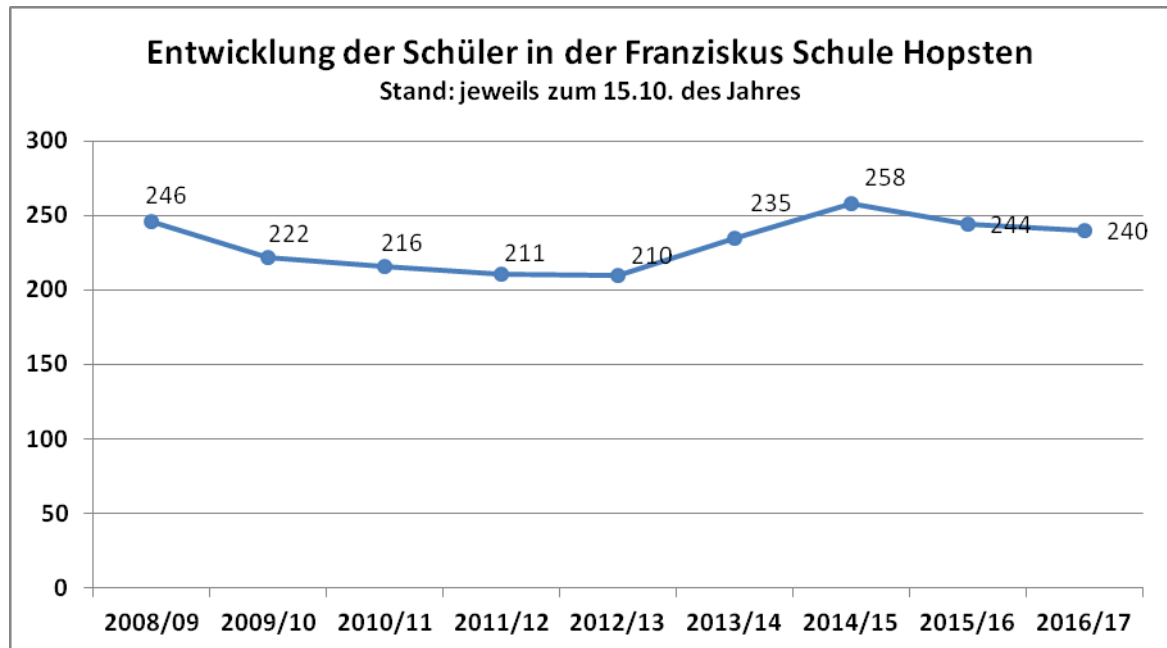
Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	6,137	5,523	5,717	7,117

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

66 Kommunen, bis 15.000 Einwohner







Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.252,66	185.500	196.940	180.116	173.940	174.940
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	12.417,60	17.000	17.000	24.176	17.000	17.000
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	51.869,00	77.500	72.940	72.940	72.940	72.940
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	500	0	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	55.966,06	90.500	107.000	83.000	84.000	85.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.094,46	90.000	105.000	107.000	109.000	111.000
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	89.094,46	90.000	105.000	107.000	109.000	111.000
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	710,18	500	500	500	500	500
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	710,18	500	500	500	500	500
08 +	Aktivierteneigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	210.057,30	276.000	302.440	287.616	283.440	286.440
11 -	Personalaufwendungen	258.577,05	269.683	333.462	340.169	343.646	350.559
501100	Dienstaufwendungen Beamte	5.472,98	5.752	5.985	6.105	6.227	6.351
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	196.399,84	204.583	255.423	260.531	263.110	268.372
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	14.776,17	15.633	19.307	19.693	19.875	20.272
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	38.614,64	41.787	50.545	51.556	52.064	53.106
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	78,72	350	350	350	350	350
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.668,10	1.175	1.413	1.476	1.543	1.612
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	566,60	403	439	458	477	496
12 -	Versorgungsaufwendungen	5.868,98	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.868,98	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.652,71	154.750	167.995	123.995	124.995	125.995
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	60.629,86	120.000	120.000	76.000	77.000	78.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	904,49	4.750	5.250	5.250	5.250	5.250
527100	Lernmittel	7.090,03	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	37.028,33	25.000	37.745	37.745	37.745	37.745
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	65.482,70	66.000	67.000	80.000	81.000	82.000
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	65.482,70	66.000	67.000	80.000	81.000	82.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.869,31	37.700	44.000	45.000	45.500	46.000
543100	Geschäftsaufwendungen	20.046,07	19.500	26.300	26.800	27.300	27.800
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	15.773,94	18.000	17.500	18.000	18.000	18.000
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49,30	200	200	200	200	200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	471.450,75	534.800	619.124	595.831	601.808	611.221
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-261.393,45	-258.800	-316.684	-308.215	-318.368	-324.781
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-261.393,45	-258.800	-316.684	-308.215	-318.368	-324.781
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-261.393,45	-258.800	-316.684	-308.215	-318.368	-324.781
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)	-261.393,45	-258.800	-316.684	-308.215	-318.368	-324.781

Teilfinanzplan 2017

03.211.01



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.286,60	95.000	89.940	0	97.116	89.940	89.940
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.526,64	90.000	105.000	0	107.000	109.000	111.000
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	351,30	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.164,54	185.500	195.440	0	204.616	199.440	201.440
10 - Personalauszahlungen	254.931,66	268.105	331.610	0	338.235	341.626	348.451
11 - Versorgungsauszahlungen	5.868,98	6.667	6.667	0	6.667	6.667	6.667
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.395,45	154.750	167.995	0	123.995	124.995	125.995
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	37.853,59	38.200	44.000	0	45.000	45.500	46.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	394.049,68	467.722	550.272	0	513.897	518.788	527.113
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-238.885,14	-282.222	-354.832	0	-309.281	-319.348	-325.673
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	5.000	270.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.694,64	37.000	77.000	0	30.000	30.000	30.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.694,64	42.000	347.000	0	30.000	30.000	30.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.694,64	-42.000	-347.000	0	-30.000	-30.000	-30.000

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

03.211.01**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	2	37	77	0	30	30	30	0	0
21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	2	10	50	0	10	10	10	0	0
21000.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0	25	25	0	20	20	20	0	0
21000.93530 Anschaffung von EDV-Software	0	2	2	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	2	37	77	0	30	30	30	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2	-37	-77	0	-30	-30	-30	0	0

Maßnahme: 03.211.01/02
Baumaßnahmen -Franziskus Schule Hopsten-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	5	270	0	0	0	0	5	275
21000.95110 Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten (Lehrerzimmer und Verwaltungstrakt)	0	5	270	0	0	0	0	5	275
Summe der investiven Auszahlungen	0	5	270	0	0	0	0	5	275
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	-5	-270	0	0	0	0	-5	-275

Erläuterungen zum Produkt 03.211.01 „Franziskus-Schule Hopsten“

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

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

Im Produkt „Franziskus Schule Hopsten“ sind auch sämtliche Betreuungsformen (Sprachförderung im Elementarbereich, Schule von acht bis eins und die Betreuungsmaßnahme Dreizehn Plus) erfasst.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 336.684,00 € (Vorjahr: 258.800,00 €) 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 2017 werden Erträge in Höhe von 17.000,00 € 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 Betreuungsmaßnahmen	= 5.500,00 €
<u>Landeszuweisung für die offene Ganztagschule</u>	<u>= 65.000,00 €</u>
Summe:	= <u>72.940,00 €</u>

Sachkonto 414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen

Hierbei handelt es sich um Spendeneinnahmen für die Betreute Schulzeit.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	= 50.000,00 €
<u>Erträge aus der Auflösung der Schulpauschale (lfd. Jahr)</u>	<u>= 57.000,00 €</u>
Summe:	= <u>107.000,00 €</u>

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

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

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Hierbei handelt es sich um Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Schule von acht bis eins“ und „Dreizehn Plus“ (70.000,00 €). Ebenfalls werden hier die Entgelte für die Mittagsverpflegung (35.000,00 €) 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 7,117. 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 2017 auf 340.129,00 €.

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 2017 wurden 65.000,00 € veranschlagt. Es soll u.a. die Heizungsanlage saniert werden.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien verbucht. Für das Jahr 2017 werden Aufwendungen in Höhe von 55.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

Entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes hat der Schulträger gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Diese belaufen sich für den Bereich der Grundschulen auf 36,00 € je Schüler. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil in Höhe von einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Für die Franziskus Schule Hopsten wurden 5.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen

Der Ansatz beinhaltet die Kosten der Mittagsverpflegung im Rahmen der Offenen Ganztagschule.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	= 3.500,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	= 2.500,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	= 5.000,00 €
die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	= 500,00 €
das Fortbildungsbudget	= 800,00 €
der Geschäftsbedarf	= 8.000,00 €
die sächlichen Kosten für die Betreuungsmaßnahmen	= 6.000,00 €

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

Für die Beschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen sind in diesem Jahr 50.000,00 € veranschlagt worden. Der Haushaltsansatz sieht u.a. die Anschaffung von Mobiliar für den neuen Verwaltungstrakt und Lehrerzimmer vor.

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

Für die Neuanschaffung von EDV-Hardware sieht der Ansatz Mittel in Höhe von 25.000,00 € vor. Es sollen u.a. weitere Smartboards angeschafft werden.

21000.93530 Anschaffung von EDV-Software

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

21000.95110 Erweiterung der Franziskus Schule Hopsten

Das Lehrerzimmer und der Verwaltungstrakt der Grundschule Hopsten sollen erweitert und umgebaut werden. Für die Baumaßnahme wurden 270.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

03.211.02

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

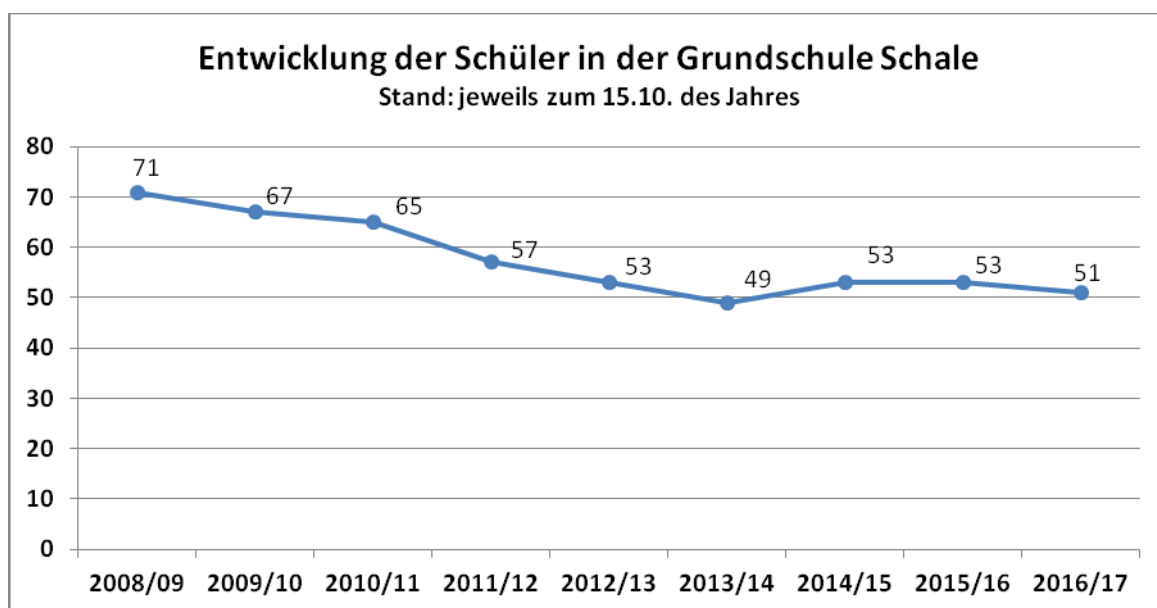
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,055	1,129	1,295	1,290

Erläuterungen und Hinweise





Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.519,45	28.100	34.500	27.000	27.500	28.000
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	3.100	0	0	0	0
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.500,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	6.589,49	0	0	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.429,96	19.500	29.000	21.500	22.000	22.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.636,67	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.636,67	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.498,77	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
441100	Mieten und Pachten	1.498,77	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 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	43.654,89	39.700	46.100	38.600	39.100	39.600
11 -	Personalaufwendungen	54.550,71	56.537	57.511	58.662	59.834	61.032
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	41.980,35	43.807	44.095	44.977	45.876	46.794
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.245,86	3.412	3.446	3.515	3.585	3.657
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.324,50	9.318	9.970	10.170	10.373	10.581
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.503,40	20.650	29.100	19.350	19.350	19.350
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.641,19	17.000	25.000	17.000	17.000	17.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	2.500	3.000	1.250	1.250	1.250
527100	Lernmittel	1.862,21	1.150	1.100	1.100	1.100	1.100
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	20.882,81	21.000	22.000	22.500	23.000	23.500
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	20.882,81	21.000	22.000	22.500	23.000	23.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.566,43	9.800	10.100	10.200	10.300	10.400
543100	Geschäftsaufwendungen	2.192,43	4.900	5.000	5.000	5.000	5.000
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.374,00	4.800	5.000	5.100	5.200	5.300
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	99.503,35	107.987	118.711	110.712	112.484	114.282
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-55.848,46	-68.287	-72.611	-72.112	-73.384	-74.682
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-55.848,46	-68.287	-72.611	-72.112	-73.384	-74.682
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-55.848,46	-68.287	-72.611	-72.112	-73.384	-74.682
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2017

03.211.02



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-55.848,46	-68.287	-72.611	-72.112	-73.384	-74.682



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.500,00	8.600	5.500	0	5.500	5.500	5.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.676,67	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.498,77	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.675,44	20.200	17.100	0	17.100	17.100	17.100
10 - Personalauszahlungen	54.550,71	56.537	57.511	0	58.662	59.834	61.032
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.321,60	20.650	29.100	0	19.350	19.350	19.350
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	6.484,20	9.800	10.100	0	10.200	10.300	10.400
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.356,51	86.987	96.711	0	88.212	89.484	90.782
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.681,07	-66.787	-79.611	0	-71.112	-72.384	-73.682
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	532,53	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	532,53	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-532,53	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1	6	6	0	6	6	6	0	0
21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	0	3	3	0	3	3	3	0	0
21030.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	1	3	3	0	3	3	3	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	1	6	6	0	6	6	6	0	0
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-1	-6	-6	0	-6	-6	-6	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.02 „Evgl. Grundschule Schale“

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

Zu den Aufgaben gehört

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

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 72.611,00 € (Vorjahr: 68.287,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund

Es handelt sich hierbei um die Bundeszuweisung für die Optimierung der Beleuchtung in der Gymnastikhalle Schale.

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Es handelt sich hierbei um die Landeszuweisung für die Betreuungsmaßnahme Schule von acht bis eins.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	= 14.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schulpauschale (lfd. Jahr)	= 15.000,00 €
Summe:	= <u>29.500,00 €</u>

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

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

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

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

Sachkonto 441100 Mieten und Pachten

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Evgl. Grundschule Schale“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,290. 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 2017 auf 57.511,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung des Gebäudes der Grundschule Schale und der Schulgymnastikhalle. Für das Jahr 2017 wurden 15.000,00 € veranschlagt.

Kosten für den lfd. Unterhaltungsaufwand GS Schale	= 5.000,00 €
Kosten für den lfd. Unterhaltungsaufwand Gymnastikhalle	= 10.000,00 €

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien verbucht. Für das Jahr 2017 werden Aufwendungen in Höhe von 10.000,00 € 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	= 1.000,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	= 500,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	= 500,00 €
die sächlichen Kosten für die Betreuungsmaßnahmen	= 500,00 €
der Geschäftsbedarf	= 2.500,00 €

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

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

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

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

Produkt

03.211.03

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und –verordnungen, Ratsbeschlüsse

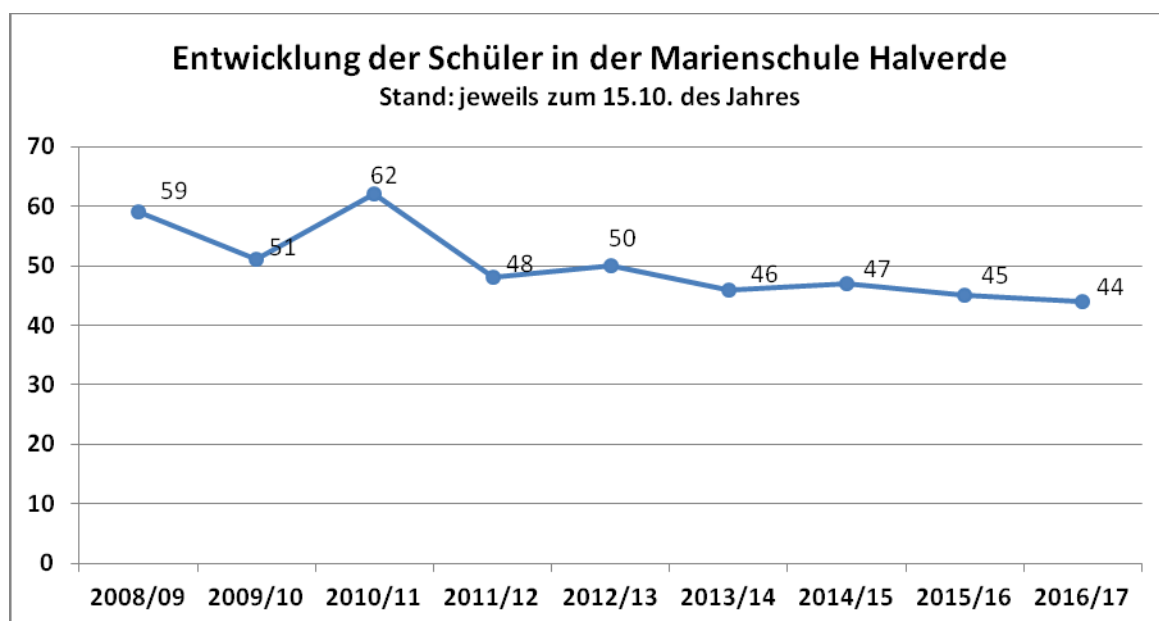
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,865	0,199	0,185	0,180

Erläuterungen und Hinweise





Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.717,86	43.700	62.200	24.700	25.200	25.700
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.500,00	23.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	11.217,86	20.200	56.700	19.200	19.700	20.200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.817,50	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.817,50	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	23.535,36	49.800	70.300	32.800	33.300	33.800
11 -	Personalaufwendungen	8.592,70	8.767	9.816	10.012	10.213	10.416
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.638,88	6.772	7.765	7.920	8.079	8.240
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	459,81	472	546	557	568	579
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.494,01	1.523	1.505	1.535	1.566	1.597
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.725,05	49.200	71.000	31.750	32.250	32.750
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.432,09	47.000	67.000	29.500	30.000	30.500
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	601,30	1.250	3.000	1.250	1.250	1.250
	527100 Lernmittel	1.691,66	950	1.000	1.000	1.000	1.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	25.542,75	26.000	25.700	26.200	26.700	27.200
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	25.542,75	26.000	25.700	26.200	26.700	27.200
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.125,96	20.300	19.100	19.200	19.300	19.400
	543100 Geschäftsaufwendungen	11.739,15	15.700	14.500	14.500	14.500	14.500
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.268,21	4.500	4.500	4.600	4.700	4.800
	549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118,60	100	100	100	100	100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	74.986,46	104.267	125.616	87.162	88.463	89.766
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-51.451,10	-54.467	-55.316	-54.362	-55.163	-55.966
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-51.451,10	-54.467	-55.316	-54.362	-55.163	-55.966
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-51.451,10	-54.467	-55.316	-54.362	-55.163	-55.966
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126,76	130	130	130	130	130
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126,76	130	130	130	130	130
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-51.324,34	-54.337	-55.186	-54.232	-55.033	-55.836

Teilfinanzplan 2017**03.211.03****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.500,00	23.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.747,50	6.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.247,50	29.600	13.600	0	13.600	13.600	13.600
10 - Personalauszahlungen	8.592,70	8.767	9.816	0	10.012	10.213	10.416
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.659,29	49.200	71.000	0	31.750	32.250	32.750
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	16.012,70	20.300	19.100	0	19.200	19.300	19.400
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.264,69	78.267	99.916	0	60.962	61.763	62.566
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.017,19	-48.667	-86.316	0	-47.362	-48.163	-48.966
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0	6	6	0	6	6	6	0	0
21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	0	3	3	0	3	3	3	0	0
21040.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0	3	3	0	3	3	3	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	6	6	0	6	6	6	0	0
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0	-6	-6	0	-6	-6	-6	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.03 „Mariengrundschule Halverde“

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

Zu den Aufgaben gehört

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 55.186,00 € (Vorjahr: 54.337,00 €) 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 5.500,00 €.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	= 11.700,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schulpauschale (lfd. Jahr)	= 45.000,00 €
Summe:	= 56.700,00 €

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

Die Schulpauschale kann neben investiven Maßnahmen auch für Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen, wie auch für die Zahlung von Mieten eingesetzt werden. Hierfür ist in der Aufwandspositionen (Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen) ein entsprechender Betrag veranschlagt worden. Die Finanzierung erfolgt über die Schulpauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird. Im früheren 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 0,180. 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 2017 auf 9.816,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung des Gebäudes der Grundschule Halverde und der Schulgymnastikhalle. Für das Jahr 2017 wurden insgesamt 45.000,00 € veranschlagt. In der Gymnastikhalle Halverde soll u.a. der Boden ausgetauscht werden.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien. Für das Jahr 2017 beträgt der Ansatz 22.000,00 €. Die Reinigung der GS Halverde erfolgt ab dem Jahr 2014 durch eine Fremdfirma.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

Entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes hat der Schulträger gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Diese belaufen sich für den Bereich der Grundschulen auf 36,00 € je Schüler. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil in Höhe von einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Für die Grundschule Halverde wurden 1.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	= 1.000,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	= 500,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	= 500,00 €
die sächlichen Kosten für die Betreuungsmaßnahmen	= 10.000,00 €
der Geschäftsbedarf	= 2.500,00 €

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

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

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

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

Produkt

03.212.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

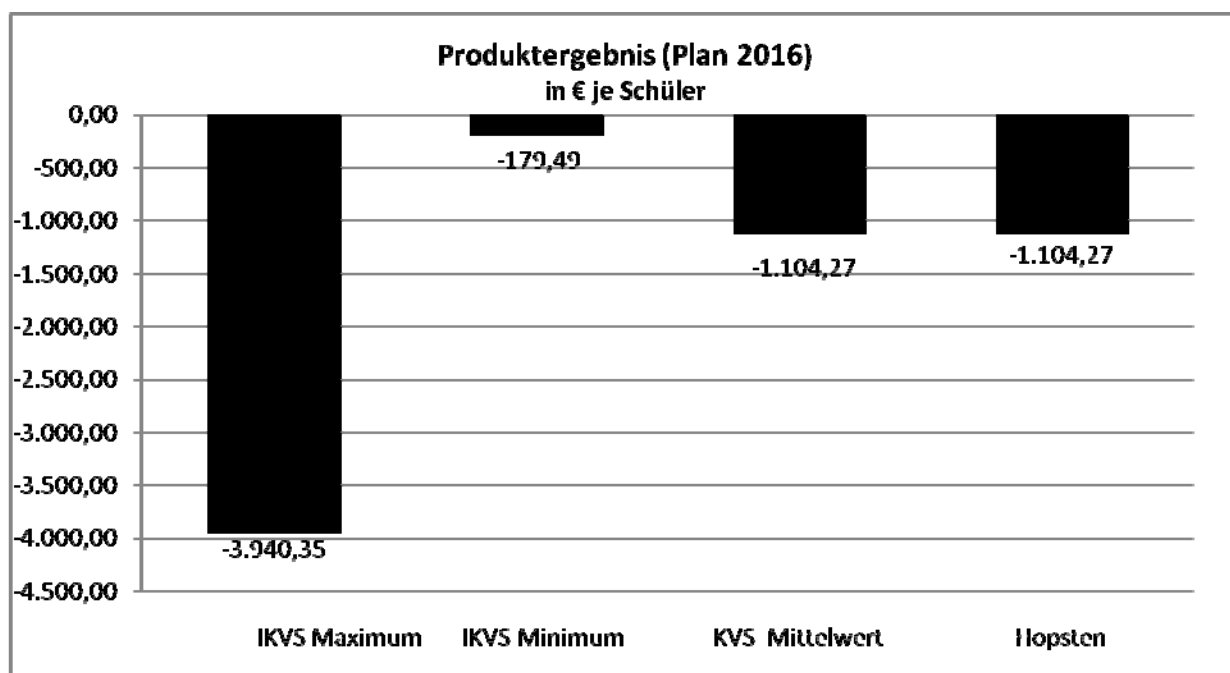
Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

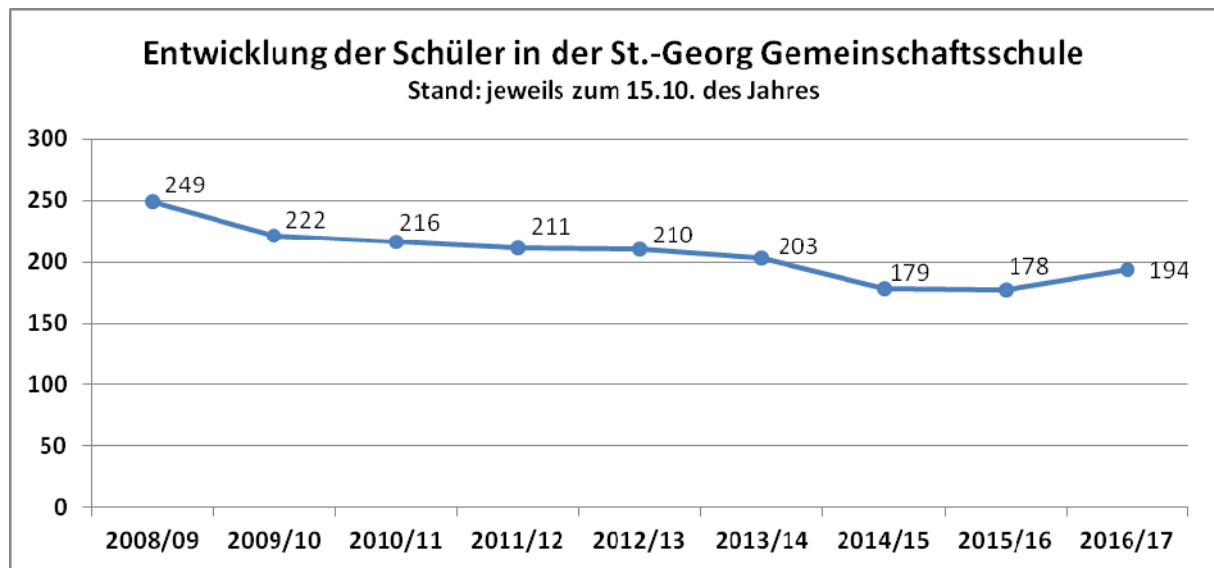
Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,963	1,977	1,543	1,484

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

66 Kommunen, bis 15.000 Einwohner







Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.219,81	143.810	170.135	155.009	151.300	163.300
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0	22.835	5.709	0	0
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	15.810,00	15.810	15.800	15.800	15.800	15.800
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.250,00	0	0	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	167.159,81	128.000	131.500	133.500	135.500	147.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.620,04	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.620,04	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	280,63	550	250	250	250	250
442100	Erträge aus Verkauf	120,63	50	50	50	50	50
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	160,00	500	200	200	200	200
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	28.000	28.000	28.000	28.000
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	28.000	28.000	28.000	28.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	338,00	1.000	500	500	500	500
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	338,00	1.000	500	500	500	500
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	187.458,48	147.860	201.385	186.259	182.550	194.550
11 -	Personalaufwendungen	93.396,12	80.260	77.246	78.818	80.426	82.065
501100	Dienstaufwendungen Beamte	5.472,98	5.752	5.985	6.105	6.227	6.351
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	66.651,90	57.106	54.482	55.571	56.683	57.816
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.263,69	4.534	4.302	4.388	4.476	4.566
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	13.260,73	11.343	10.714	10.928	11.147	11.370
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	78,72	350	350	350	350	350
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.668,10	1.175	1.413	1.476	1.543	1.612
12 -	Versorgungsaufwendungen	5.868,98	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.868,98	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.619,23	82.800	157.650	88.650	89.650	147.650
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	110.047,29	70.000	145.000	76.000	77.000	135.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.404,05	4.750	4.750	4.750	4.750	4.750
527100	Lernmittel	6.167,89	8.050	7.900	7.900	7.900	7.900
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	161.667,92	159.000	160.000	162.000	164.000	176.000
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	161.667,92	159.000	160.000	162.000	164.000	176.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.772,29	42.110	42.600	42.200	41.800	44.100
543100	Geschäftsaufwendungen	22.138,04	25.310	26.300	26.400	26.500	26.600
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	15.405,31	16.500	16.000	15.500	15.000	17.200
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	228,94	300	300	300	300	300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	417.324,54	370.837	444.163	378.335	382.543	456.482
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-229.866,06	-222.977	-242.778	-192.076	-199.993	-261.932
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-229.866,06	-222.977	-242.778	-192.076	-199.993	-261.932
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2017**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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis	-229.866,06	-222.977	-242.778	-192.076	-199.993	-261.932
	- vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)						
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80.833,96	82.000	83.000	84.000	85.000	0
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80.833,96	82.000	83.000	84.000	85.000	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.532,13	-60.000	-60.000	-61.000	-62.000	0
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.532,13	-60.000	-60.000	-61.000	-62.000	0
29 =	Teilergebnis	-206.564,23	-200.977	-219.778	-169.076	-176.993	-261.932
	(= Zeilen 26, 27, 28)						



Teilfinanzplan 2017

03.212.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.060,00	15.810	38.635	0	21.509	15.800	15.800
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.714,04	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	582,95	550	250	0	250	250	250
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	28.000	0	28.000	28.000	28.000
07 + Sonstige Einzahlungen	338,00	1.000	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.694,99	19.860	69.885	0	52.759	47.050	47.050
10 - Personalauszahlungen	90.317,33	79.085	75.833	0	77.342	78.883	80.453
11 - Versorgungsauszahlungen	5.868,98	6.667	6.667	0	6.667	6.667	6.667
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	116.103,14	82.800	157.650	0	88.650	89.650	147.650
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	36.615,20	42.110	42.600	0	42.200	41.800	44.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	248.904,65	210.662	282.750	0	214.859	217.000	278.870
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-228.209,66	-190.802	-212.865	0	-162.100	-169.950	-231.820
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.480,19	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	12.480,19	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	50.294,35	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.042,97	25.000	25.000	0	25.000	15.000	15.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	71.337,32	25.000	25.000	0	25.000	15.000	15.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-58.857,13	-25.000	-25.000	0	-25.000	-15.000	-15.000



Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

03.212.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12	0	0	0	0	0	0	0	0
21500.36100 Landesmittel für die Einrichtung eines behindertengerechten Arbeitsplatzes in der Hauptschule	2	0	0	0	0	0	0	0	0
21500.36200 Kreismittel aus der Ausgleichsabgabe für die Einrichtung eines behindertengerechten Arbeitsplatzes in der Hauptschule	5	0	0	0	0	0	0	0	0
21500.36810 Zuschuss des Fördervereins der St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten für die Anschaffung eines digitalen schwarzen Brettes	5	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	12	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	21	25	25	0	25	15	15	0	0
21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	5	5	5	0	5	5	5	0	0
21500.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	16	20	20	0	20	10	10	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	21	25	25	0	25	15	15	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9	-25	-25	0	-25	-15	-15	0	0

Maßnahme: 03.212.01/02
Baumaßnahmen -Hauptschule-

[illegible]

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 219.778,00 € (Vorjahr: 200.977,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund

Gemäß Zuwendungsbescheid des Bundesministeriums für Umwelt, Naturschutz, Bau und Reaktorsicherheit vom 14.09.2016 erhält die Gemeinde Hopsten für die Sanierung der Innenbeleuchtung im Schulzentrum Hopsten einen Zuschuss in Höhe von 28.544,00 € (40 % der Gesamtkosten). Der Zuschuss verteilt sich auf die Haushaltsjahre 2017 (22.835,00 €) und 2018 (5.709,00 €).

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	= 800,00 €
Landesmittel für das Förderprogramm „Geld oder Stelle“	= 15.000,00 €
Summe:	= 15.800,00 €

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	= 116.500,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schulpauschale (Ifd. Jahr)	= 15.000,00 €

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

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

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

Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,484. 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 2017 auf 83.913,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung bzw. Sanierung des Gebäudes der Hauptschule Hopsten. U. a. soll die Innenbeleuchtung des Schulzentrums saniert werden. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 70.000,00 €. Für das Jahr 2017 sind insgesamt 85.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanablenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien veranschlagt. Für das Jahr 2017 werden Aufwendungen in Höhe von 60.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

Entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes hat der Schulträger gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Diese belaufen sich für den Bereich der Hauptschulen auf 78,00 € je Schüler. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil in Höhe von einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Für die Hauptschule Hopsten wurden 7.900,00 € eingestellt.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	= 3.000,00 €
die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	= 1.000,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	= 2.500,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	= 6.000,00 €
das Fortbildungsbudget	= 800,00 €
Kosten für die Betreuungsmaßnahme „Geld oder Stelle“	= 6.000,00 €

der Geschäftsbedarf	= 7.000,00 €
Summe:	= <u>26.300,00 €</u>

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der anteiligen Aufwendungen für Abschreibungen vom Produkt „Ketteler-Realschule Hopsten“ für die Räumlichkeiten im Schulzentrum Hopsten.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der anteiligen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten an das Produkt „Ketteler-Realschule Hopsten“ für die Räumlichkeiten im Schulzentrum Hopsten.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 03.212.01/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Hauptschule

21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

Für die Beschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen sind in diesem Jahr 5.000,00 € veranschlagt worden.

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

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

Produkt

03.215.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

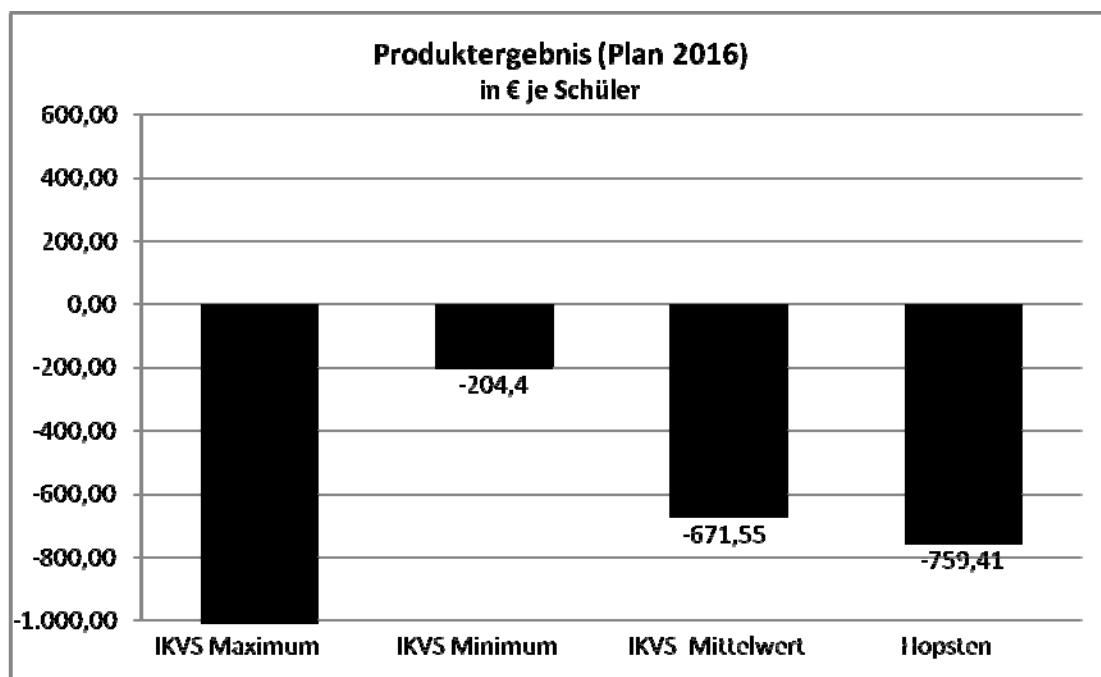
Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

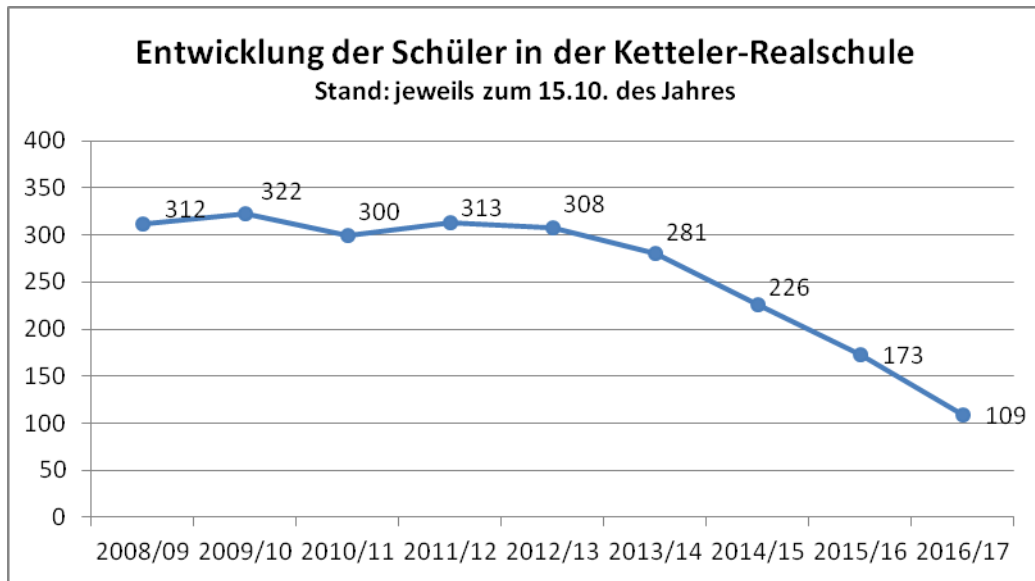
Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,653	1,667	1,653	1,750

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

31 Kommunen, bis 15.000 Einwohner







Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.417,81	33.150	31.500	24.500	22.500	0
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	11.250,00	10.000	7.500	5.000	2.500	0
	414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.250,00	0	0	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	47.917,81	23.150	24.000	19.500	20.000	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	120,62	150	100	100	100	0
	442100 Erträge aus Verkauf	120,62	50	50	50	50	0
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	50	50	50	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.394,96	28.000	0	0	0	0
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	17.394,96	28.000	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	86,00	200	200	200	200	0
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	86,00	200	200	200	200	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	78.019,39	61.500	31.800	24.800	22.800	0
11 -	Personalaufwendungen	85.003,74	84.456	87.570	89.370	91.208	93.081
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.472,98	5.752	5.985	6.105	6.227	6.351
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	59.229,42	59.796	61.464	62.693	63.947	65.226
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.898,32	4.974	5.068	5.169	5.273	5.378
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.523,00	11.603	12.412	12.661	12.914	13.172
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	78,72	350	350	350	350	350
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.668,10	1.175	1.413	1.476	1.543	1.612
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.133,20	806	878	916	954	992
12 -	Versorgungsaufwendungen	5.868,98	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.868,98	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.260,51	81.620	78.250	71.750	70.350	0
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	94.709,41	70.000	70.000	66.000	67.000	0
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.895,84	3.750	3.250	2.750	2.250	0
	527100 Lernmittel	6.655,26	7.870	5.000	3.000	1.100	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	8.477,19	8.200	9.000	9.500	10.000	0
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	8.477,19	8.200	9.000	9.500	10.000	0
15 -	Transferaufwendungen	13.020,00	20.880	32.800	42.400	52.000	57.600
	531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	13.020,00	20.880	32.800	42.400	52.000	57.600
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.798,79	35.100	32.000	26.900	21.900	0
	543100 Geschäftsaufwendungen	16.033,82	20.500	20.500	18.000	15.500	0
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	16.660,00	14.400	11.300	8.700	6.200	0
	549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104,97	200	200	200	200	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	248.429,21	236.923	246.287	246.587	252.125	157.348
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-170.409,82	-175.423	-214.487	-221.787	-229.325	-157.348
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-170.409,82	-175.423	-214.487	-221.787	-229.325	-157.348
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-170.409,82	-175.423	-214.487	-221.787	-229.325	-157.348
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	57.532,13	60.000	60.000	61.000	62.000	0
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.532,13	60.000	60.000	61.000	62.000	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-80.833,96	-82.000	-83.000	-84.000	-85.000	0
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-80.833,96	-82.000	-83.000	-84.000	-85.000	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-193.711,65	-197.423	-237.487	-244.787	-252.325	-157.348

Teilfinanzplan 2017**03.215.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.500,00	10.000	7.500	0	5.000	2.500	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	95,79	150	100	0	100	100	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.170,20	28.000	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	86,00	200	200	0	200	200	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.851,99	38.350	7.800	0	5.300	2.800	0
10 - Personalauszahlungen	80.791,75	82.475	85.279	0	86.978	88.711	90.477
11 - Versorgungsauszahlungen	5.868,98	6.667	6.667	0	6.667	6.667	6.667
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.178,32	81.620	78.250	0	71.750	70.350	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	13.020,00	20.880	32.800	0	42.400	52.000	57.600
15 - Sonstige Auszahlungen	33.152,49	35.100	32.000	0	26.900	21.900	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.011,54	226.742	234.996	0	234.695	239.628	154.744
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-212.159,55	-188.392	-227.196	0	-229.395	-236.828	-154.744
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.138,76	23.000	23.000	0	13.000	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	4.138,76	23.000	23.000	0	13.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.138,76	-23.000	-23.000	0	-13.000	0	0

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

03.215.01**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	4	23	23	0	13	0	0	0	0
22000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	0	3	3	0	3	0	0	0	0
22000.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	4	20	20	0	10	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	4	23	23	0	13	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4	-23	-23	0	-13	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.215.01 „Ketteler-Realschule Hopsten“

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

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 237.487,00 € (Vorjahr: 197.423,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

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

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Erträge aus der Auflösung der Schulpauschale (lfd. Jahr bzw. Vorjahre) = 15.000,00 €

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

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

Sachkonto 448800 Erstattung von übrigen Bereichen

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Ketteler-Realschule Hopsten“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1.750. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Ketteler-Realschule Hopsten“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

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

im Produkt „Ketteler-Realschule Hopsten“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2017 auf 94.237,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung bzw. Sanierung des Gebäudes der Realschule Hopsten. Für das Jahr 2017 sind insgesamt 15.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien veranschlagt. Für das Jahr 2017 werden Aufwendungen in Höhe von 55.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

Entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes hat der Schulträger gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Diese belaufen sich für den Bereich der Realschulen auf 78,00 € je Schüler. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil in Höhe von einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Für die Realschule Hopsten wurden 5.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	= 1.500,00 €
die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	= 1.000,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	= 500,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	= 4.000,00 €
Kosten für die Betreuungsmaßnahme „Geld oder Stelle“	= 7.500,00 €
der Geschäftsbedarf	= 6.000,00 €
Summe:	= <u>20.500,00 €</u>

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der anteiligen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vom Produkt „St.-Georg Hauptschule Hopsten“ für die Räumlichkeiten im Schulzentrum Hopsten.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 03.212.01/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Realschule

22000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände

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

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

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

Produkt

03.241.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze, Schülerfahrkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

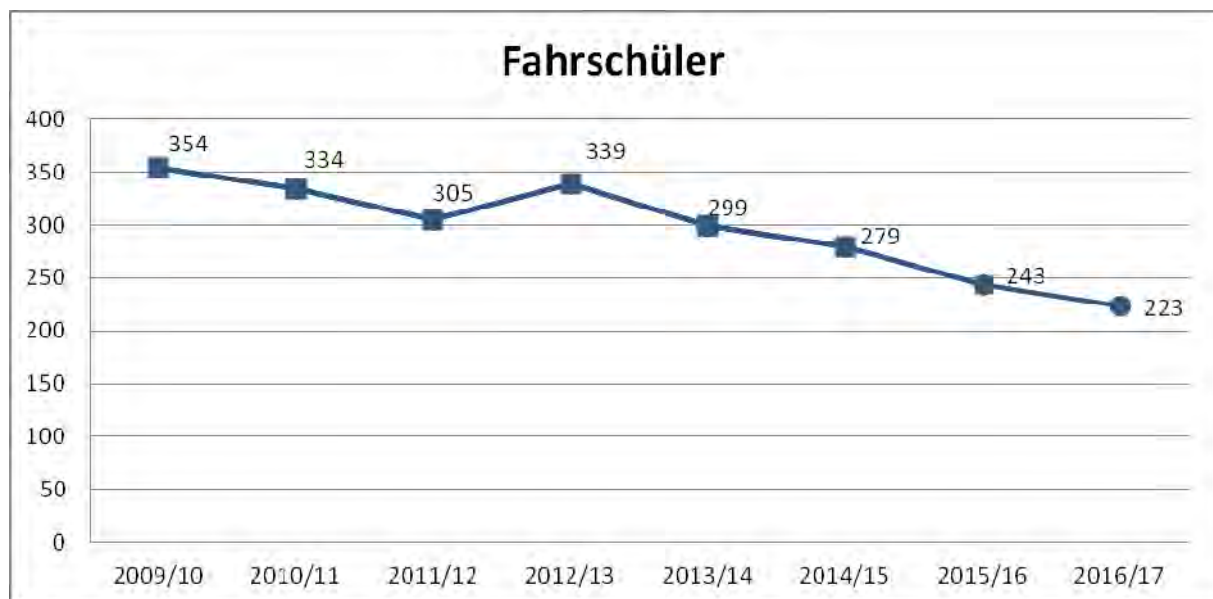
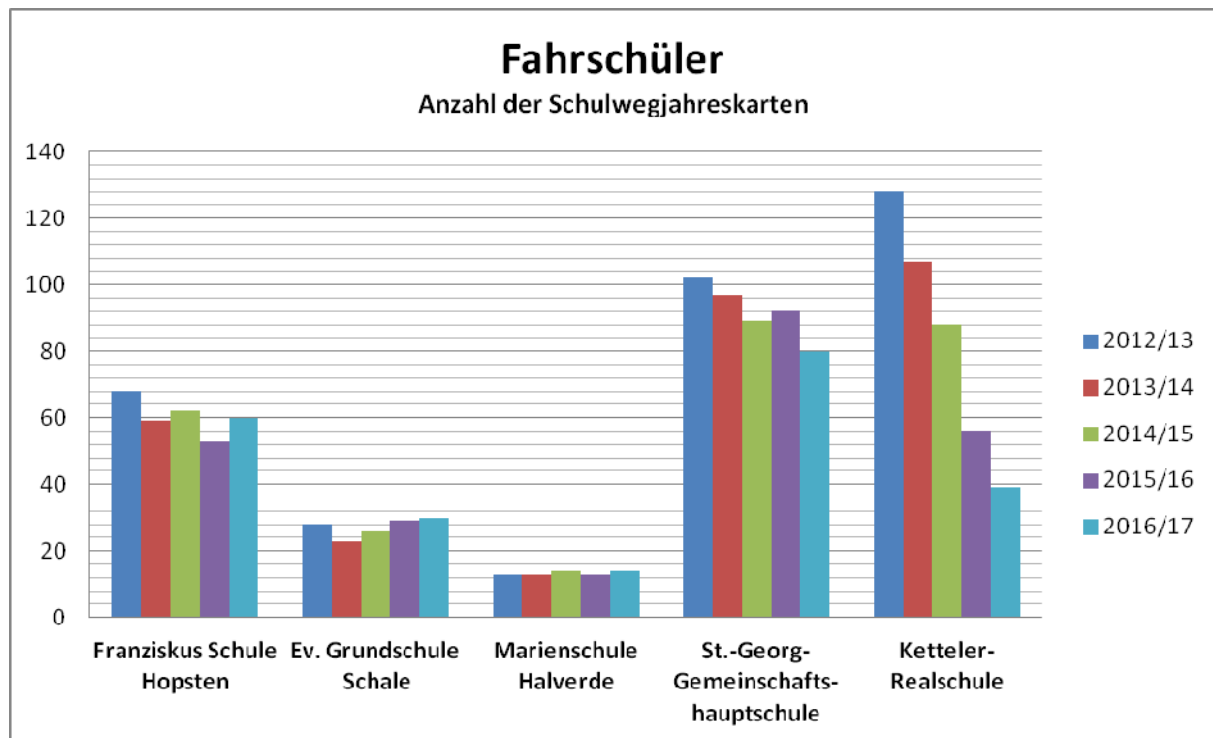
Schülerinnen und Schüler der Schulen in Trägerschaft der Gemeinde Hopsten

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

Erläuterungen und Hinweise

	Schuljahr 2014/2015	2015/2016	2016/2017
Fahrschüler (Schulwegjahreskarten)			
Franziskus Schule Hopsten	62	53	60
Evangelische Grundschule Schale	26	29	30
Marienschule Halverde	14	13	14
St.-Georg-Gemeinschaftshauptschule	89	92	80
Ketteler-Realschule	88	56	39
Gesamtanzahl der Schulwegjahreskarten:	279	243	223



Teilergebnisplan 2017

03.241.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in 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	1.825,52	1.000	2.200	2.200	2.200	2.200
	448000 Erstattungen vom Bund	0,00	500	100	100	100	100
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.825,52	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	500	100	100	100	100
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.825,52	1.000	2.200	2.200	2.200	2.200
11 -	Personalaufwendungen	3.231,28	3.274	3.378	3.445	3.514	3.583
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.531,58	2.589	2.659	2.712	2.766	2.821
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	207,98	212	218	222	227	231
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	491,72	473	501	511	521	531
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.927,66	217.000	204.000	191.000	178.000	170.000
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	203.927,66	217.000	204.000	191.000	178.000	170.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	207.158,94	220.274	207.378	194.445	181.514	173.583
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-205.333,42	-219.274	-205.178	-192.245	-179.314	-171.383
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-205.333,42	-219.274	-205.178	-192.245	-179.314	-171.383
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-205.333,42	-219.274	-205.178	-192.245	-179.314	-171.383
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)	-205.333,42	-219.274	-205.178	-192.245	-179.314	-171.383



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.241	Schülerbeförderung
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000	2.200	0	2.200	2.200	2.200
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	2.200	0	2.200	2.200	2.200
10 - Personalauszahlungen	3.231,28	3.274	3.378	0	3.445	3.514	3.583
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	203.237,26	217.000	204.000	0	191.000	178.000	170.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.468,54	220.274	207.378	0	194.445	181.514	173.583
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-206.468,54	-219.274	-205.178	0	-192.245	-179.314	-171.383
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.241.01 „Schülerbeförderung“

Das Produkt umfasst alle Aufgaben, die im Zusammenhang mit der Beförderung der Schülerinnen und Schüler zu den Schulen in Trägerschaft der Gemeinde Hopsten stehen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Negativ-Saldo von 205.178,00 € (Vorjahr: 219.274,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448000 Erstattungen vom Bund

Es handelt sich hierbei um Zuweisungen des Bundes aus dem Bildungs- und Teilhabepaket für Schülerbeförderungskosten.

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 2017 auf 3.378,00 €.

Sachkonto 527900 Schülerbeförderungskosten

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

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Durch die Umstellung der Betriebsführerschaft für die Buslinien in der Gemeinde Hopsten werden seit dem Jahr 2012 nicht unerhebliche Kosteneinsparungen erzielt. Außerdem reduzieren sich die Aufwendungen durch das Auslaufen der Realschule. Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung belaufen sich im Jahr 2017 auf voraussichtlich 204.000,00 € und verteilen sich wie folgt:

Grundschulen	= 72.000,00 €
Hauptschule	= 92.000,00 €
Realschule	= 40.000,00 €

Produkt

03.243.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schülerfahrkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

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

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000



Teilergebnisplan 2017

03.243.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
in 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	27.610,49	45.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	448100 Erstattungen vom Land	14.055,01	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	13.555,48	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	27.610,49	45.000	40.000	40.000	40.000	40.000
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.290,78	45.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.235,77	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.055,01	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	29.187,43	0	0	0	0	0
	531300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	29.187,43	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	56.478,21	45.000	40.000	40.000	40.000	40.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.867,72	0	0	0	0	0
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-28.867,72	0	0	0	0	0
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-28.867,72	0	0	0	0	0
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.867,72	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.535,71	45.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.535,71	45.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
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	27.231,56	45.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	29.187,43	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.418,99	45.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.883,28	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.243.01 „Sonstige schulische Aufgaben“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: Saldo von 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448100 Erstattungen vom Land

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

Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen

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

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

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

Sachkonto 527900 Schülerbeförderungskosten

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

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Sachkonto 531300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.

Die Trägerschaft für die Barbara Schule ist ab dem Jahr 2016 auf den Kreis Steinfurt übergegangen.

Produkt

04.271.01

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

Beschreibung

- Planung, Organisation und Durchführung von Kursen, Seminaren zur Weiterbildung

Auftragsgrundlage

Weiterbildungsgesetz, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen den Städten und Gemeinden Ibbenbüren, Hörstel, Mettingen, Recke und Hopsten, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

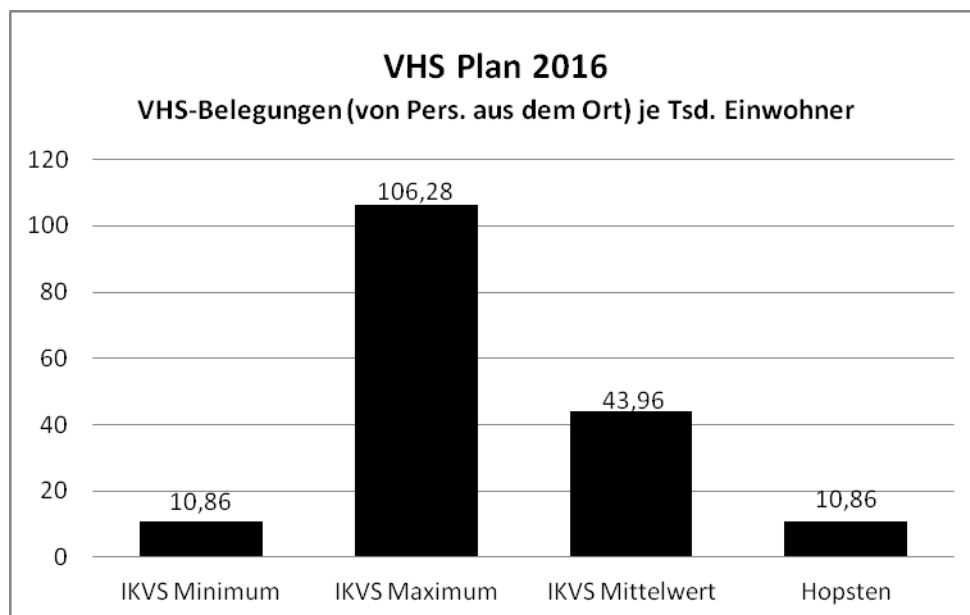
Nutzer/innen der Volkshochschule

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,171	0,171	0,096	0,096

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

66 Kommunen bis 15.000 Einwohner



Teilergebnisplan 2017

04.271.01



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volksschulen
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule Ibbenbüren

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	5.330,91	0	0	0	0	0
	458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	5.330,91	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	5.330,91	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	3.619,63	3.791	3.871	3.948	4.026	4.107
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.851,30	2.982	3.030	3.091	3.152	3.215
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	-1.339,14	225	236	240	245	250
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.107,47	584	605	617	629	642
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	13.904,81	13.870	14.150	14.440	14.470	15.040
	531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	13.904,81	13.870	14.150	14.440	14.470	15.040
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
	543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	17.524,44	17.761	18.121	18.488	18.596	19.247
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.193,53	-17.761	-18.121	-18.488	-18.596	-19.247
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.193,53	-17.761	-18.121	-18.488	-18.596	-19.247
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-12.193,53	-17.761	-18.121	-18.488	-18.596	-19.247
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.193,53	-17.761	-18.121	-18.488	-18.596	-19.247



Teilfinanzplan 2017

04.271.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04.271 Volksschulen
Produkt 04.271.01 Volkshochschule Ibbenbüren

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	9.782,06	3.791	3.871	0	3.948	4.026	4.107
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	13.904,81	13.870	14.150	0	14.440	14.470	15.040
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.686,87	17.761	18.121	0	18.488	18.596	19.247
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.686,87	-17.761	-18.121	0	-18.488	-18.596	-19.247
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 18.121,00 € (Vorjahr: 17.761,00 €) 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 2017 auf 3.871,00 €.

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

Das Defizit der Volkshochschule Ibbenbüren wird anteilig auf die beteiligten Städte und Gemeinden Ibbenbüren, Hörstel, Recke und Hopsten verteilt und ist entsprechend an die abrechnende Stadt Ibbenbüren zu zahlen. Gemäß Beschluss des Vorstandes der VHS vom 25.11.2014 erhöht sich die Kostenerstattung (Pauschale) ab dem Jahr 2016 jährlich um 2 %.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden die sächlichen Kosten der Volkshochschule verbucht.

Produkt

04.281.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,025	0,050	0,050

Teilergebnisplan 2017

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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	233,48	200	200	200	200	200
	442100 Erträge aus Verkauf	233,48	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 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	233,48	200	200	200	200	200
11 -	Personalaufwendungen	2.083,42	2.211	2.251	2.296	2.342	2.389
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.639,60	1.741	1.764	1.799	1.835	1.872
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	137,63	145	149	152	155	158
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	306,19	325	338	345	352	359
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	5.194,93	200	200	200	200	200
	531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	5.194,93	200	200	200	200	200
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	7.278,35	2.411	2.451	2.496	2.542	2.589
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.044,87	-2.211	-2.251	-2.296	-2.342	-2.389
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.044,87	-2.211	-2.251	-2.296	-2.342	-2.389
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.044,87	-2.211	-2.251	-2.296	-2.342	-2.389
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.044,87	-2.211	-2.251	-2.296	-2.342	-2.389



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	233,48	200	200	0	200	200	200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233,48	200	200	0	200	200	200
10 - Personalauszahlungen	2.083,42	2.211	2.251	0	2.296	2.342	2.389
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	5.174,94	200	200	0	200	200	200
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.258,36	2.411	2.451	0	2.496	2.542	2.589
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.024,88	-2.211	-2.251	0	-2.296	-2.342	-2.389
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 2.251,00 € (Vorjahr: 2.211,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,050. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2017 auf 2.251,00 €.

Sachkonto 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Förderung von Veranstaltungen (175,00 €) und dem Förderbeitrag an den Westfälischen Heimatbund (25,00 €).

Produkt

05.312.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch, II. Teil, Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,077	1,902	1,902	2,212

Erläuterungen und Hinweise

	2013	2014	2015	10/2016
Bedarfsgemeinschaften SGB II	97	90	97	94



Teilergebnisplan 2017

05.312.01

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.312
Produkt: 05.312.01

Soziale Leistungen
 Grundsicherung nach dem SGB II
 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.563,68	50.000	73.000	73.000	73.000	73.000
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	63.563,68	50.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	63.563,68	50.000	73.000	73.000	73.000	73.000
11 -	Personalaufwendungen	104.901,35	106.750	118.983	121.470	124.005	126.628
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	10.594,08	10.736	9.945	10.144	10.347	10.554
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	68.817,81	71.232	81.116	82.738	84.393	86.080
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.405,87	5.597	6.470	6.600	6.732	6.866
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	13.856,25	14.231	16.069	16.390	16.718	17.053
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	216,14	595	595	595	595	595
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.425,61	3.443	3.785	3.943	4.088	4.255
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.585,59	916	1.003	1.060	1.132	1.225
12 -	Versorgungsaufwendungen	9.977,30	11.333	11.333	11.333	11.333	11.333
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.977,30	11.333	11.333	11.333	11.333	11.333
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.312,65	140.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	546100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	135.312,65	140.000	150.000	150.000	150.000	150.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	250.191,30	258.083	280.316	282.803	285.338	287.961
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-186.627,62	-208.083	-207.316	-209.803	-212.338	-214.961
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-186.627,62	-208.083	-207.316	-209.803	-212.338	-214.961
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-186.627,62	-208.083	-207.316	-209.803	-212.338	-214.961
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)	-186.627,62	-208.083	-207.316	-209.803	-212.338	-214.961



Teilfinanzplan 2017

05.312.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.312 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.563,68	50.000	73.000	0	73.000	73.000	73.000
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	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.563,68	50.000	73.000	0	73.000	73.000	73.000
10 - Personalauszahlungen	97.987,39	102.391	114.195	0	116.467	118.785	121.148
11 - Versorgungsauszahlungen	9.977,30	11.333	11.333	0	11.333	11.333	11.333
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	117.846,70	140.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	225.811,39	253.724	275.528	0	277.800	280.118	282.481
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.247,71	-203.724	-202.528	0	-204.800	-207.118	-209.481
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 207.316,00 € (Vorjahr: 208.083,00 €) 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 2017 werden hier Einnahmen in Höhe von 70.000,00 € erwartet.

Sachkonto 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,212. 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 2017 auf 130.316,00 €.

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.

Produkt

05.313.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

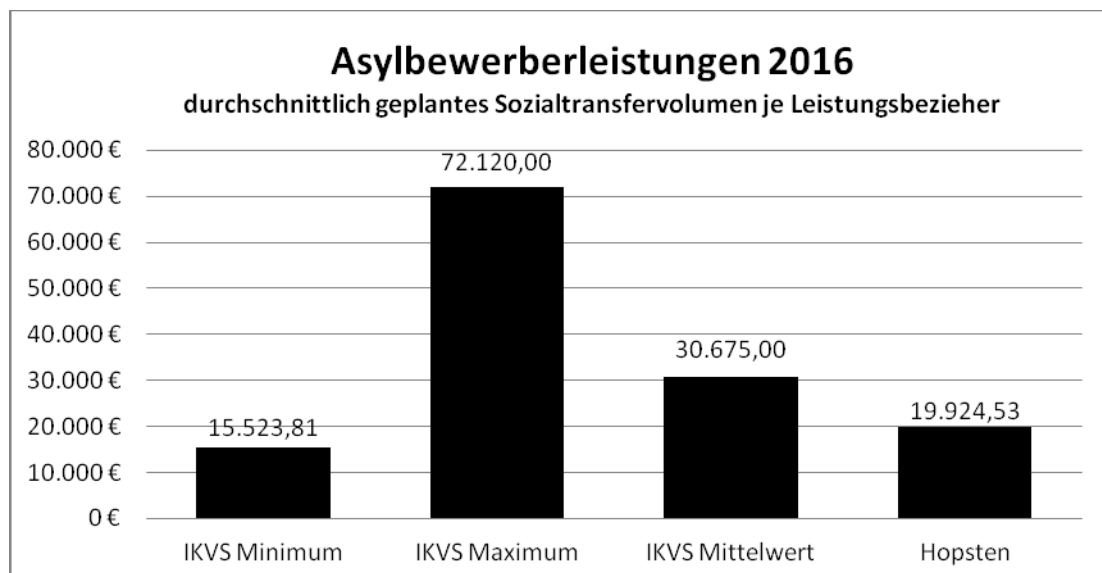
Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,521	0,508	0,508	1,168

Erläuterungen und Hinweise

66 Kommunen, bis 15.000 Einwohner





Teilergebnisplan 2017

05.313.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	435.969,89	900.000	1.300.000	1.200.000	1.100.000	1.000.000
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	435.969,89	900.000	0	0	0	0
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	1.300.000	1.200.000	1.100.000	1.000.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	5.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	429100 Andere sonstige Transfererträge	0,00	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	49.053,25	40.000	120.000	100.000	80.000	60.000
	448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	49.053,25	40.000	120.000	100.000	80.000	60.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	485.023,14	945.500	1.421.500	1.301.500	1.181.500	1.061.500
11 -	Personalaufwendungen	39.264,47	38.195	77.106	72.226	73.825	75.513
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	15.579,45	15.788	14.625	14.918	15.216	15.520
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	11.322,73	11.810	42.343	38.498	39.268	40.053
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	904,62	948	3.119	3.181	3.245	3.310
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.299,83	2.364	9.102	7.397	7.545	7.696
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	317,84	875	875	875	875	875
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.508,25	5.063	5.567	5.799	6.012	6.258
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	2.331,75	1.347	1.475	1.558	1.664	1.801
12 -	Versorgungsaufwendungen	14.672,50	16.667	16.667	16.667	16.667	16.667
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	14.672,50	16.667	16.667	16.667	16.667	16.667
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	685,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	685,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	638.813,44	1.056.000	1.178.711	1.056.000	986.000	916.000
	533900 Sonstige soziale Leistungen	638.813,44	1.056.000	1.178.711	1.056.000	986.000	916.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	543100 Geschäftsaufwendungen	20,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
17 =	Ordentliche Aufwendungen	693.456,17	1.113.112	1.274.734	1.147.143	1.078.742	1.010.430
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-208.433,03	-167.612	146.766	154.357	102.758	51.070
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-208.433,03	-167.612	146.766	154.357	102.758	51.070
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-208.433,03	-167.612	146.766	154.357	102.758	51.070
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 2017

05.313.01



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-208.433,03	-167.612	146.766	154.357	102.758	51.070

Teilfinanzplan 2017

05.313.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.313	Leistungen für Asylbewerber
Produkt	05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	435.969,89	900.000	1.300.000	0	1.200.000	1.100.000	1.000.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	5.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
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	64.933,34	40.000	120.000	0	100.000	80.000	60.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500.903,23	945.500	1.421.500	0	1.301.500	1.181.500	1.061.500
10 - Personalauszahlungen	29.096,88	31.785	70.064	0	64.869	66.149	67.454
11 - Versorgungsauszahlungen	14.672,50	16.667	16.667	0	16.667	16.667	16.667
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	685,76	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	586.503,52	1.056.000	1.178.711	0	1.056.000	986.000	916.000
15 - Sonstige Auszahlungen	-125,16	1.250	1.250	0	1.250	1.250	1.250
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	630.833,50	1.106.702	1.267.692	0	1.139.786	1.071.066	1.002.371
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.930,27	-161.202	153.808	0	161.714	110.434	59.129
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Positiv-Saldo von 146.766,00 € (Vorjahr: Negativsaldo von 167.612,00 €) 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.

Mit Wirkung vom 01.01.2005 ist das Flüchtlingsaufnahmegesetz und damit die Kostenerstattungsregelung für die Aufnahme von asylbegehrenden Personen u.a. geändert worden. Das Land Nordrhein-Westfalen stellt einen pauschalen Betrag zur Verfügung, der auf alle aufnehmenden Städte und Gemeinden zu 90 % nach Einwohnern und zu 10 % nach der Gemeindefläche verteilt wird.

Nachdem die Mittel im Haushaltsjahr 2016 aufgrund verschiedener Vereinbarungen zwischen Bund und Ländern für das Flüchtlingsaufnahmegesetz ein Betrag von rd. 2,114 Mrd. € verteilt. Nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz beträgt der Zuweisungsschlüssel für die Gemeinde Hopsten 0,05352760. Das ergibt für das Haushaltsjahr 2016 eine Zuweisung in Höhe von 1.131.643,00 €.

Durch die geplante Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes für das Jahr 2017 wird davon ausgegangen, dass ab dem Jahr 2017 für jeden Flüchtling ein monatlicher Betrag von 866,00 € = jährlich 10.392,00 € durch das Land erstattet wird. Der Haushaltsansatz zielt auf durchschnittlich 120 Flüchtlinge ab.

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 549900).

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Leistungen nach dem AsylbLG“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,168. 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 2017 auf 93.773,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die anteiligen Personalkosten für die Geschäftsführung des Solidarfonds sind dem Kreis Steinfurt zu erstatten. Für das Jahr 2017 werden Aufwendungen in Höhe von 1.000,00 € 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 November 2016 bezogen 134 Asylbewerber (Dezember Vorjahr: 105 Asylbewerber) Leistungen nach dem AsylbLG. Hier muss die weitere Entwicklung im Jahr 2017 abgewartet werden. Außerdem werden die Zahlungen an den Asylfonds „Krankenhilfe“ ab dem Haushaltsjahr 2015 nicht mehr unter dem Sachkonto 549900 sondern beim Sachkonto 533900 verbucht. Siehe hierzu auch die Erläuterungen zum Sachkonto 448200.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Betreuung von Asylbewerbern.

Sachkonto 549900 Übrige sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Zahlungen an den Asylfonds „Krankenhilfe“ werden ab dem Haushaltsjahr 2016 nicht mehr unter dem Sachkonto 549900 sondern beim Sachkonto 533900 verbucht.

Produkt

05.315.01

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

Beschreibung

- Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

Auftragsgrundlage

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ratsbeschlüsse

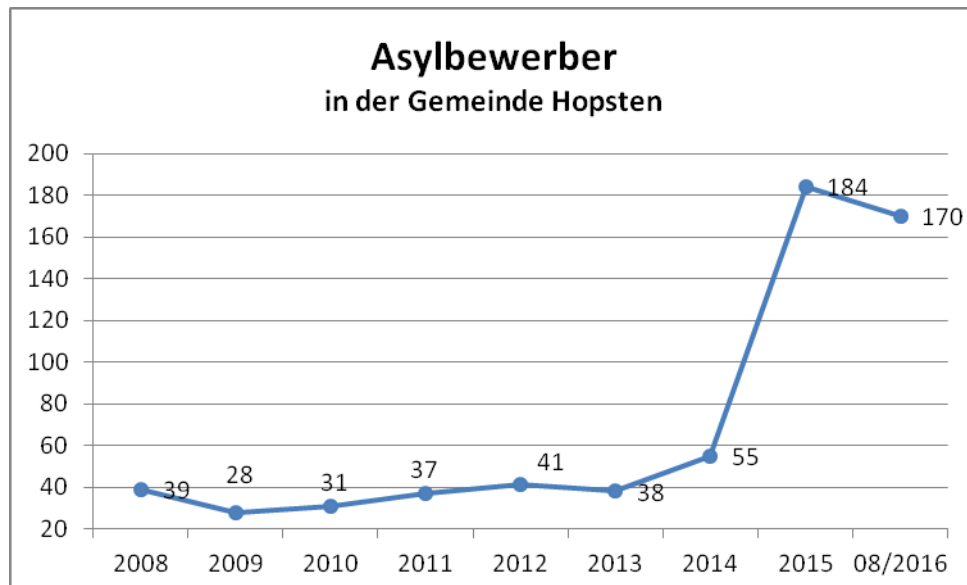
Zielgruppe

Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,603	1,010	1,510	1,170

Erläuterungen und Hinweise





Teilergebnisplan 2017

05.315.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.886,79	12.700	12.000	13.000	14.000	15.000
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.886,79	12.700	12.000	13.000	14.000	15.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.319,06	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	129.319,06	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.321,82	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.321,82	0	1.000	1.000	1.000	1.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.016,65	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.016,65	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	-3.292,11	0	0	0	0	0
	472100 Bestandsveränderungen	-3.292,11	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	140.252,21	164.200	216.000	217.000	218.000	219.000
11 -	Personalaufwendungen	59.750,08	70.340	65.364	66.766	65.501	66.937
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	9.347,68	9.473	8.775	8.951	9.130	9.312
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	35.136,96	44.275	41.194	42.018	40.753	41.568
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.438,28	3.177	2.579	2.630	2.513	2.563
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.332,45	9.044	8.066	8.227	7.974	8.133
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	190,71	525	525	525	525	525
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	3.904,95	3.038	3.340	3.480	3.607	3.755
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.399,05	808	885	935	999	1.081
12 -	Versorgungsaufwendungen	8.803,50	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	8.803,50	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.937,07	160.000	200.000	205.000	210.000	215.000
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	98.699,50	140.000	180.000	185.000	190.000	195.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	42.237,57	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	22.153,87	24.000	44.000	46.000	47.000	48.000
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	22.153,87	24.000	44.000	46.000	47.000	48.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.015,97	130.739	144.000	134.500	125.000	115.500
	542200 Mieten und Pachten	61.954,47	120.000	130.000	120.000	110.000	100.000
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.061,50	10.739	14.000	14.500	15.000	15.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	296.660,49	395.079	463.364	462.266	457.501	455.437
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-156.408,28	-230.879	-247.364	-245.266	-239.501	-236.437
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-156.408,28	-230.879	-247.364	-245.266	-239.501	-236.437
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-156.408,28	-230.879	-247.364	-245.266	-239.501	-236.437
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	310,59	315	2.000	2.000	2.000	2.000

Teilergebnisplan 2017

05.315.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	310,59	315	2.000	2.000	2.000	2.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-156.097,69	-230.564	-245.364	-243.266	-237.501	-234.437



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2015	2016	2017	2017	2018	2019	2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.544,86	150.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.031,97	1.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.676,83	151.500	204.000	0	204.000	204.000	204.000
10 - Personalauszahlungen	53.649,52	66.494	61.139	0	62.351	60.895	62.101
11 - Versorgungsauszahlungen	8.803,50	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.739,23	160.000	200.000	0	205.000	210.000	215.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	61.796,97	130.739	144.000	0	134.500	125.000	115.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	254.989,22	367.233	415.139	0	411.851	405.895	402.601
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-131.312,39	-215.733	-211.139	0	-207.851	-201.895	-198.601
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	216.331,02	1.120.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.200,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	220.531,02	1.120.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-220.531,02	-1.120.000	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

05.315.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 05.315.01/01
Betriebs- und Geschäftsausstattung -
Asylunterkünfte-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	4	0	0	0	0	0	0	0	0
43700.93500 Beschaffung von Mobiliar und Geräten für die Asylunterkünfte	4	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	4	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 05.315.01/02
Bau von Asylunterkünften

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	216	1.120	0	0	0	0	0	1.336	1.336
43700.95100 Schaffung von Wohnraum für Asylbewerber	216	1.120	0	0	0	0	0	1.336	1.336
Summe der investiven Auszahlungen	216	1.120	0	0	0	0	0	1.336	1.336
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-216	-1.120	0	0	0	0	0	-1.336	-1.336

Erläuterungen zum Produkt 05.315.01 „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 245.364,00 € (Vorjahr: 230.564,00 €) 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 2017 werden Einnahmen in Höhe von 200.000,00 € erwartet.

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1.170. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2017 auf 75.364,00 €.

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 2017 sieht für diese Zwecke 30.000,00 € vor.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren für die Asylwohnungen Schapener Straße 12, Schapener Straße 16, Altenteiler Kreimer, Gartenstraße 1, Bunte Straße 56, Kettelerstraße 2, Prozessionsweg 22, Recker Straße 17, Kupferstraße 3, Halverder Straße 5, Börnkamp 6, Dieselstraße 3, Kolpingstraße 10, Windmühlenstraße 12 und 14 und weitere Objekt veranschlagt. Es werden Aufwendungen in Höhe von 150.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Für die Ausstattung von Asylwohnungen mit Mobiliar und Elektrogeräten (geringwertige Wirtschaftsgüter - GWG) werden 20.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

Die Aufwendungen für die Anmietung von Wohnungen für Flüchtlingen belaufen sich im Jahr 2017 auf voraussichtlich 130.000,00 €.

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Hier werden die Steuern, Abgaben und Versicherungsbeiträge für die Asylwohnungen verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“ besteht im Wesentlichen aus der Aa-Schule, dem Zweistock „Kreimer“, Altenteiler Kreimer und die neu erworbenen Objekte Leyendecker, Wessermann und Westermann/Niemann. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke (2.000,00 €)

Produkt

05.333.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch, XII. Teil, Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

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

Erläuterungen und Hinweise

	2013	2014	2015	2016
Bezieher von Sozialhilfe bzw. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	56	55	54	58

Teilergebnisplan 2017

05.333.01



Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.333
Produkt: 05.333.01

Soziale Leistungen
 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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	8.802,00	18.380	18.716	19.115	19.009	18.310
	458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	8.802,00	18.380	18.716	19.115	19.009	18.310
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	8.802,00	18.380	18.716	19.115	19.009	18.310
11 -	Personalaufwendungen	10.062,16	10.087	10.240	10.456	10.678	10.910
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.246,38	1.263	1.170	1.193	1.217	1.242
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.348,61	6.486	6.629	6.761	6.896	7.034
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	546,65	561	568	579	591	603
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.187,89	1.194	1.240	1.264	1.290	1.316
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	25,43	70	70	70	70	70
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	520,66	405	445	464	481	501
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	186,54	108	118	125	133	144
12 -	Versorgungsaufwendungen	12.961,98	10.223	10.223	10.223	10.223	10.223
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	1.173,80	1.333	1.333	1.333	1.333	1.333
	514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	6.956,18	8.890	8.890	8.890	8.890	8.890
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	4.832,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	23.024,14	21.310	21.463	21.679	21.901	22.133
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.222,14	-2.930	-2.747	-2.564	-2.892	-3.823
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.222,14	-2.930	-2.747	-2.564	-2.892	-3.823
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-14.222,14	-2.930	-2.747	-2.564	-2.892	-3.823
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.222,14	-2.930	-2.747	-2.564	-2.892	-3.823



Teilfinanzplan 2017

05.333.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	9.248,75	9.574	9.677	0	9.867	10.064	10.265
11 -	Versorgungsauszahlungen	8.129,98	10.223	10.223	0	10.223	10.223	10.223
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	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.378,73	20.797	20.900	0	21.090	21.287	21.488
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.378,73	-20.797	-20.900	0	-21.090	-21.287	-21.488
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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

Das Produkt umfasst

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

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

Nach geänderten statistischen Vorgaben von it.nrw (früher: Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik) musste ein neues Produkt mit einer anderen Bezeichnung und Ziffernfolge gebildet werden. Es wird ab 2016 unter der Bezeichnung „05.533.01“ Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) geführt (bisher: 05.311.01 „Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII).

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 2.747,00 € (Vorjahr: 2.930,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,167. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2017 auf 20.463,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Produkt

05.351.01

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

Beschreibung

- Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz

Zielgruppe

Mieter/innen und Eigentümer/innen von Wohnraum

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,437	0,391	0,391	0,391

Kennzahlen

	Ist 2013	Ist 2014	Ist 2015	Ist 10/2016
Bewilligungen:	218	144	107	123
Ablehnungen:	65	57	58	51
Summe Wohngeldanträge:	283	201	165	174

Teilergebnisplan 2017

05.351.01



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.01 Wohngeld

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	21.922,69	22.366	22.756	23.212	23.676	24.149
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	17.221,45	17.599	17.874	18.232	18.597	18.968
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.485,64	1.528	1.539	1.570	1.601	1.633
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.215,60	3.239	3.343	3.410	3.478	3.548
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	21.922,69	22.366	22.756	23.212	23.676	24.149
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.922,69	-22.366	-22.756	-23.212	-23.676	-24.149
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.922,69	-22.366	-22.756	-23.212	-23.676	-24.149
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-21.922,69	-22.366	-22.756	-23.212	-23.676	-24.149
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.922,69	-22.366	-22.756	-23.212	-23.676	-24.149



Teilfinanzplan 2017

05.351.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 05.351.01 Wohngeld

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	21.922,69	22.366	22.756	0	23.212	23.676	24.149
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.922,69	22.366	22.756	0	23.212	23.676	24.149
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.922,69	-22.366	-22.756	0	-23.212	-23.676	-24.149
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 22.756,00 € (Vorjahr: 22.366,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Wohngeld“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,391. 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 2017 auf 22.756,00 €.

Produkt

05.351.02

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,302	0,465	0,465	0,465

Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in 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 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	26.796,39	26.208	23.269	23.830	24.398	25.013
501100	Dienstaufwendungen Beamte	9.347,68	9.473	8.775	8.951	9.130	9.312
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	9.393,65	9.726	7.661	7.814	7.970	8.130
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	748,55	775	619	632	644	657
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.811,80	1.863	1.464	1.493	1.523	1.553
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	190,71	525	525	525	525	525
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	3.904,95	3.038	3.340	3.480	3.607	3.755
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	1.399,05	808	885	935	999	1.081
12 -	Versorgungsaufwendungen	8.803,50	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	8.803,50	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	35.599,89	36.208	33.269	33.830	34.398	35.013
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-35.599,89	-36.208	-33.269	-33.830	-34.398	-35.013
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-35.599,89	-36.208	-33.269	-33.830	-34.398	-35.013
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-35.599,89	-36.208	-33.269	-33.830	-34.398	-35.013
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)	-35.599,89	-36.208	-33.269	-33.830	-34.398	-35.013



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.351	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.351.02	Sonstige soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	20.695,83	22.362	19.044	0	19.415	19.792	20.177
11 - Versorgungsauszahlungen	8.803,50	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.499,33	32.362	29.044	0	29.415	29.792	30.177
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.499,33	-32.362	-29.044	0	-29.415	-29.792	-30.177
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.351.02 „Sonstige soziale Leistungen“

Das Produkt umfasst

die Beratung, Aufnahme/Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Sozialversicherung und in Angelegenheiten nach dem Schwerbehindertengesetz, Erziehungsgeldgesetz, Unterhaltssicherungsgesetz, Bundesausbildungsförderungsgesetz, Bundesversorgungsgesetz, Angelegenheiten der Rundfunkgebührenbefreiung und die Gewährung von Zuschüssen bei der Geburt eines Kindes.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 33.269,00 € (Vorjahr: 36.208,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Sonstige soziale Leistungen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,465. 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 2017 auf 33.269,00 €.

Produkt

06.361.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

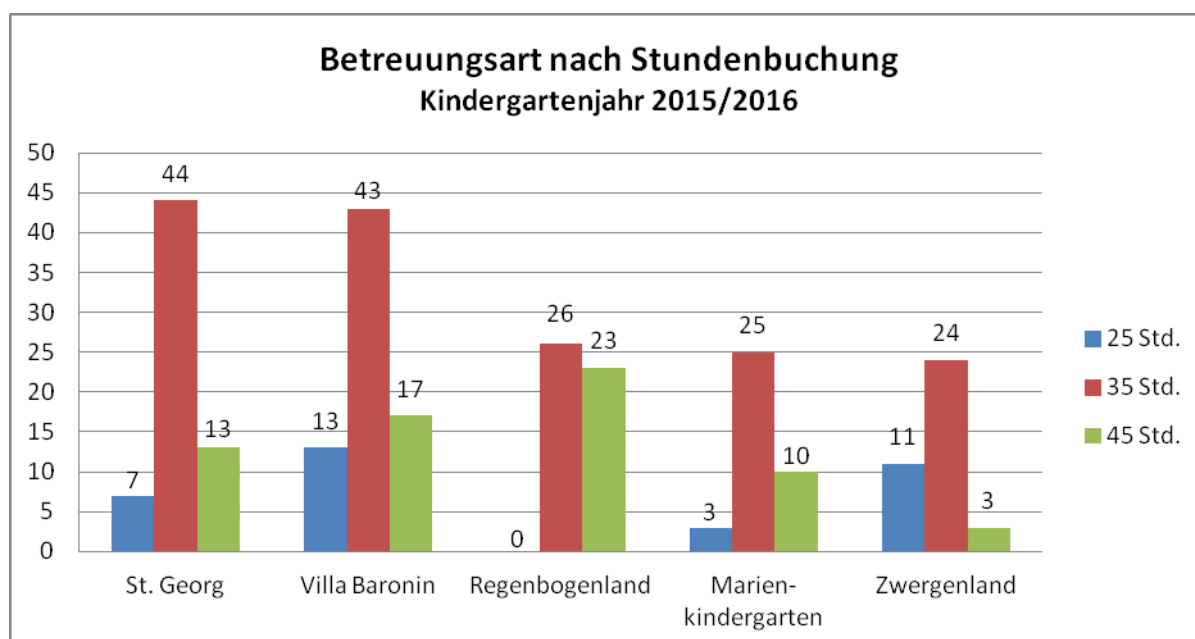
Zielgruppe

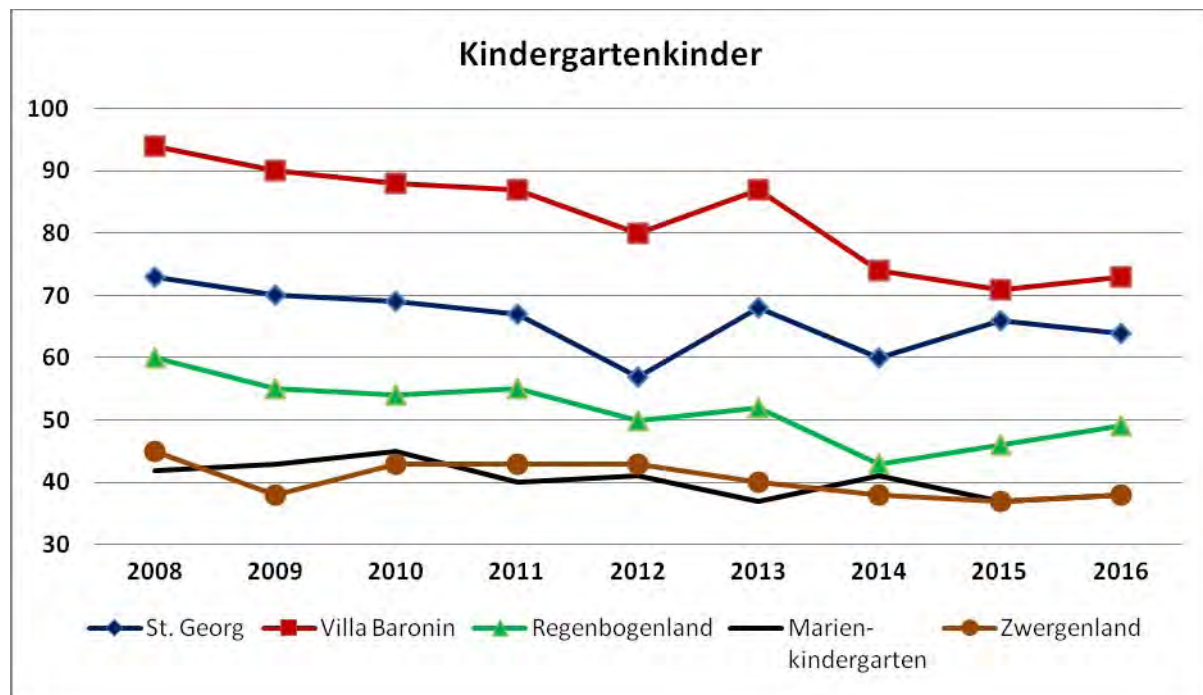
Kinder mit Betreuungsbedarf, Erziehungsberechtigte und Tagespflegepersonen

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,410	0,410	0,410	0,410

Erläuterungen und Hinweise







Teilergebnisplan 2017

06.361.01

Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.361
Produkt: 06.361.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.957,89	20.958	20.958	20.958	20.958	20.958
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.957,89	20.958	20.958	20.958	20.958	20.958
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierteneigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	20.957,89	20.958	20.958	20.958	20.958	20.958
11 -	Personalaufwendungen	25.012,01	25.484	25.422	25.937	26.461	26.999
501100	Dienstaufwendungen Beamte	622,64	632	585	597	609	621
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	18.881,13	19.312	19.240	19.625	20.017	20.418
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.638,61	1.696	1.680	1.714	1.748	1.783
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.503,32	3.552	3.600	3.672	3.745	3.820
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	12,71	35	35	35	35	35
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	260,33	203	223	232	240	250
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	93,27	54	59	62	67	72
12 -	Versorgungsaufwendungen	586,90	667	667	667	667	667
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	586,90	667	667	667	667	667
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	20.795,30	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	20.795,30	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800
15 -	Transferaufwendungen	106.425,81	110.660	110.660	110.660	110.660	110.660
531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	105.770,36	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
539110	Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	655,45	660	660	660	660	660
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	152.820,02	157.611	157.549	158.064	158.588	159.126
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-131.862,13	-136.653	-136.591	-137.106	-137.630	-138.168
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-131.862,13	-136.653	-136.591	-137.106	-137.630	-138.168
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-131.862,13	-136.653	-136.591	-137.106	-137.630	-138.168
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)	-131.862,13	-136.653	-136.591	-137.106	-137.630	-138.168



Teilfinanzplan 2017

06.361.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	24.605,38	25.227	25.140	0	25.643	26.154	26.677
11 - Versorgungsauszahlungen	586,90	667	667	0	667	667	667
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	104.895,36	110.000	110.000	0	110.000	110.000	110.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.087,64	135.894	135.807	0	136.310	136.821	137.344
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.087,64	-135.894	-135.807	0	-136.310	-136.821	-137.344
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.361.01 „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“

Das Produkt umfasst

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 136.591,00 € (Vorjahr: 136.653,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,410. 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 2017 auf 26.089,00 €.

Sachkonto 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche

Die Gemeinde Hopsten gewährt Zuschüsse für folgende Kindertageseinrichtungen:

Kindergarten Villa Baronin in Hopsten (4 Kindergartengruppen)	= 57.000,00 €
Kindergarten St.-Georg Hopsten (3 Kindergartengruppen)	= 0,00 €
Kindergarten „Regenbogenland“ in Hopsten (3 Kindergartengruppen)	= 17.500,00 €
Evgl. Kindergarten in Schale (2 Kindergartengruppen)	= 20.000,00 €
Kindergarten „St. Peter und Paul“ in Halverde (2 Kindergartengruppen)	= 15.500,00 €
Gesamtsumme:	= <u>110.000,00 €</u>

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

Die Gemeinde Hopsten hat Investitionszuschüsse für den Ausbau von Kindertagesstätten (St.-Georg Kindergarten Hopsten und Marienkindergarten Halverde), insbesondere für die U3-Betreuung gewährt. Die Investitionszuschüsse sind mit einer zeitlichen Zweckbindung versehen. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP), der über den Zeitraum der Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst wird.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“ besteht im Wesentlichen aus dem Gebäude des Kindergartens „Villa Baronin“ einschließlich des Inventar. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Produkt

06.362.01

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

Beschreibung

- Eigene Maßnahmen und Förderung von Maßnahmen der Jugendarbeit anderer Träger

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,650	0,650	0,650	0,650

Kennzahlen

	Ist 2013	Ist 2014	Ist 2015	Ist 2016
Zuschuss an den Gemeindejugendring (in €)	5.000	5.000	5.000	5.000



Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.288,52	28.730	33.430	33.430	33.430	33.430
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.902,38	2.265	10.540	10.540	10.540	10.540
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	29.360,73	24.975	21.400	21.400	21.400	21.400
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.541,55	0	0	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.483,86	1.490	1.490	1.490	1.490	1.490
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 +	Aktivierteneigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	34.288,52	28.730	33.430	33.430	33.430	33.430
11 -	Personalaufwendungen	39.978,20	38.869	40.262	41.101	41.951	42.833
501100	Dienstaufwendungen Beamte	3.115,86	3.158	2.925	2.984	3.043	3.104
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	27.804,63	26.862	28.194	28.758	29.333	29.920
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.176,50	2.238	2.328	2.375	2.422	2.470
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.049,64	5.154	5.232	5.337	5.443	5.552
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	63,57	175	175	175	175	175
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.301,65	1.013	1.113	1.160	1.202	1.252
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	466,35	269	295	312	333	360
12 -	Versorgungsaufwendungen	2.934,50	3.333	3.333	3.333	3.333	3.333
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	2.934,50	3.333	3.333	3.333	3.333	3.333
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.264,55	4.800	7.050	7.050	7.050	7.050
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.793,61	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.305,94	1.000	2.250	2.250	2.250	2.250
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	165,00	800	1.800	1.800	1.800	1.800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	6.399,17	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.399,17	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
15 -	Transferaufwendungen	10.238,09	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	10.238,09	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.393,14	1.500	1.520	1.520	1.520	1.520
543100	Geschäftsaufwendungen	990,22	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	402,92	500	520	520	520	520
17 =	Ordentliche Aufwendungen	64.207,65	64.902	68.565	69.404	70.254	71.136
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-29.919,13	-36.172	-35.135	-35.974	-36.824	-37.706
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-29.919,13	-36.172	-35.135	-35.974	-36.824	-37.706
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis	-29.919,13	-36.172	-35.135	-35.974	-36.824	-37.706
	- vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)						
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.199,58	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.199,58	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-741,93	-800	-800	-800	-800	-800
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-741,93	-800	-800	-800	-800	-800
29 =	Teilergebnis	-27.461,48	-33.772	-32.735	-33.574	-34.424	-35.306
	(= Zeilen 26, 27, 28)						



Teilfinanzplan 2017

06.362.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.362	Jugendarbeit
Produkt	06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.804,66	27.240	31.940	0	31.940	31.940	31.940
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.804,66	27.240	31.940	0	31.940	31.940	31.940
10 - Personalauszahlungen	37.944,68	37.587	38.854	0	39.629	40.416	41.221
11 - Versorgungsauszahlungen	2.934,50	3.333	3.333	0	3.333	3.333	3.333
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.095,47	4.800	7.050	0	7.050	7.050	7.050
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	5.238,09	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
15 - Sonstige Auszahlungen	1.393,14	1.500	1.520	0	1.520	1.520	1.520
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.605,88	57.220	60.757	0	61.532	62.319	63.124
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.801,22	-29.980	-28.817	0	-29.592	-30.379	-31.184
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 32.735,00 € (Vorjahr: 33.772,00 €) 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“ (2.245,00 €). Außerdem erhält die Gemeinde Hopsten Landesmittel zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen (8.295,00 €).

Sachkonto 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV

Die Gemeinde Hopsten erhält zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit einen Zuschuss vom Jugendamt des Kreises Steinfurt in Höhe von insgesamt 21.400,00 €.

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 2017 auf 43.595,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Beim Jugendheim im ehemaligen Feuerwehrgerätehaus fallen Kosten für die laufende Unterhaltung an. Der Ansatz für das Jahr 2017 sieht für diese Zwecke 1.000,00 € vor.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien veranschlagt. Es werden Aufwendungen in Höhe von 2.000,00 € 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 5.000,00 € und Zuschüsse zur Förderung der Jugendarbeit im Rahmen des Projektes „Kulturrucksack NRW“ in Höhe von 5.000,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören u.a. die Aufwendungen für Telefon-/Internetgebühren (Jugendtreff Hopsten).

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Hierzu gehören die Abgaben und Versicherungsbeiträge für das Gebäude/Inventar des Jugendtreffs Hopsten.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

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

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

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

Produkt

06.366.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,760	0,760	0,684	0,887

Erläuterungen und Hinweise

Zu den Spielplätzen gehören:

Hopsten

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

OT Schale

- Jahnstraße
- Zum Aatal
- Raitgorn

OT Halverde

- Großer Esch
- Halverde West

Teilergebnisplan 2017

06.366.01



Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.366
Produkt: 06.366.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.073,66	2.905	1.800	2.000	2.200	2.400
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.073,66	2.905	1.800	2.000	2.200	2.400
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 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	3.073,66	2.905	1.800	2.000	2.200	2.400
11 -	Personalaufwendungen	20.278,61	24.596	37.693	38.446	34.503	35.193
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	16.290,98	19.300	29.814	30.410	27.334	27.881
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	856,98	1.505	2.427	2.475	2.228	2.272
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.130,65	3.791	5.452	5.561	4.941	5.040
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.782,43	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	3.782,43	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	3.934,90	3.000	2.100	2.300	2.500	2.700
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.934,90	3.000	2.100	2.300	2.500	2.700
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	192,39	300	250	250	250	250
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	192,39	300	250	250	250	250
17 =	Ordentliche Aufwendungen	28.188,33	32.896	45.043	45.996	42.253	43.143
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.114,67	-29.991	-43.243	-43.996	-40.053	-40.743
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-25.114,67	-29.991	-43.243	-43.996	-40.053	-40.743
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-25.114,67	-29.991	-43.243	-43.996	-40.053	-40.743
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	89,52	90	90	90	90	90
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89,52	90	90	90	90	90
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-25.025,15	-29.901	-43.153	-43.906	-39.963	-40.653



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	20.278,61	24.596	37.693	0	38.446	34.503	35.193
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.782,43	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	192,39	300	250	0	250	250	250
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.253,43	29.896	42.943	0	43.696	39.753	40.443
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.253,43	-29.896	-42.943	0	-43.696	-39.753	-40.443
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	606,10	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	606,10	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	3.106,10	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	3.106,10	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.500,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 06.366.01/01
Kinderspielplätze/Bolzplätze

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1	0	0	0	0	0	0	0	0
58000.36800 Zuschüsse von übrigen Bereichen für die Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	1	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	1	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3	2	2	0	2	2	2	0	0
58000.95100 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	3	2	2	0	2	2	2	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	3	2	2	0	2	2	2	0	0
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-3	-2	-2	0	-2	-2	-2	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.366.01 „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 43.153,00 € (Vorjahr: 29.901,00 €) 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 0,887. 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 2017 auf 37.693,00 €.

Sachkonto 524200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Hier werden die Kosten für die laufende Unterhaltung der Kinderspielplätze bzw. der Bolzplätze verbucht.

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Es handelt sich hierbei um zu zahlende Abgaben für die Kinderspielplätze im Eigentum der Gemeinde Hopsten.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ besteht im Wesentlichen aus den Kinderspielplätzen in der Gemeinde Hopsten. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 06.366.01/01 Kinderspielplätze/Bolzplätze

58000.95100 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen

Für den Austausch von defekten Spielgeräten werden jährlich pauschal 2.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

07.411.01

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

Beschreibung

- Zahlbarmachung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land NRW

Auftragsgrundlage

Krankenhausgesetz und Krankenhausfinanzierungsgesetz

Zielgruppe

Land Nordrhein-Westfalen

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

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

Erläuterungen zu diesem Produkt:

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

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

Teilergebnisplan 2017

07.411.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	89.457,00	94.000	91.000	92.000	93.000	94.000
	539100 Sonstige Transferaufwendungen	89.457,00	94.000	91.000	92.000	93.000	94.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	89.457,00	94.000	91.000	92.000	93.000	94.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-89.457,00	-94.000	-91.000	-92.000	-93.000	-94.000
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-89.457,00	-94.000	-91.000	-92.000	-93.000	-94.000
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-89.457,00	-94.000	-91.000	-92.000	-93.000	-94.000
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-89.457,00	-94.000	-91.000	-92.000	-93.000	-94.000



Teilfinanzplan 2017

07.411.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 07.411 Krankenhäuser
Produkt 07.411.01 Krankenhäuser

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	89.457,00	94.000	91.000	0	92.000	93.000	94.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.457,00	94.000	91.000	0	92.000	93.000	94.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-89.457,00	-94.000	-91.000	0	-92.000	-93.000	-94.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 07.411.01 „Krankenhäuser“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 91.000,00 € (Vorjahr: 94.000,00 €) 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.

Produkt

08.421.01

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

Beschreibung

- Förderung des Sports durch finanzielle Mittel und Dienstleistungen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Sportvereine

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,020	0,020	0,020	0,020

Teilergebnisplan 2017

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.028,57	1.029	3.690	1.905	1.905	1.029
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.028,57	1.029	3.690	1.905	1.905	1.029
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 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.028,57	1.029	3.690	1.905	1.905	1.029
11 -	Personalaufwendungen	1.548,73	1.590	1.618	1.650	1.683	1.716
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.221,94	1.251	1.278	1.303	1.329	1.356
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	99,37	102	104	106	108	110
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	227,42	237	236	241	246	250
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	13.608,57	13.609	16.270	14.485	14.485	13.609
	531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	12.580,00	12.580	12.580	12.580	12.580	12.580
	539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	1.028,57	1.029	3.690	1.905	1.905	1.029
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	15.157,30	15.199	17.888	16.135	16.168	15.325
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.128,73	-14.170	-14.198	-14.230	-14.263	-14.296
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.128,73	-14.170	-14.198	-14.230	-14.263	-14.296
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-14.128,73	-14.170	-14.198	-14.230	-14.263	-14.296
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)	-14.128,73	-14.170	-14.198	-14.230	-14.263	-14.296



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	1.548,73	1.590	1.618	0	1.650	1.683	1.716
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	12.580	12.580	0	12.580	12.580	12.580
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.128,73	14.170	14.198	0	14.230	14.263	14.296
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.128,73	-14.170	-14.198	0	-14.230	-14.263	-14.296
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 08.421.01 „Förderung von Vereinen und Verbänden“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 14.198,00 € (Vorjahr: 14.170,00 €) 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 2017 auf 1.618,00 €.

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Es handelt sich hierbei um die Gewährung von Zuschüssen an die Sportvereine. Diese teilen sich wie folgt auf:

Zuschüsse für Sportgruppen (Sportfördermittel)	= 3.500,00 €
Zuschuss zu den Bewirtschaftungskosten an den Sportverein Hopsten	= 4.800,00 €
Zuschuss zu den Bewirtschaftungskosten an den Sportverein Schale	= 2.240,00 €
Zuschuss zu den Bewirtschaftungskosten an den Sportverein Halverde	= 2.040,00 €
Insgesamt:	= <u>12.580,00 €</u>

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

Der Investitionszuschuss an den Reitverein Hopsten zur Anschaffung einer Beregnungsanlage wird entsprechend der im Zuwendungsbescheid festgesetzten Nutzungsdauer aufgelöst. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP). Die Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Produkt

08.424.01

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

Beschreibung

- Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege von Sportfreianlagen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine, Schulen

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000



Teilergebnisplan 2017

08.424.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.134,79	50.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.134,79	50.000	65.000	65.000	65.000	65.000
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 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	35.134,79	50.000	65.000	65.000	65.000	65.000
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.168,28	44.000	51.000	45.500	46.000	46.500
	524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	42.158,68	43.000	50.000	44.500	45.000	45.500
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.009,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	63.545,36	78.500	65.000	65.000	65.000	65.000
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	63.545,36	78.500	65.000	65.000	65.000	65.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000
	539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.854,56	4.405	4.455	4.505	4.555	4.605
	542200 Mieten und Pachten	3.854,56	3.905	3.955	4.005	4.055	4.105
	543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	110.568,20	126.905	150.455	145.005	145.555	146.105
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-75.433,41	-76.905	-85.455	-80.005	-80.555	-81.105
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-75.433,41	-76.905	-85.455	-80.005	-80.555	-81.105
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-75.433,41	-76.905	-85.455	-80.005	-80.555	-81.105
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-75.433,41	-76.905	-85.455	-80.005	-80.555	-81.105

Teilfinanzplan 2017

08.424.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.424.01 Sportfreianlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.494,63	44.000	51.000	0	45.500	46.000	46.500
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	3.854,56	4.405	4.455	0	4.505	4.555	4.605
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.349,19	48.405	55.455	0	50.005	50.555	51.105
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.349,19	-48.405	-55.455	0	-50.005	-50.555	-51.105
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	6.516,44	250.000	0	0	0	25.000	54.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	6.516,44	250.000	0	0	0	25.000	54.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.516,44	-250.000	0	0	0	-25.000	-54.000

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

08.424.01**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 08.424.01/01
Baumaßnahmen -Sportfreianlagen-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	7	250	0	0	0	25	54	256	579
56010.98800 Investitionszuschuss an den Sportverein SV Westfalia 07 Hopsten für den Bau eines Kunstrasenplatzes mit Laufbahn im Schulzentrum Hopsten	7	250	0	0	0	25	54	256	579
Summe der investiven Auszahlungen	7	250	0	0	0	25	54	256	579
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-7	-250	0	0	0	-25	-54	-256	-579

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 85.455,00 € (Vorjahr: 76.905,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens

Hier werden alle laufenden Aufwendungen die in Verbindung mit der Unterhaltung bzw. Sanierung der Sportfreianlagen stehen verbucht. Hierunter fallen u.a. die Vergütung der Rasenmäharbeiten durch eine Fremdfirma und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung der Flutlichtanlagen bzw. Bewässerungsanlagen. Für das Jahr 2017 wurden hier 50.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

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

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

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

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Sportfreianlagen“ besteht im Wesentlichen aus den Sportanlagen in den einzelnen Ortsteilen. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

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

Produkt

08.424.02

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude
Verantwortliche Person (en)		Herr Raschke

Beschreibung

- Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege von Sporthallen und Umkleidegebäude

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine, Schulen

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,300	0,300	0,300	0,300



Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.367,57	104.080	182.077	53.269	48.000	48.500
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	3.100	23.077	5.769	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	101.367,57	100.980	159.000	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	500	100	100	100	100
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	100	100	100	100
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.738,17	12.000	13.404	14.100	15.100	16.100
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	13.304	14.000	15.000	16.000
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	10.738,17	12.000	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 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	-370,59	0	0	0	0	0
472100	Bestandsveränderungen	-370,59	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	111.735,15	116.630	195.631	67.519	63.250	64.750
11 -	Personalaufwendungen	16.524,56	16.935	16.653	16.987	17.326	17.673
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	12.918,48	13.245	13.083	13.345	13.612	13.884
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.027,18	1.059	1.041	1.062	1.083	1.105
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.578,90	2.631	2.529	2.580	2.631	2.684
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.576,66	185.000	263.000	107.000	104.000	106.000
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	55.390,24	65.000	140.000	0	0	0
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	90.366,61	118.000	118.000	105.000	102.000	104.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.819,81	2.000	5.000	2.000	2.000	2.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	88.934,99	88.935	90.000	90.500	91.000	91.500
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	88.934,99	88.935	90.000	90.500	91.000	91.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.681,24	7.050	7.350	7.650	7.950	8.250
543100	Geschäftsaufwendungen	300,24	350	350	350	350	350
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.381,00	6.700	7.000	7.300	7.600	7.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	259.717,45	297.920	377.003	222.137	220.276	223.423
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-147.982,30	-181.290	-181.372	-154.618	-157.026	-158.673
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-147.982,30	-181.290	-181.372	-154.618	-157.026	-158.673
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-147.982,30	-181.290	-181.372	-154.618	-157.026	-158.673
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	762,19	825	825	825	825	825
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	762,19	825	825	825	825	825
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.199,58	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
581100	Aufwendungen aus internen	-3.199,58	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200

Teilergebnisplan 2017

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
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>Leistungsbeziehungen</i>						
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-150.419,69	-183.665	-183.747	-156.993	-159.401	-161.048



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.375,00	3.100	23.077	0	5.769	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	500	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.738,17	12.000	13.404	0	14.100	15.100	16.100
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.113,17	15.650	36.631	0	20.019	15.250	16.250
10 - Personalauszahlungen	16.524,56	16.935	16.653	0	16.987	17.326	17.673
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	185.266,78	185.000	263.000	0	107.000	104.000	106.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	6.681,27	7.050	7.350	0	7.650	7.950	8.250
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.472,61	208.985	287.003	0	131.637	129.276	131.923
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-190.359,44	-193.335	-250.372	0	-111.618	-114.026	-115.673
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	45.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000	5.000	0	2.000	2.000	2.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	52.000	5.000	0	47.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-52.000	-5.000	0	-47.000	-2.000	-2.000

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

08.424.02**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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0	2	5	0	2	2	2	0	0
56000.93500 Erwerb von Ausstattung- und Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten	0	2	5	0	2	2	2	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	2	5	0	2	2	2	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-2	-5	0	-2	-2	-2	0	0

Maßnahme: 08.424.02/02
Baumaßnahmen -Sporthallen und
Umkleidegebäude-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50	0	0	45	0	0	45	45
56000.95000 Erweiterung der Sporthalle Hopsten um eine barrierefreie WC-Anlage	0	45	0	0	45	0	0	45	45
56000.95100 Erweiterung des Dorfgemeinschaftshauses in Halverde	0	5	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	50	0	0	45	0	0	45	45
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-50	0	0	-45	0	0	-45	-45

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 183.747,00 € (Vorjahr: 183.665,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund

Gemäß Zuwendungsbescheid des Bundesministeriums für Umwelt, Naturschutz, Bau und Reaktorsicherheit vom 14.09.2016 erhält die Gemeinde Hopsten für die Sanierung der Innenbeleuchtung in der Sporthalle Hopsten einen Zuschuss in Höhe von 28.846,00 € (40 % der Gesamtkosten). Der Zuschuss verteilt sich auf die Haushaltsjahre 2017 (23.077,00 €) und 2018 (5.769,00 €).

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	= 47.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Sportpauschale (Vorjahre)	= 37.500,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schulpauschale (Vorjahre)	= 74.500,00 €
Summe:	= <u>159.000,00 €</u>

Die Sportpauschale kann neben investiven Maßnahmen auch für Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen eingesetzt werden. Hierfür sind in den Aufwandspositionen (Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens) entsprechende Beträge veranschlagt worden. Die Finanzierung erfolgt über die Sportpauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird. Im früheren kameralen Haushalt erfolgte eine Zuführung vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Sachkonto 448800 Erstattung von übrigen Bereichen

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 2017 auf 16.653,00 €.

Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Seit dem Haushaltsjahr 2014 wird die Sporthalle Hopsten saniert. Die Gesamtkosten für diese Maßnahme belaufen sich auf ca. 580.000,00 €. Im Haushaltsjahr 2017 sind u. a. die Sanierung der Warmwasseranlage (15.000,00 €), der Austausch der Trennvorhänge (50.000,00 €) und die Sanierung der Innenbeleuchtung (75.000,00 €) vorgesehen.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung der Sporthalle Hopsten und der Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde wurden für das Jahr 2017 30.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien für die Sporthalle Hopsten und die Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2017 werden Aufwendungen in Höhe von 88.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Für alle Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung des Inventars und der Ausstattungsgegenstände der Sporthalle Hopsten wurden 5.000,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören u.a. die Aufwendungen für Telefon Sporthalle Hopsten.

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Hierzu gehören die Abgaben und Versicherungsbeiträge für die Sporthalle Hopsten und die Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde.

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 2017 5.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

09.511.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesplanungsgesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,045	1,245	1,245	1,245

Teilergebnisplan 2017

09.511.01



Produktbereich: 09
Produktgruppe: 09.511
Produkt: 09.511.01

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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	18.750	0	0	0	0
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	18.750	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	250,00	1.000	500	500	500	500
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	250,00	1.000	500	500	500	500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	250,00	19.750	500	500	500	500
11 -	Personalaufwendungen	58.594,85	63.539	64.768	66.063	72.464	84.278
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	46.012,52	49.769	50.853	51.830	56.701	65.219
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.313,06	3.968	4.082	4.176	4.705	5.682
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.269,27	9.802	9.833	10.057	11.058	13.377
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.962,29	65.000	30.000	20.000	20.000	20.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	8.962,29	65.000	30.000	20.000	20.000	20.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	67.557,14	128.539	94.768	86.063	92.464	104.278
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-67.307,14	-108.789	-94.268	-85.563	-91.964	-103.778
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-67.307,14	-108.789	-94.268	-85.563	-91.964	-103.778
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-67.307,14	-108.789	-94.268	-85.563	-91.964	-103.778
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-67.307,14	-108.789	-94.268	-85.563	-91.964	-103.778



Teilfinanzplan 2017

09.511.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	18.750	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	250,00	1.000	500	0	500	500	500
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	250,00	19.750	500	0	500	500	500
10 - Personalauszahlungen	72.674,22	77.900	79.416	0	81.004	82.624	84.278
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	8.962,29	65.000	30.000	0	20.000	20.000	20.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.636,51	142.900	109.416	0	101.004	102.624	104.278
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.386,51	-123.150	-108.916	0	-100.504	-102.124	-103.778
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 94.268,00 € (Vorjahr: 108.789,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448700 Erstattung von privaten Unternehmen

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,245. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2017 auf 64.768,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden alle Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes und den Bebauungsplänen bzw. Kosten für notwendige Gutachten verbucht. Für das Jahr 2017 wurden 30.000,00 € veranschlagt.

Produkt

10.521.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung
Verantwortliche Person (en)		Herr Baumert

Beschreibung

- Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren
- Vorprüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesbauordnung

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,195	1,476	1,676	1,694

Kennzahlen

	Ist 2013	Ist 2014	Ist 2015	Ist 09/2016
Genehmigungsfreistellungsverfahren	13	16	16	12
Bauanträge / Bauvorhaben	92	83	75	70
Summe	105	99	91	82



Teilergebnisplan 2017

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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	5.729	8.539	8.767	9.002	9.247
	458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	5.679	8.489	8.717	8.952	9.197
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	5.729	8.539	8.767	9.002	9.247
11 -	Personalaufwendungen	71.387,57	76.833	89.690	91.522	98.473	110.846
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.472,95	5.752	5.985	6.105	6.227	6.351
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	49.078,08	52.955	63.857	65.094	70.230	79.019
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.489,79	4.153	5.029	5.142	5.691	6.687
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.033,33	10.509	12.617	12.897	13.955	16.331
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	78,72	350	350	350	350	350
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.668,10	1.175	1.413	1.476	1.543	1.612
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	566,60	1.939	439	458	477	496
12 -	Versorgungsaufwendungen	21.497,27	11.112	11.696	11.548	11.385	11.204
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	5.868,98	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
	514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	4.516,29	4.445	4.445	4.445	4.445	4.445
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.399,00	0	0	0	0	0
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	7.713,00	0	584	436	273	92
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	92.884,84	87.945	101.386	103.070	109.858	122.050
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-92.884,84	-82.216	-92.847	-94.303	-100.856	-112.803
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-92.884,84	-82.216	-92.847	-94.303	-100.856	-112.803
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-92.884,84	-82.216	-92.847	-94.303	-100.856	-112.803
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)	-92.884,84	-82.216	-92.847	-94.303	-100.856	-112.803



Teilfinanzplan 2017

10.521.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	0	50	50	50
10 - Personalauszahlungen	81.821,53	88.080	102.486	0	104.529	106.613	108.738
11 - Versorgungsauszahlungen	10.385,27	11.112	11.112	0	11.112	11.112	11.112
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.206,80	99.192	113.598	0	115.641	117.725	119.850
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.206,80	-99.142	-113.548	0	-115.591	-117.675	-119.800
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 92.847,00 € (Vorjahr: 82.216,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Bau- und Grundstücksordnung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1.694. 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 2017 auf 101.386,00 €.

Produkt

10.522.01

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

Beschreibung

- Beratung, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Wohnungsbauförderung

Auftragsgrundlage

Wohnungsbauförderungsbestimmungen

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,064

Teilergebnisplan 2017

10.522.01



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	2.894,79	2.966	3.872	3.949	4.028	4.109
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.262,70	2.318	3.024	3.084	3.146	3.209
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	175,03	180	234	239	243	248
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	457,06	468	614	626	639	652
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	2.894,79	2.966	3.872	3.949	4.028	4.109
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.894,79	-2.966	-3.872	-3.949	-4.028	-4.109
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.894,79	-2.966	-3.872	-3.949	-4.028	-4.109
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.894,79	-2.966	-3.872	-3.949	-4.028	-4.109
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.894,79	-2.966	-3.872	-3.949	-4.028	-4.109



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.01	Wohnungsbauförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	2.894,79	2.966	3.872	0	3.949	4.028	4.109
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.894,79	2.966	3.872	0	3.949	4.028	4.109
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.894,79	-2.966	-3.872	0	-3.949	-4.028	-4.109
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 3.872,00 € (Vorjahr: 2.966,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Wohnungsbauförderung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,064. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „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 2017 auf 3.872,00 €.

Produkt

10.523.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	10.523.01	Denkmalschutz und -pflege
Verantwortliche Person (en)		Herr Baumert

Beschreibung

- Wahrnehmung aller Aufgaben der Gemeinde Hopsten als Untere Denkmalbehörde

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz NW

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Bauherren und Architekten

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,100	0,100	0,100	0,100

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der eingetragenen Baudenkmäler: 45

Teilergebnisplan 2017

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	7.053,08	7.248	7.452	7.601	7.753	7.908
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.543,92	5.670	5.864	5.981	6.101	6.223
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	453,15	465	478	488	497	507
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.056,01	1.113	1.110	1.132	1.155	1.178
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207,14	200	200	200	200	200
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	207,14	200	200	200	200	200
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	7.260,22	7.448	7.652	7.801	7.953	8.108
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.260,22	-7.448	-7.652	-7.801	-7.953	-8.108
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.260,22	-7.448	-7.652	-7.801	-7.953	-8.108
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.260,22	-7.448	-7.652	-7.801	-7.953	-8.108
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.260,22	-7.448	-7.652	-7.801	-7.953	-8.108



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	10.523.01	Denkmalschutz und -pflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	7.053,08	7.248	7.452	0	7.601	7.753	7.908
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207,14	200	200	0	200	200	200
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.260,22	7.448	7.652	0	7.801	7.953	8.108
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.260,22	-7.448	-7.652	0	-7.801	-7.953	-8.108
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 7.652,00 € (Vorjahr: 7.448,00 €) 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 2017 auf 7.452,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden evtl. Unterhaltungsaufwendungen bei Denkmälern verbucht.

Produkt

11.531.01

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

Beschreibung

- Sicherstellung der Stromversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

Zielgruppe

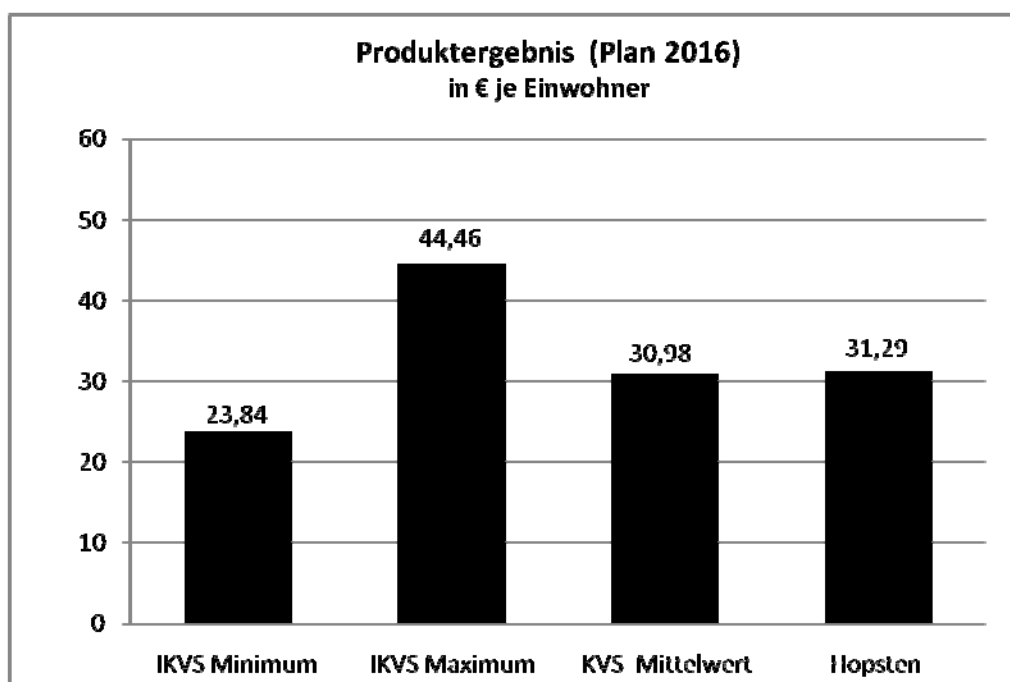
Bürgerinnen/Bürger, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

31 Kommunen, bis 15.000 Einwohner



Entwicklung der Konzessionsabgaben

Jahr	Summe der Abgaben
2002	257.188,68 €
2003	311.837,85 €
2004	261.379,27 €
2005	253.967,81 €
2006	247.787,48 €
2007	242.386,72 €
2008	240.000,00 €
2009	242.653,54 €
2010	245.232,15 €
2011	240.000,00 €
2012	265.895,98 €
2013	256.758,96 €
2014	251.346,12 €
2015	210.260,05 €
10/2016	206.641,80 €

Teilergebnisplan 2017

11.531.01



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	210.260,05	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
	451100 Konzessionsabgaben	210.260,05	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	211.260,05	236.350	236.350	236.350	236.350	236.350
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	7.406,40	0	0	0	0	0
	543100 Geschäftsaufwendungen	7.406,40	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	7.406,40	0	0	0	0	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	203.853,65	236.350	236.350	236.350	236.350	236.350
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	203.853,65	236.350	236.350	236.350	236.350	236.350
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	203.853,65	236.350	236.350	236.350	236.350	236.350
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)	203.853,65	236.350	236.350	236.350	236.350	236.350



Teilfinanzplan 2017

11.531.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.531.01	Elektrizitätsversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.350	1.350	0	1.350	1.350	1.350
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	232.029,03	235.000	235.000	0	235.000	235.000	235.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.029,03	236.350	236.350	0	236.350	236.350	236.350
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	13.356,88	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.356,88	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.672,15	236.350	236.350	0	236.350	236.350	236.350
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.531.01 „Elektrizitätsversorgung“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Positiv-Saldo von 236.350,00 € (Vorjahr: 236.350,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Mit den Betreibern eines privaten Windparks und einer Biogasanlage hat die Gemeinde Hopsten Vereinbarungen zur Inanspruchnahme von gemeindlichen Wegeflächen abgeschlossen. Hierfür erhält die Gemeinde Hopsten jährlich eine pauschale Entschädigung in Höhe von 1.350,00 €.

Sachkonto 451100 Konzessionsabgaben

Das jährliche Aufkommen aus der Konzessionsabgabe für Strom liegt bei ca. 235.000,00 €.

Produkt

11.532.01

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

Beschreibung

- Sicherstellung der Gasversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

Zielgruppe

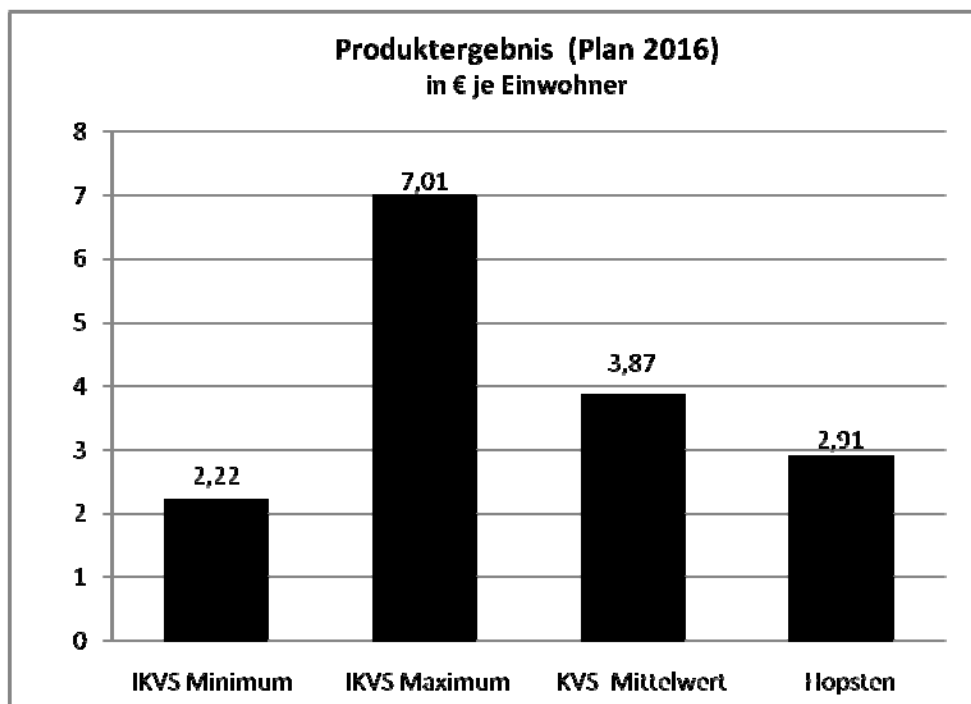
Bürgerinnen/Bürger, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

27 Kommunen, bis 15.000 Einwohner



Entwicklung der Konzessionsabgaben

Jahr	Summe der Abgaben
2002	9.000,00 €
2003	6.729,56 €
2004	14.039,68 €
2005	16.569,61 €
2006	11.912,24 €
2007	14.049,03 €
2008	17.846,50 €
2009	9.000,00 €
2010	12.506,40 €
2011	27.312,08 €
2012	12.500,00 €
2013	26.362,31 €
2014	22.867,41 €
2015	31.395,40 €
10/2016	27.522,11 €

Teilergebnisplan 2017

11.532.01



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung
Produkt: 11.532.01 Gasversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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	31.395,40	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	451100 Konzessionsabgaben	31.395,40	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
08 +	Aktivierteneigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	31.395,40	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.165,02	0	0	0	0	0
	543100 Geschäftsaufwendungen	7.165,02	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	7.165,02	0	0	0	0	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	24.230,38	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	24.230,38	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	24.230,38	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	24.230,38	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000



Teilfinanzplan 2017

11.532.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.532	Gasversorgung
Produkt	11.532.01	Gasversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	31.395,40	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.395,40	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
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	11.905,95	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.905,95	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.489,45	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Positiv-Saldo von 22.000,00 € (Vorjahr: 22.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 451100 Konzessionsabgaben

Das jährliche Aufkommen aus der Konzessionsabgabe für Gas liegt bei ca. 22.000,00 €.

Produkt

11.537.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Abfallgesetz, Abfallbeseitigungssatzung

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

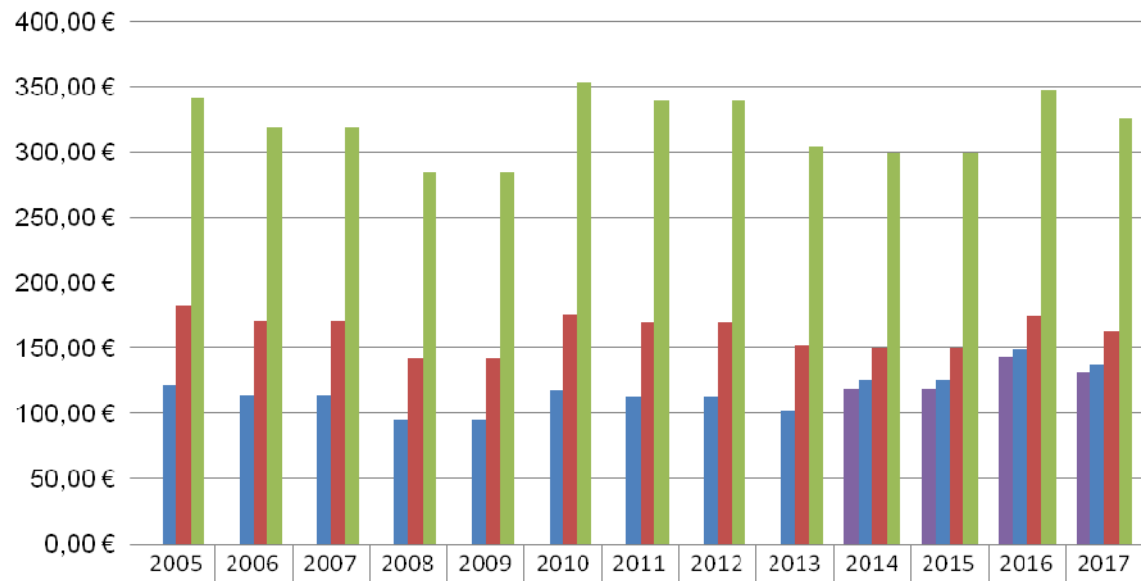
Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,895	0,950	1,046	0,703

Erläuterungen und Hinweise

	Ist 2013	Ist 2014	Ist 2015	Ist 09/2016
Restmüllaufkommen in Tonnen	699,12	360,90	571,18	462,31
Altpapieraufkommen in Tonnen	873,20	306,82	492,26	366,07
Sperrmüllaufkommen in Tonnen	195,08	157,04	244,85	246,86
Biomüllaufkommen in Tonnen	115,60	443,19	692,18	532,79

Entwicklung der Müllgebühren

ab 2014 inkl. 80 l Biomülltonne



40-Liter	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	119,0	119,0	143,0	132,0
80-Liter	121,8	113,8	113,8	94,92	94,92	117,7	113,0	113,0	102,0	125,0	125,0	149,0	138,0
120-Liter	182,4	170,2	170,2	142,4	142,4	176,5	169,5	169,5	152,0	150,0	150,0	174,0	163,0
240-Liter	340,8	318,2	318,2	284,8	284,8	353,1	339,0	339,0	304,0	300,0	300,0	348,0	326,0



Teilergebnisplan 2017

11.537.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallbeseitigung
Produkt: 11.537.01 Abfallbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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	406.727,58	432.187	430.884	443.677	456.296	463.878
	432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	358.860,67	367.387	395.884	443.677	456.296	463.878
	438100 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich</i>	47.866,91	64.800	35.000	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.312,49	44.830	54.035	54.035	49.035	49.035
	442100 <i>Erträge aus Verkauf</i>	2.247,90	1.000	0	0	0	0
	446100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	54.064,59	43.830	54.035	54.035	49.035	49.035
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	463.040,07	477.017	484.919	497.712	505.331	512.913
11 -	Personalaufwendungen	35.597,66	35.217	27.914	28.472	29.041	29.623
	501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	27.822,23	27.521	21.946	22.385	22.833	23.290
	502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	1.925,97	1.822	1.804	1.840	1.876	1.914
	503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	5.849,46	5.874	4.164	4.247	4.332	4.419
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	401.933,23	416.160	430.815	443.000	450.000	457.000
	524100 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	147,39	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	401.785,84	411.160	425.815	438.000	445.000	452.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	437.530,89	451.377	458.729	471.472	479.041	486.623
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	25.509,18	25.640	26.190	26.240	26.290	26.290
19 +	Finanzerträge	130,82	0	100	50	0	0
	461700 <i>Zinserträge von Kreditinstituten</i>	130,82	0	100	50	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	130,82	0	100	50	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	25.640,00	25.640	26.290	26.290	26.290	26.290
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	25.640,00	25.640	26.290	26.290	26.290	26.290
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.640,00	-25.640	-26.290	-26.290	-26.290	-26.290
	581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-25.640,00	-25.640	-26.290	-26.290	-26.290	-26.290
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2017**11.537.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.537	Abfallbeseitigung
Produkt	11.537.01	Abfallbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360.107,27	367.387	395.884	0	443.677	456.296	463.878
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.048,47	44.830	54.035	0	54.035	49.035	49.035
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	100	0	50	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	415.155,74	412.217	450.019	0	497.762	505.331	512.913
10 - Personalauszahlungen	35.597,66	35.217	27.914	0	28.472	29.041	29.623
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	395.095,89	416.160	430.815	0	443.000	450.000	457.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	430.693,55	451.377	458.729	0	471.472	479.041	486.623
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.537,81	-39.160	-8.710	0	26.290	26.290	26.290
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.537.01 „Abfallbeseitigung“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 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 350.584,00 €, den Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes in Höhe von 45.000,00 € und Gebühren aus dem Verkauf von Restmüllsäcken (300,00 €).

Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Für das Haushaltsjahr 2017 ist zum Ausgleich des Gebührenhaushalts eine Entnahme aus der Abfallbeseitigungsrücklage in Höhe von 35.000,00 € vorgesehen.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Erlöse aus der Verwertung des Altpapiers (45.000,00 €) und die Vergütung des Dualen Systems Deutschland für die Einrichtung und Unterhaltung von Containerstandorten (9.035,00 €) verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Abfallbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,703. 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 2017 auf 27.914,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

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

529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierzu gehören die

Abfallsammel- und Abfuhrkosten	= 220.985,00 €
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten des Wertstoffhofes	= 65.000,00 €
Mülldeponiegebühren (Rest-, Sperr- und Biomüll)	= 139.830,00 €
Summe:	= <u>430.815,00 €</u>

Produkt

11.538.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzungen der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	3,190	3,190	3,090	2,790

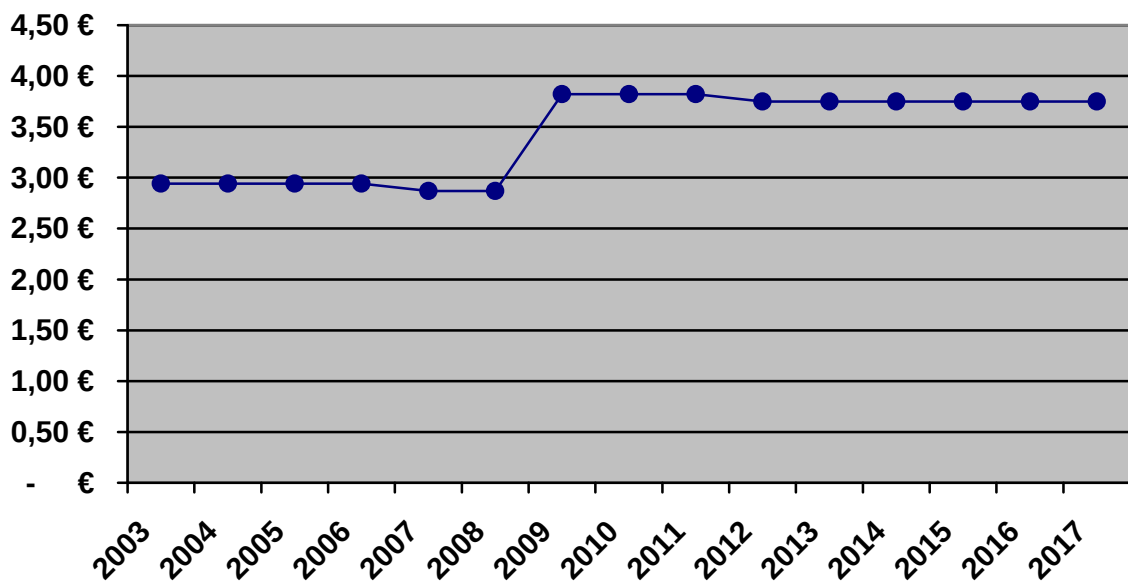
Erläuterungen und Hinweise

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

Erläuterungen zu diesem Produkt

Entwicklung der Schmutzwasserbeseitigungsgebühren

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





Teilergebnisplan 2017

11.538.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.329,32	69.000	76.000	77.000	78.000	79.000
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.374,23	0	0	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	74.955,09	69.000	76.000	77.000	78.000	79.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.007.252,48	980.315	945.092	958.340	942.616	963.060
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	856.655,24	840.315	880.092	892.340	875.616	895.060
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	100.891,39	101.000	65.000	66.000	67.000	68.000
438100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag	49.705,85	39.000	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.749,25	4.350	4.350	4.350	4.350	4.350
441100	Mieten und Pachten	4.350,37	4.350	4.350	4.350	4.350	4.350
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.398,88	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.700,00	30.000	90.000	50.000	50.000	50.000
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	8.700,00	30.000	90.000	50.000	50.000	50.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.035,40	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	1,00	0	0	0	0	0
456200	Säumniszuschläge und Stundungszinsen	692,40	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	342,00	500	500	500	500	500
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	1.442,17	0	0	0	0	0
472100	Bestandsveränderungen	1.442,17	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.109.508,62	1.086.165	1.116.942	1.091.190	1.076.466	1.097.910
11 -	Personalaufwendungen	190.954,93	192.780	184.932	188.630	172.206	175.650
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	149.559,42	151.976	145.817	148.733	135.918	138.636
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.301,93	12.028	11.836	12.073	11.041	11.262
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	31.093,58	28.776	27.279	27.824	25.247	25.752
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	346.482,09	298.210	354.910	369.110	318.810	329.810
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	184.139,52	153.960	154.660	157.360	160.060	162.560
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	19.968,18	27.500	12.500	17.500	20.500	27.500
525100	Haltung von Fahrzeugen	3.242,15	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.804,41	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	135.327,83	111.000	182.000	188.500	132.500	134.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	270.595,56	265.000	256.700	259.600	261.900	263.900
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	270.595,56	265.000	256.700	259.600	261.900	263.900
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.784,54	51.500	58.500	53.500	54.500	55.500
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	105,00	750	750	750	750	750
543100	Geschäftsaufwendungen	21.517,63	28.750	34.750	28.750	28.750	28.750
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	21.069,95	21.500	22.500	23.500	24.500	25.500
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90,96	500	500	500	500	500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	850.817,12	807.490	855.042	870.840	807.416	824.860
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	258.691,50	278.675	261.900	220.350	269.050	273.050
19 +	Finanzerträge	323,10	1.000	100	50	50	50
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	323,10	1.000	100	50	50	50
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	122,92	375	0	0	0	0
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	122,92	375	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	200,18	625	100	50	50	50
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	258.891,68	279.300	262.000	220.400	269.100	273.100

Teilergebnisplan 2017

11.538.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	258.891,68	279.300	262.000	220.400	269.100	273.100
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	32.852,83	31.000	31.300	31.600	31.900	31.900
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.852,83	31.000	31.300	31.600	31.900	31.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-139.058,01	-137.300	-147.300	-149.000	-151.000	-153.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-139.058,01	-137.300	-147.300	-149.000	-151.000	-153.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	152.686,50	173.000	146.000	103.000	150.000	152.000



Teilfinanzplan 2017

11.538.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.374,23	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	877.489,29	840.315	880.092	0	892.340	875.616	895.060
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.612,17	4.350	4.350	0	4.350	4.350	4.350
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.700,00	30.000	90.000	0	50.000	50.000	50.000
07 + Sonstige Einzahlungen	3.205,40	2.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.539,51	1.000	100	0	50	50	50
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	905.920,60	878.165	976.042	0	948.240	931.516	950.960
10 - Personalauszahlungen	204.592,61	192.780	184.932	0	188.630	172.206	175.650
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	410.513,81	298.210	364.910	0	379.110	325.810	329.810
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	122,92	375	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	42.811,04	51.500	58.500	0	53.500	54.500	55.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	658.040,38	542.865	608.342	0	621.240	552.516	560.960
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.880,22	335.300	367.700	0	327.000	379.000	390.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	38.020,23	60.000	80.000	0	50.000	50.000	40.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	38.020,23	60.000	80.000	0	50.000	50.000	40.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	193.281,15	245.000	165.000	0	80.000	80.000	80.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.963,73	27.000	62.000	0	52.000	42.000	32.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	209.244,88	272.000	227.000	0	132.000	122.000	112.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-171.224,65	-212.000	-147.000	0	-82.000	-72.000	-72.000



Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 11.538.01/01
Beiträge und beitragsähnliche
Einzahlungen

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	38	60	80	0	50	50	40	0	0
70000.35000 Kanalisationsanschlußbeiträge	38	60	80	0	50	50	40	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	38	60	80	0	50	50	40	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	38	60	80	0	50	50	40	0	0

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

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	14	25	60	0	50	40	30	0	0
70000.93520 Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	14	25	60	0	50	40	30	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	14	25	60	0	50	40	30	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14	-25	-60	0	-50	-40	-30	0	0

Maßnahme: 11.538.01/03
Abwasserbeseitigungsmaßnahmen

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	190	105	165	0	80	80	80	25	110
70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen	184	75	75	0	75	75	75	0	0
70000.96020 Verlegung des SW-Kanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I", 1. Bauabschnitt	0	15	0	0	0	0	0	15	15
70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	0	5	5	0	5	5	5	0	0
70000.96040 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 3. Bauabschnitt	6	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96050 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Oewenworth", 2. Bauabschnitt	0	10	0	0	0	0	0	10	10
70000.96080 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. Bauabschnitt	0	0	85	0	0	0	0	0	85
Summe der investiven Auszahlungen	190	105	165	0	80	80	80	25	110
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-190	-105	-165	0	-80	-80	-80	-25	-110

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

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	2	2	2	0	2	2	2	0	0
70000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung	2	2	2	0	2	2	2	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	2	2	2	0	2	2	2	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2	-2	-2	0	-2	-2	-2	0	0



Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 11.538.01/05
Baumaßnahmen - Kläranlage Hopsten

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3	140	0	0	0	0	0	143	245
70000.96070 Erweiterung der Kläranlage Hopsten (Anbau von Sozialräumen für die Mitarbeiter der Kläranlage und des Bauhofes)	3	140	0	0	0	0	0	143	245
Summe der investiven Auszahlungen	3	140	0	0	0	0	0	143	245
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3	-140	0	0	0	0	0	-143	-245

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 2017 mit einem Positiv-Saldo von 146.000,00 € (Vorjahr: 173.000,00 €) ab.

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

Gegenüber der bisherigen Darstellung im Wirtschaftsplan ergeben sich folgende Unterschiede:

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

Der Gebührenhaushalt „Schmutzwasserbeseitigung“ ist im Jahr 2017 ohne Erhöhung der Gebühren ausgeglichen.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

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

Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

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

GemHVO werden die Beiträge im Bereich der Abwasserbeseitigung werden eingegangen bis zum 31.12.1996 mit 5 % und danach eingegangen mit 3 % aufgelöst. Es handelt sich bei der Auflösung um eine Art Abschreibung der Beiträge Dritter entsprechend der Abschreibung beim Anlagevermögen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich

Der Sonderposten für den Gebührenausschleich wurde in der Kameralistik als „Gebührenausschleichsrücklage“ bezeichnet. Der in der Kameralistik als „Entnahme aus der Gebührenausschleichsrücklage“ bezeichnete Vorgang wird im NKF als „Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschleich“ veranschlagt. Im Haushalt 2017 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation keine Rücklagenentnahme 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 2,790. 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 2017 auf 184.392,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstück und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Aufwendungen für die Unterhaltung der Kläranlagen in Hopsten und Schale.

Außerdem werden hier die Stromkosten und das Wassergeld für die Kläranlagen in Hopsten und Schale, bzw. die Stromkosten für die Pumpstationen, die Kosten für Rechengut, Abwasseruntersuchung und die Zahlung der Erschwerungsbeiträge an die Unterhaltungsverbände verbucht.

Sachkonto 524200 Unterhaltung des sonstige unbeweglichen Vermögens

Hier werden die Kosten für die Unterhaltung der Schmutz- und Mischwasserkanäle und der Pumpwerke verbucht. Außerdem werden hier die Kosten für die Beseitigung der im Rahmen der Kanaluntersuchung (SüwV Kann) festgestellten Schäden erfasst, sofern sie nicht aktivierbar sind.

Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen

Es handelt sich hierbei um die Kosten (Unterhaltung/Kraftstoff) für das Dienstfahrzeug der Ver- und Entsorger.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Unterhaltung und Beschaffung von Ausrüstungsgegenständen und Geräten (GWG), die nicht aktivierbar sind.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Im Einzelnen handelt es sich hierbei um die Kosten der Klärschlammverwertung, der Kanaluntersuchungen nach der Selbstüberwachungsverordnung, Beratungs- und Erlaubnisgebühren sowie um die Kostenerstattung für die Berechnung und Einziehung der Kanalbenutzungsgebühren an die SWTE Netz. Außerdem werden hier die Aufwendungen für die Herstellung von Kontrollschächten, Hausanschlussleitungen und Kleinpumpwerken (Außenbereich) verbucht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Schmutzwasserbeseitigung“ besteht im Wesentlichen aus den Kläranlagen in Hopsten und Schale, den Pumpstationen, den Schmutz- und Mischwasserkanälen und den Druckrohrleitungen. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Es handelt sich hierbei um Fortbildungskosten für die im Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ tätigen Beschäftigten der Gemeinde Hopsten.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hierunter fallen die an das Land NRW zu zahlende Abwasserabgabe nach dem Abwasserabgabengesetz, um Mitgliedsbeiträge an wasserwirtschaftliche Vereinigungen, um die Kosten für die Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK), Laborbedarf der Kläranlagen und sonstige Geschäftsaufwendungen.

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Verbucht werden hier die Beiträge für die Versicherung der Gebäude und der technischen Anlagen, bzw. die Kfz.-Steuer und der Vers.-Beitrag für das Dienstfahrzeug.

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 80.000,00 € 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 60.000,00 € eingestellt.

Maßnahme 11.538.01/03 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen

70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen

Für die kanalmäßige Erschließung von Grundstücken im Außenbereich (Maßnahmen im Ortsteil Hopsten) über Druckrohrleitungen werden im Jahr 2017 75.000,00 € veranschlagt.

70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung

Für die Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung werden für das Jahr 2017 5.000,00 € eingestellt.

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

Die Kosten für die Verlegung eines SW-Kanals zur Erschließung des Baugebietes „Kreimers Kamp“, 4. Bauabschnitt belaufen sich auf ca. 85.000,00 €.

Maßnahme 11.538.01/04 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Abwasserbeseitigung-

70000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung

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

Produkt

11.538.02

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzung der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,470	0,470	0,420	0,920

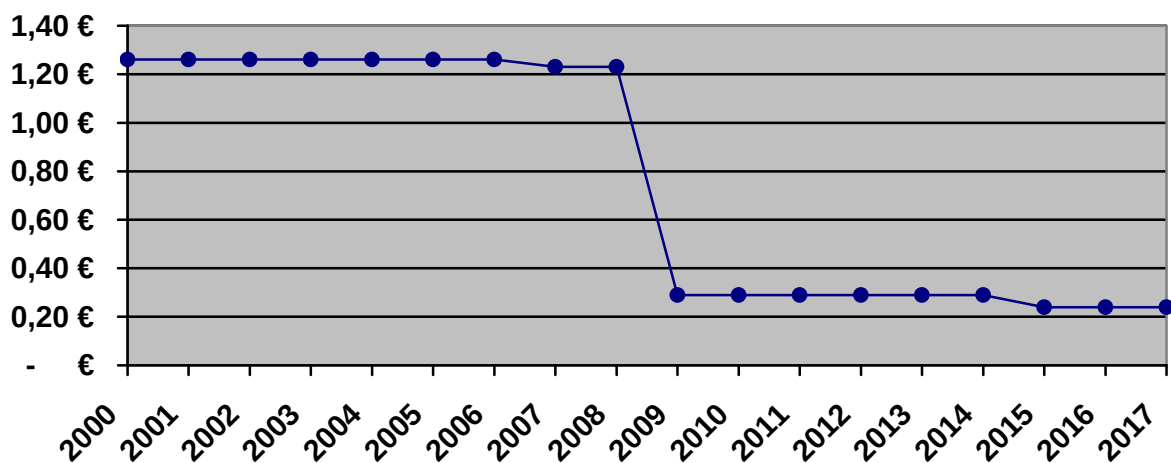
Erläuterungen und Hinweise

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

Erläuterungen zu diesem Produkt

Entwicklung der Niederschlagswasserbeseitigungsgebühren

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





Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.548,39	30.000	30.000	30.500	31.000	31.500
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	29.548,39	30.000	30.000	30.500	31.000	31.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	307.796,85	249.077	266.446	280.975	253.564	256.073
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	287.571,81	228.877	228.446	227.475	229.564	231.573
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	20.225,04	20.200	8.000	8.500	9.000	9.500
438100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0	30.000	45.000	15.000	15.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	337.345,24	279.177	296.546	311.575	284.664	287.673
11 -	Personalaufwendungen	27.010,13	27.282	60.711	61.925	49.699	50.693
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	21.161,19	21.502	47.812	48.768	39.217	40.001
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.268,99	1.709	3.868	3.945	3.175	3.239
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.579,95	4.071	9.031	9.212	7.307	7.453
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.066,94	58.040	64.440	64.940	47.940	47.940
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.892,01	16.190	26.690	27.190	22.690	22.690
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	4.240,84	27.100	10.500	10.500	10.500	10.500
525100	Haltung von Fahrzeugen	1.059,50	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	22.874,59	13.500	26.000	26.000	13.500	13.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	65.283,32	64.300	64.800	66.000	66.500	67.000
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	65.283,32	64.300	64.800	66.000	66.500	67.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.721,80	10.080	10.095	10.110	10.125	10.140
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	35,00	250	250	250	250	250
543100	Geschäftsaufwendungen	5.842,30	9.365	9.380	9.395	9.410	9.425
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	305,82	365	365	365	365	365
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
549990	Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	63.538,68	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	217.082,19	159.702	200.046	202.975	174.264	175.773
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	120.263,05	119.475	96.500	108.600	110.400	111.900
19 +	Finanzerträge	241,90	500	500	500	500	500
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	241,90	500	500	500	500	500
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	40,97	125	0	0	0	0
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	40,97	125	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	200,93	375	500	500	500	500
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	120.463,98	119.850	97.000	109.100	110.900	112.400
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	120.463,98	119.850	97.000	109.100	110.900	112.400

Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		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	-70.690,35	-69.650	-69.000	-70.100	-70.900	-71.400
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-70.690,35	-69.650	-69.000	-70.100	-70.900	-71.400
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	49.773,63	50.200	28.000	39.000	40.000	41.000



Teilfinanzplan 2017

11.538.02

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	289.276,59	228.877	228.446	0	227.475	229.564	231.573
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	647,37	500	500	0	500	500	500
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.923,96	229.477	229.046	0	228.075	230.164	232.173
10 - Personalauszahlungen	30.419,55	27.282	60.711	0	61.925	49.699	50.693
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.509,78	107.040	94.440	0	114.940	67.940	67.940
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	40,97	125	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	6.312,60	10.080	10.095	0	10.110	10.125	10.140
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.282,90	144.527	165.246	0	186.975	127.764	128.773
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.641,06	84.950	63.800	0	41.100	102.400	103.400
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.000,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	3.000,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	6.909,00	227.000	35.000	0	5.000	5.000	5.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	6.909,00	227.000	35.000	0	5.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.909,00	-226.000	-34.000	0	-4.000	-4.000	-4.000



Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	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	1	1	0	1	1	1	0	0
70010.35000 Kanalanschlussbeiträge	3	1	1	0	1	1	1	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	3	1	1	0	1	1	1	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3	1	1	0	1	1	1	0	0

Maßnahme: 11.538.02/02
Niederschlagswasserbeseitigungsmaß-
nahmen

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	7	227	35	0	5	5	5	228	259
70010.96000 Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung	0	5	5	0	5	5	5	0	0
70010.96030 Bau eines Regenwasserkanals an der L504 (Ibbenbürener Straße)	0	100	30	0	0	0	0	100	130
70010.96040 Bau eines Regenwasserkanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I"	2	37	0	0	0	0	0	39	39
70010.96050 Bau eines Regenrückhalte/Regenklärbeckens im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I"	5	85	0	0	0	0	0	89	90
Summe der investiven Auszahlungen	7	227	35	0	5	5	5	228	259
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7	-227	-35	0	-5	-5	-5	-228	-259

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 2017 mit einem Positiv-Saldo von 28.000,00 € (Vorjahr: 50.200,00 €) ab.

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

Gegenüber der bisherigen Darstellung im Wirtschaftsplan ergeben sich folgende Unterschiede:

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

Der Gebührenhaushalt „Niederschlagswasserbeseitigung“ kann im Jahr 2017 durch eine Entnahme aus der Gebührenrücklage in Höhe von 30.000,00 € ausgeglichen werden.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

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

Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

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

Abs. 5 GemHVO werden die Beiträge im Bereich der Abwasserbeseitigung werden eingegangen bis zum 31.12.1996 mit 5 % und danach eingegangen mit 3 % aufgelöst. Es handelt sich bei der Auflösung um eine Art Abschreibung der Beiträge Dritter entsprechend der Abschreibung beim Anlagevermögen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,920. 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 2017 auf 60.711,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Kosten für die Unterhaltung der Kläranlage Schale. Da es im OT Schale Mischwasserkanäle gibt, wird auch ein Teil der Unterhaltungskosten der Kläranlage Schale dem Gebührenhaushalt „Niederschlagswasserbeseitigung“ zugeordnet.

Außerdem werden hier die Stromkosten und das Wassergeld für die Kläranlage in Schale, bzw. die Stromkosten für die Pumpstationen der Mischwasserkanäle und die Zahlung der Erschwerungsbeiträge 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) für das Dienstfahrzeug der Ver- und Entsorger.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Im Einzelnen handelt es sich hierbei um die Kosten der Kanaluntersuchungen nach der Selbstüberwachungsverordnung und Beratungs- und Erlaubnisgebühren.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Niederschlagswasserbeseitigung“ besteht im Wesentlichen aus der Kläranlage in Schale, den Pumpstationen und den Regen- und Mischwasser-

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

Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Es handelt sich hierbei um die anteiligen Fortbildungskosten für die im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ tätigen Beschäftigten der Gemeinde Hopsten.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hierunter fallen die an das Land NRW zu zahlende Abwasserabgabe für Niederschlagswasser nach dem Abwasserabgabengesetz, um anteilige Mitgliedsbeiträge an wasserwirtschaftliche Vereinigungen, um die Kosten für die Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK) und sonstigen Geschäftsaufwendungen.

Sachkonto 543200 Geschäftsaufwendungen –nicht finanzwirksam-

Hierbei handelt es sich um die Bildung einer Rückstellung für die Niederschlagswasserabgabe.

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Verbucht werden hier die anteiligen Beiträge für die Versicherung der Gebäude und der technischen Anlagen, bzw. die Kfz.-Steuer und der Vers.-Beitrag für das Dienstfahrzeug.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Tätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 461700 Zinserträge von Kreditinstituten

Hier werden die Zinseinnahmen aus Geldanlagen verbucht.

Sachkonto 559900 Sonstige Finanzaufwendungen

Es handelt sich hierbei um die anteiligen Kontoführungsgebühren.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 11.538.02/01 Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

70010.35000 Kanalanschlussbeiträge

An Kanalanschlussbeiträgen (Regenwasserkanäle) aus der Veräußerung von Bauplätzen durch die Gemeinde werden Einzahlungen in Höhe von 1.000,00 € erwartet. Die Erhebung von Kanalanschlussbeiträgen für Regenwasserkanäle kommt lediglich bei der Veräußerung von Baugrundstücken im Baugebiet „Langen Aa“ in Schale in Betracht. In allen anderen Baugebieten der Gemeinde Hopsten liegt lediglich ein Schmutzwasserkanal.

Maßnahme 11.538.02/02 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen

70010.96000 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung

Für die Sanierung von Anlagen der Regenwasserbeseitigung werden im Haushaltsjahr 2017 5.000,00 € eingestellt.

70010.96030 Bau eines Regenwasserkanals an der L 504 (Ibbenbürener Straße)

Damit der geplante Radweg (Lückenschluss) entlang der L504 gebaut werden kann, muss der vorhandene Entwässerungsgraben auf einer Länge von ca. 535 m verrohrt werden. Die geschätzten Gesamtkosten der Maßnahme liegen bei ca. 130.000,00 €. Im Jahr 2016 wurden bereits 100.000,00 € veranschlagt, so dass zur Ausfinanzierung im Jahr 2017 noch 30.000,00 € einzuplanen sind.

Produkt **11.538.03**

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

Beschreibung

- Schadlose Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Satzung der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,030	0,030	0,030	0,030

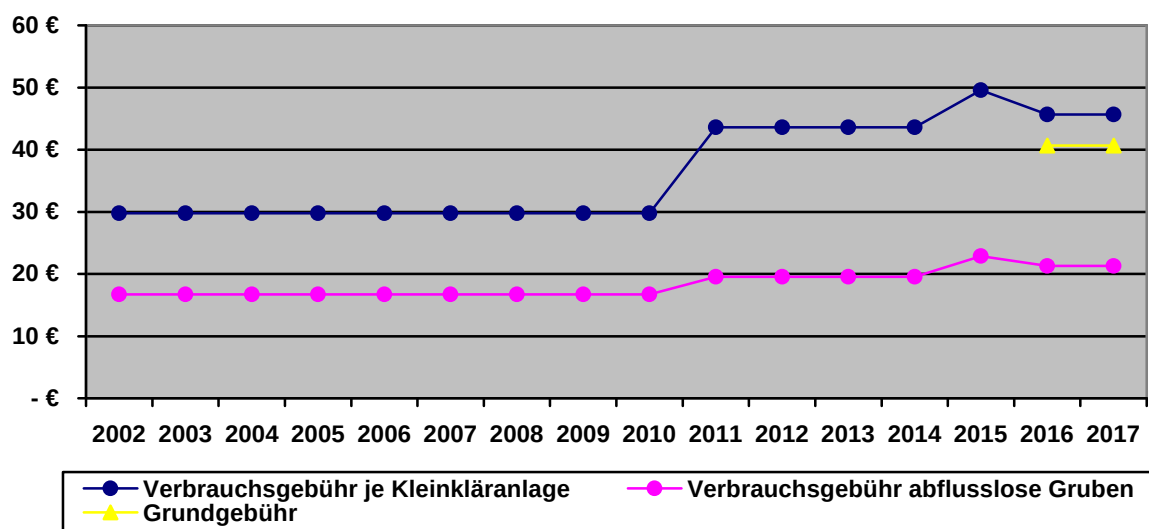
Erläuterungen und Hinweise

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

Erläuterung zu diesem Produkt:

Entwicklung der Gebühren:

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





Teilergebnisplan 2017

11.538.03

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.03 Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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	16.885,16	12.670	14.206	14.244	14.284	14.323
	432100 Benutzungsentgelte und ähnliche Entgelte	16.885,16	12.670	14.206	14.244	14.284	14.323
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 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	16.885,16	12.670	14.206	14.244	14.284	14.323
11 -	Personalaufwendungen	1.842,70	1.870	1.906	1.944	1.984	2.023
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.434,60	1.468	1.504	1.534	1.565	1.596
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	115,12	118	121	123	126	128
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	292,98	284	281	287	293	299
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.940,70	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.940,70	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	270,00	300	300	300	300	300
	543100 Geschäftsaufwendungen	270,00	300	300	300	300	300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	7.053,40	5.670	7.206	7.244	7.284	7.323
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	9.831,76	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	9.831,76	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	9.831,76	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.816,08	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.816,08	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.015,68	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.808,76	12.670	14.206	0	14.244	14.284	14.323
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	45,50	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.854,26	12.670	14.206	0	14.244	14.284	14.323
10 - Personalauszahlungen	1.842,70	1.870	1.906	0	1.944	1.984	2.023
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.402,55	3.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	268,42	330	300	0	300	300	300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.513,67	5.700	7.206	0	7.244	7.284	7.323
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.340,59	6.970	7.000	0	7.000	7.000	7.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.538.03 „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“

Das Produkt umfasst die Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

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

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,030. 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 2017 auf 1.906,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Es handelt sich hierbei um die an das Land NRW abzuführende Kleineinleiterabgabe (siehe Sachkonto 432100).

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Es handelt sich hierbei um die Umbuchung der Aufwendungen der Kläranlage Hopsten für die Aufnahme der Abwässer aus Kleinkläranlagen.

Produkt**12.541.01**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Verantwortliche Person (en)		Herr Baumert/Herr Harbecke

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

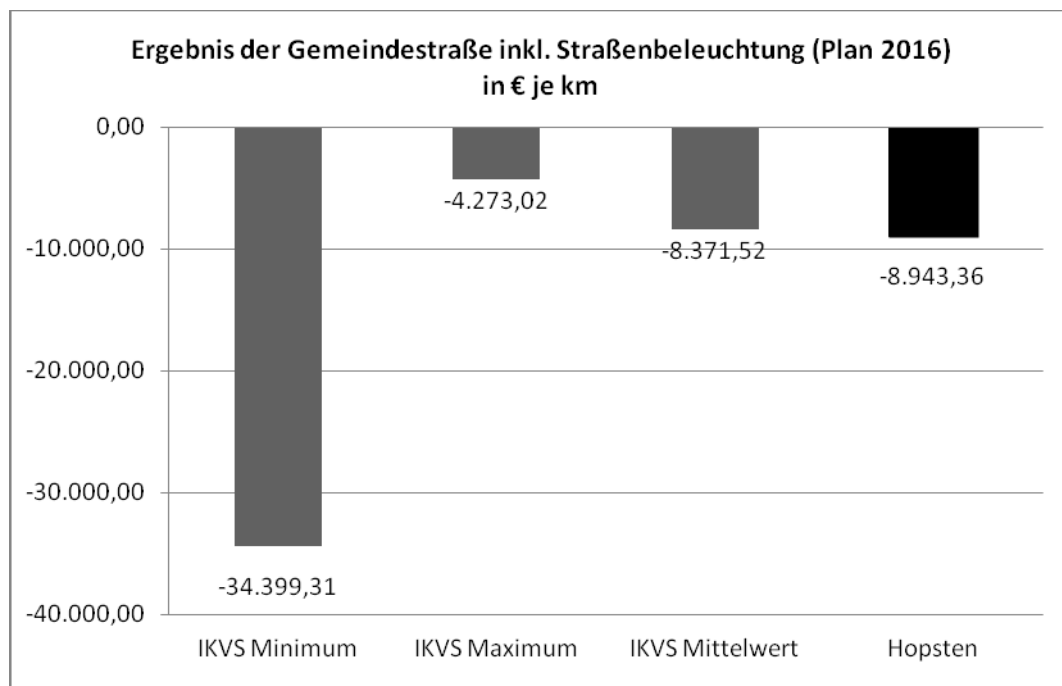
Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,950	2,150	2,050	2,050

Interkommunaler Kennzahlenvergleich

66 Kommunen, bis 15.000 Einwohner





Teilergebnisplan 2017

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.657,70	65.000	342.295	61.000	62.000	63.000
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	282.295	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	59.657,70	65.000	60.000	61.000	62.000	63.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	229.916,85	235.000	235.000	239.000	243.000	247.000
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	229.916,85	235.000	235.000	239.000	243.000	247.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	120,58	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	120,58	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	96.460	0	0	0	0
	448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	96.460	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	17,00	500	100	100	100	100
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	17,00	500	100	100	100	100
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	289.712,13	397.960	578.395	301.100	306.100	311.100
11 -	Personalaufwendungen	88.639,92	96.588	100.376	102.384	97.699	99.653
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	69.414,91	75.614	78.679	80.253	76.594	78.126
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.563,18	5.923	6.240	6.365	6.068	6.189
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	14.661,83	15.051	15.457	15.766	15.037	15.338
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180.547,46	191.000	554.460	211.800	212.800	213.800
	521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	0	313.660	0	0	0
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	30.000	0	0	0
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	107.454,95	107.500	112.300	113.300	114.300	115.300
	524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	68.833,46	70.000	85.000	85.000	85.000	85.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.518,75	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.740,30	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	374.746,09	385.000	380.000	385.000	390.000	395.000
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	374.746,09	385.000	380.000	385.000	390.000	395.000
15 -	Transferaufwendungen	19.500,00	35.000	4.800	0	0	0
	531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	19.500,00	35.000	4.800	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.336,29	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	7.336,29	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	670.769,76	714.888	1.046.936	706.484	707.799	715.753
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-381.057,63	-316.928	-468.541	-405.384	-401.699	-404.653
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-381.057,63	-316.928	-468.541	-405.384	-401.699	-404.653
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-381.057,63	-316.928	-468.541	-405.384	-401.699	-404.653

Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55,67	60	60	60	60	60
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55,67	60	60	60	60	60
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis	-381.001,96	-316.868	-468.481	-405.324	-401.639	-404.593
	(= Zeilen 26, 27, 28)						



Teilfinanzplan 2017

12.541.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	282.295	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.195,38	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	96.460	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	17,00	500	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.212,38	97.960	283.395	0	1.100	1.100	1.100
10 - Personalauszahlungen	95.458,76	96.588	100.376	0	102.384	97.699	99.653
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	156.301,61	191.000	554.460	0	211.800	212.800	213.800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	35.000	4.800	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	7.336,29	7.300	7.300	0	7.300	7.300	7.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.096,66	329.888	666.936	0	321.484	317.799	320.753
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-255.884,28	-231.928	-383.541	0	-320.384	-316.699	-319.653
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.246,63	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	146.553,44	105.000	85.000	0	85.000	85.000	85.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	155.800,07	105.000	85.000	0	85.000	85.000	85.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	40.462,89	104.000	260.000	475.000	505.000	100.000	10.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	280.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	40.462,89	104.000	540.000	475.000	505.000	100.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	115.337,18	1.000	-455.000	-475.000	-420.000	-15.000	75.000

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.541.01/01
Erschließungsbeiträge

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	147	105	85	0	85	85	85	0	0
63000.35020 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)	0	5	5	0	5	5	5	0	0
63000.35030 Erschließungsbeiträge per Ablösevertrag	147	100	80	0	80	80	80	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	147	105	85	0	85	85	85	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	147	105	85	0	85	85	85	0	0

Maßnahme: 12.541.01/02
Straßenbeleuchtung

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9	0	0	0	0	0	0	0	0
67000.36700 Zuwendung der RWE für energiewirtschaftliche Zusammenarbeit (KEK-Maßnahme LED-Radwegbeleuchtung St.-Josef-Straße in Halverde)	9	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	9	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	28	10	10	0	30	10	10	0	0
67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	28	10	10	0	30	10	10	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	28	10	10	0	30	10	10	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-19	-10	-10	0	-30	-10	-10	0	0

Maßnahme: 12.541.01/03
Radwegebau

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	280	0	0	0	0	0	280
63000.98800 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Ibbenbürener Straße" für den Bau eines Radweges an der L504	0	0	230	0	0	0	0	0	230
63000.98810 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Ortskern Halverde" für den Bau eines Radweges an der L593	0	0	50	0	0	0	0	0	50
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	280	0	0	0	0	0	280
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	-280	0	0	0	0	0	-280

Maßnahme: 12.541.01/04
Straßenbau -allgemein-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	90	0	0	90
63000.95575 Ausbau der Straße "An Hollings Busch" in Hopsten	0	0	0	0	0	90	0	0	90
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	90	0	0	90
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	-90	0	0	-90

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzieh- ungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.541.01/05
Erschließung von Wohnbaugebieten im
Ortsteil Hopsten

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10	40	250	475	475	0	0	62	765
63000.95555 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet "Kreimers Kamp" (2. Bauabschnitt)	0	40	0	0	0	0	0	40	40
63000.95585 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 3. Bauabschnitt	10	0	50	300	300	0	0	22	350
63000.95595 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. Bauabschnitt	0	0	200	175	175	0	0	0	375
Summe der investiven Auszahlungen	10	40	250	475	475	0	0	62	765
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10	-40	-250	-475	-475	0	0	-62	-765

Maßnahme: 12.541.01/06
Endgültiger Ausbau von Wohnstraßen
im Ortsteil Hopsten

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1	26	0	0	0	0	0	26	26
63000.95565 Endgültige Fertigstellung der Straße im Baugebiet "An der Bleiche" in Hopsten	1	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.95605 Sanierung des Teupenweges (Teilstück)	0	26	0	0	0	0	0	26	26
Summe der investiven Auszahlungen	1	26	0	0	0	0	0	26	26
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1	-26	0	0	0	0	0	-26	-26

Maßnahme: 12.541.01/07
Endgültiger Ausbau von Wohnstraßen
im Ortsteil Schale

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.95520 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet "Langen Aa" in Schale	2	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	2	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 12.541.01/09
Erschließung von Wohnbaugebieten im
Ortsteil Halverde

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	15	0	0	0	0	0	15	15
63000.95590 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Oewenworth", 2. Bauabschnitt	0	15	0	0	0	0	0	15	15
Summe der investiven Auszahlungen	0	15	0	0	0	0	0	15	15
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	-15	0	0	0	0	0	-15	-15

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.541.01/11
 Straßenbau in Industrie- und
 Gewerbegebieten

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	13	0	0	0	0	0	13	13
63000.95560 Erschließung des Gewerbegebietes "Heiliges Feld West I"	0	13	0	0	0	0	0	13	13
Summe der investiven Auszahlungen	0	13	0	0	0	0	0	13	13
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	-13	0	0	0	0	0	-13	-13

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 468.481,00 € (Vorjahr: 316.868,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Lt. Bescheid über die Bereitstellung von Fördermitteln gemäß § 7 Absatz 2 des Gesetzes zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen (KInvFöG NRW) vom 08.10.2015 erhält die Gemeinde Hopsten Fördermittel in Höhe von 282.295,80 €. Mit diesen Mitteln könnte der Fahrbahnbelag der Kolpingstraße und der Brenninkmeyerstraße (Restmaßnahme) saniert werden.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ ist teilweise mit Beiträgen Dritter (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge) finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,050. 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 2017 auf 100.376,00 €.

Sachkonto 521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens

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

Sachkonto 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Im Bereich des Schulzentrums Hopsten müssen verkehrsberuhigende Maßnahme erfolgen. Die geschätzten Kosten belaufen sich auf ca. 30.000,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung (60.000,00 €) und die Niederschlagswassergebühr für die Straßenoberflächenentwässerung (52.300,00 €) verbucht.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens

Für die Unterhaltung der Gemeindestraßen wurden 40.000,00 €, für die Unterhaltung von Gehwegen 20.000,00 € und 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 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

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

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

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ besteht im Wesentlichen aus dem gesamten innerörtlichen Straßennetz einschl. der Gehwege an klassifizierten Straßen und der Straßenbeleuchtung. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Hier werden die für die Straßen- und Wegeflächen anfallenden Steuern und Abgaben verbucht.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 12.541.01/01 Erschließungsbeiträge

63000.35020 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)

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

63000.35030 Erschließungsbeiträge (Ablöseverträge)

Beim Verkauf von Wohnbaugrundstücken werden auch die Erschließungsbeiträge für das Baugrundstück per Ablösevertrag sofort fällig. Aus dem Verkauf von Wohnbaugrundstücken werden für das Jahr 2017 Erschließungsbeiträge in Höhe von 80.000,00 € erwartet.

Maßnahme 12.541.01/02 Straßenbeleuchtung

67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung

Hier werden sowohl die Kosten für die Erweiterung der Straßenbeleuchtung in neuen Wohnbaugebieten als auch die sich im Einzelfall ergebenden Erweiterungs- bzw. Erneuerungsmaßnahmen erfasst. Für 2017 wurden 10.000 € in Ansatz gebracht.

Maßnahme 12.541.01/03 Radwegebau

63000.98810 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative „Radweg Ibbenbürener Straße“ für den Bau eines Radweges an der L504

Die Gemeinde Hopsten zahlt der Bürgerinitiative „Radweg Ibbenbürener Straße“ für den Bau eines Radweges entlang der L504 (Ibbenbürener Straße) einen Investitionszuschuss in Höhe von 230.000,00 €.

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

Die Gemeinde Hopsten zahlt der Bürgerinitiative „Radweg Ortskern Halverde“ für den Bau eines Radweges entlang der L593 (Hauptstraße) einen Investitionszuschuss in Höhe von 50.000,00 €.

Maßnahme 12.541.01/05 Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Hopsten

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

Die Kosten für die endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“, 3. BA werden sich auf ca. 350.000,00 € belaufen. Im Haushaltsjahr 2017 sind 50.000,00 € und in 2018 weitere 300.000,00 € eingestellt.

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

Evtl. kommt die Erschließung des 4. Bauabschnitts im Baugebiet „Kreimers Kamp“ zum Tragen. Für den Bau der Erschließungsstraße (incl. Entwässerungssystem über Rigolen) und neuer Zufahrt von der Schapener Straße werden voraussichtlich Kosten in Höhe von ca. 375.000,00 € anfallen.

Produkt

12.541.02

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,450	0,450	0,450	0,500



Teilergebnisplan 2017

12.541.02

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Wirtschaftswege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	657.398,03	663.000	656.000	658.000	659.000	660.000
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	657.398,03	663.000	656.000	658.000	659.000	660.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.175,13	100	100	100	100	100
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.175,13	100	100	100	100	100
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	677,99	500	500	500	500	500
	454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	21,00	0	0	0	0	0
	458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	446,99	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	210,00	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	659.251,15	663.600	656.600	658.600	659.600	660.600
11 -	Personalaufwendungen	23.129,19	23.392	25.254	25.758	26.273	26.798
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	18.161,71	18.356	19.805	20.201	20.605	21.017
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.505,90	1.535	1.645	1.677	1.711	1.745
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.461,58	3.501	3.804	3.880	3.957	4.036
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.180,64	51.500	51.500	51.500	51.500	51.500
	524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	34.733,40	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	447,24	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	719.765,60	730.000	718.000	720.000	721.000	722.000
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	719.765,60	730.000	718.000	720.000	721.000	722.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21,00	0	0	0	0	0
	547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	21,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	778.096,43	804.892	794.754	797.258	798.773	800.298
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-118.845,28	-141.292	-138.154	-138.658	-139.173	-139.698
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-118.845,28	-141.292	-138.154	-138.658	-139.173	-139.698
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-118.845,28	-141.292	-138.154	-138.658	-139.173	-139.698
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)	-118.845,28	-141.292	-138.154	-138.658	-139.173	-139.698

Teilfinanzplan 2017**12.541.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.02	Wirtschaftswege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.175,13	100	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	210,00	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.385,13	600	600	0	600	600	600
10 - Personalauszahlungen	23.129,19	23.392	25.254	0	25.758	26.273	26.798
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.230,20	51.500	51.500	0	51.500	51.500	51.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.359,39	74.892	76.754	0	77.258	77.773	78.298
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.974,26	-74.292	-76.154	0	-76.658	-77.173	-77.698
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	110.804,08	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	110.804,08	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-110.804,08	-150.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.541.02/01
 Wirtschaftswegebau

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	111	150	150	0	150	150	150	0	0
63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen	111	150	150	0	150	150	150	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	111	150	150	0	150	150	150	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-111	-150	-150	0	-150	-150	-150	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.541.02 „Wirtschaftswege“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 138.154,00 € (Vorjahr: 141.292,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Wirtschaftswege“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,500. 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 2017 auf 25.254,00 €.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege wurde ein Betrag in Höhe von 40.000,00 € und für die Unterhaltung der Brücken und Durchlässen in Höhe von 10.000,00 € 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 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Wirtschaftswege“ besteht im Wesentlichen aus dem gesamten Netz an Wirtschaftsweegen und den Brücken. Gemäß § 35 GemHVO sind die An-

schaffungs- 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 2017 wurde ein Betrag in Höhe von 150.000,00 € veranschlagt.

Produkt **12.542.01**

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Kreistagsbeschlüsse, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer, Straßenanlieger

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Kreisstraßen im Gemeindegebiet Hopsten:

K 4
K 5
K 37
K 43

Teilergebnisplan 2017

12.542.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.006,37	2.950	3.400	3.400	3.400	3.400
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.006,37	2.950	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 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	3.006,37	2.950	3.400	3.400	3.400	3.400
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	3.006,37	2.950	3.400	3.400	3.400	3.400
	539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	3.006,37	2.950	3.400	3.400	3.400	3.400
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	3.006,37	2.950	3.400	3.400	3.400	3.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	0	0	0	0
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0	0	0	0	0
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2017

12.542.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	16.181,60	0	0	0	135.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	16.181,60	0	0	0	135.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-16.181,60	0	0	0	-135.000	0	0

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

12.542.01**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.542.01/01
Bau von Radwegen an Kreisstraßen

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	16	0	0	0	135	0	0	0	135
65000.96020 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37	16	0	0	0	0	0	0	0	0
65000.96030 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 (Höfener Straße)	0	0	0	0	135	0	0	0	135
Summe der investiven Auszahlungen	16	0	0	0	135	0	0	0	135
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-16	0	0	0	-135	0	0	0	-135

Erläuterungen zum Produkt 12.542.01 „Kreisstraßen“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 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**12.545.01**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.545	Straßenreinigung
Produkt	12.545.01	Straßenreinigung
Verantwortliche Person (en)		Herr Veltin/Frau Moss

Beschreibung

- Reinigung der gemeindlichen Straßen einschl. deren Winterwartung

Auftragsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz, Kommunalabgabengesetz, Straßenreinigungssatzung der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,010

Erläuterungen und Hinweise**Entwicklung der Straßenreinigungsgebühren**

Jahr	Straße für den		
	Anliegerverkehr €/ m ²	innerörtlichen Verkehr €/ m ²	überörtlichen Verkehr €/ m ²
2003	1,20 €/m ²	1,15 €/m ²	1,08 €/m ²
2004	1,00 €/m ²	0,95 €/m ²	0,90 €/m ²
2005	1,00 €/m ²	0,95 €/m ²	0,90 €/m ²
2006	1,00 €/m ²	0,95 €/m ²	0,90 €/m ²
2007	1,00 €/m ²	0,95 €/m ²	0,90 €/m ²
2008	1,00 €/m ²	0,95 €/m ²	0,90 €/m ²
2009	1,00 €/m ²	0,95 €/m ²	0,90 €/m ²
2010	1,00 €/m ²	0,95 €/m ²	0,90 €/m ²
2011	1,00 €/m ²	0,95 €/m ²	0,90 €/m ²
2012	1,23 €/m ²	1,23 €/m ²	1,23 €/m ²
2013	1,23 €/m ²	1,23 €/m ²	1,23 €/m ²
2014	1,29 €/m ²	1,29 €/m ²	1,29 €/m ²
2015	1,36 €/m ²	1,36 €/m ²	1,36 €/m ²
2016	1,36 €/m ²	1,36 €/m ²	1,36 €/m ²
2017	1,36 €/m ²	1,36 €/m ²	1,36 €/m ²



Teilergebnisplan 2017

12.545.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.545 Straßenreinigung
Produkt: 12.545.01 Straßenreinigung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.714,73	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	15.714,73	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	15.714,73	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
11 -	Personalaufwendungen	614,87	623	642	655	669	682
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	478,75	489	501	511	522	532
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	38,37	39	40	41	42	43
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	97,75	95	101	103	105	107
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.849,15	5.570	6.600	6.600	6.600	6.600
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.849,15	5.570	6.600	6.600	6.600	6.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	6.464,02	6.193	7.242	7.255	7.269	7.282
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	9.250,71	9.507	8.458	8.445	8.431	8.418
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	9.250,71	9.507	8.458	8.445	8.431	8.418
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	9.250,71	9.507	8.458	8.445	8.431	8.418
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.889,96	-14.600	-13.550	-13.550	-13.550	-13.550
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.889,96	-14.600	-13.550	-13.550	-13.550	-13.550
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.639,25	-5.093	-5.092	-5.105	-5.119	-5.132

Teilfinanzplan 2017

12.545.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.545	Straßenreinigung
Produkt	12.545.01	Straßenreinigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.901,33	15.700	15.700	0	15.700	15.700	15.700
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.901,33	15.700	15.700	0	15.700	15.700	15.700
10 - Personalauszahlungen	614,87	623	642	0	655	669	682
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.605,65	5.570	6.600	0	6.600	6.600	6.600
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.220,52	6.193	7.242	0	7.255	7.269	7.282
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.680,81	9.507	8.458	0	8.445	8.431	8.418
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.545.01 „Straßenreinigung“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 5.092,00 € (Vorjahr: 5.093,00 €) 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 2017 auf 642,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

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

Produkt

12.547.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetz über den ÖPNV

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,030	0,030	0,030	0,030

Erläuterungen und Hinweise

Zu den ÖPNV-Anlagen gehören:

Park + Ride Halverde
Schulzentrum Hopsten
Bushaltestellen

Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.790,74	13.900	13.900	13.900	13.900	13.900
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.790,74	13.900	13.900	13.900	13.900	13.900
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 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	13.790,74	13.900	13.900	13.900	13.900	13.900
11 -	Personalaufwendungen	2.636,13	2.303	2.457	2.515	2.576	2.640
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.642,08	1.723	1.796	1.831	1.868	1.905
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	23,64	105	105	105	105	105
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	800,43	352	424	442	460	481
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	169,98	123	132	137	143	149
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.760,70	1.998	1.998	1.998	1.998	1.998
	512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	1.760,70	1.998	1.998	1.998	1.998	1.998
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.521,05	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.521,05	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	17.469,28	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	17.469,28	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	24.387,16	25.401	26.055	26.113	26.174	26.238
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.596,42	-11.501	-12.155	-12.213	-12.274	-12.338
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.596,42	-11.501	-12.155	-12.213	-12.274	-12.338
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-10.596,42	-11.501	-12.155	-12.213	-12.274	-12.338
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.596,42	-11.501	-12.155	-12.213	-12.274	-12.338

Teilfinanzplan 2017

12.547.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.547	ÖPNV
Produkt	12.547.01	ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	1.542,49	1.828	1.901	0	1.936	1.973	2.010
11 - Versorgungsauszahlungen	1.760,70	1.998	1.998	0	1.998	1.998	1.998
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.212,27	3.500	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	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.515,46	7.326	7.899	0	7.934	7.971	8.008
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.515,46	-7.326	-7.899	0	-7.934	-7.971	-8.008
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	3.806,61	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	3.806,61	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.806,61	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

12.547.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 12.547.01/02
 Errichtung von Buswartehallen

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4	0	0	0	0	0	0	0	0
79200.95000 Errichtung einer Buswartehalle an der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten (Altenheim)	4	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	4	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4	0	0	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 12.155,00 € (Vorjahr: 11.501,00 €) 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 2017 auf 4.457,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Aufwendungen für die Unterhaltung der ÖPNV-Buswartehallen und der sonstigen Anlagen des ÖPNV verbucht.

Für die Bewirtschaftung von ÖPNV-Wartehallen (Reinigung etc.) wurde ein Betrag in Höhe von 2.500,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „ÖPNV“ besteht aus den Buswartehallen und der Park + Ride-Anlage in Halverde. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Produkt

13.551.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Park- und Grünanlagen
Produkt	13.551.01	Park- und Grünanlagen
Verantwortliche Person (en)		Herr Harbecke

Beschreibung

- Durchführung der Grün- und Freiflächenpflege

Auftragsgrundlage

BauGB, BauO NW, LBodSchG, LWG, LG NW

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,990	0,910	0,910	0,910

Teilergebnisplan 2017

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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	100,00	100	100	100	100	100
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	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 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	100,00	100	100	100	100	100
11 -	Personalaufwendungen	37.109,47	38.282	39.688	40.481	41.292	42.118
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	29.022,09	29.916	31.054	31.675	32.309	32.955
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.253,86	2.330	2.414	2.462	2.512	2.562
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.833,52	6.036	6.220	6.344	6.471	6.601
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.137,55	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.137,55	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	45.247,02	48.282	49.688	50.481	51.292	52.118
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-45.147,02	-48.182	-49.588	-50.381	-51.192	-52.018
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-45.147,02	-48.182	-49.588	-50.381	-51.192	-52.018
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-45.147,02	-48.182	-49.588	-50.381	-51.192	-52.018
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-45.147,02	-48.182	-49.588	-50.381	-51.192	-52.018



Teilfinanzplan 2017

13.551.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Park- und Grünanlagen
Produkt	13.551.01	Park- und Grünanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100,00	100	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	37.109,47	38.282	39.688	0	40.481	41.292	42.118
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.072,46	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.181,93	48.282	49.688	0	50.481	51.292	52.118
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.081,93	-48.182	-49.588	0	-50.381	-51.192	-52.018
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 49.588,00 € (Vorjahr: 48.182,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Park- und Grünanlagen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,910. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Park- und Grünanlagen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Park- und Grünanlagen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2017 auf 39.688,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Verbucht werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Grünflächen und sonstigen Einrichtungen der öffentlichen Grünanlagen. Für die Unterhaltung der Anlagen wurden insgesamt 10.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

13.552.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Verantwortliche Person (en)		Herr Rutemöller

Beschreibung

- Umlegung des Aufwandes der Unterhaltungsverbände für die Unterhaltung der Wasserläufe auf die jeweiligen Grundstückseigentümer

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,070	0,070	0,067	0,067

Teilergebnisplan 2017

13.552.01



Produktbereich: 13
Produktgruppe: 13.552
Produkt: 13.552.01

Natur- und Landschaftspflege
 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	194.929,52	194.600	194.600	194.600	194.600	194.600
	432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	194.929,52	194.600	194.600	194.600	194.600	194.600
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 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	197.624,88	197.300	197.300	197.300	197.300	197.300
11 -	Personalaufwendungen	4.105,20	4.089	4.209	4.294	1.013	1.033
	501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	3.209,24	3.217	3.289	3.355	790	806
	502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	260,34	261	267	273	66	67
	503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	635,62	611	653	666	157	160
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	197.290,00	197.410	197.410	197.410	197.410	197.410
	543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	197.290,00	197.410	197.410	197.410	197.410	197.410
17 =	Ordentliche Aufwendungen	201.395,20	201.499	201.619	201.704	198.423	198.443
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.770,32	-4.199	-4.319	-4.404	-1.123	-1.143
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.770,32	-4.199	-4.319	-4.404	-1.123	-1.143
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.770,32	-4.199	-4.319	-4.404	-1.123	-1.143
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.770,32	-4.199	-4.319	-4.404	-1.123	-1.143



Teilfinanzplan 2017

13.552.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.454,16	194.600	194.600	0	194.600	194.600	194.600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.695,36	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.149,52	197.300	197.300	0	197.300	197.300	197.300
10 - Personalauszahlungen	4.105,20	4.089	4.209	0	4.294	1.013	1.033
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	197.290,00	197.410	197.410	0	197.410	197.410	197.410
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.395,20	201.499	201.619	0	201.704	198.423	198.443
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.245,68	-4.199	-4.319	0	-4.404	-1.123	-1.143
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 4.319,00 € (Vorjahr: 4.199,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Die Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung wird im Bereich der Gemeinde Hopsten durch die rechtlich selbstständigen Unterhaltungsverbände „Hopstener Aa“, „Schaler-Halverder Aa“, „Dreierwalder Aa“, „Bardelgraben“ und „Recker Aa“ wahrgenommen. Die Gemeinde Hopsten hat entsprechend der Größe des jeweiligen im Gemeindegebiet von Hopsten liegenden Verbandsgebietes und den Festsetzungen in den Hebelisten der Unterhaltungsverbände an diese Beiträge zu zahlen. Die Gemeinde Hopsten legt diese Beiträge auf die einzelnen Grundstückseigentümer nach den Bestimmungen des § 8 Kommunalabgabengesetz (KAG) um, so dass den Kosten gleich hohe Erträge gegenüber stehen.

Sachkonto 448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.

Für die Führung der Verbandsgeschäfte erhält die Gemeinde Hopsten von den Unterhaltungsverbänden „Hopstener Aa“ und „Schaler-Halverder Aa“ eine pauschale Erstattung in Höhe von ca. 5.400,00 €. Diese Erstattung wird je zur Hälfte beim Produkt „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“ und beim Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung“ vereinnahmt.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,067. 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 2017 auf 4.209,00 €.

Produkt 13.553.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger/innen der Gemeinde Hopsten und Hinterbliebene

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,010

Teilergebnisplan 2017

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.322,37	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.322,37	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.322,37	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
11 -	Personalaufwendungen	615,00	623	642	655	669	682
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	478,88	489	501	511	522	532
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	38,37	39	40	41	42	43
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	97,75	95	101	103	105	107
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.354,65	1.350	1.370	1.370	1.370	1.370
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.354,65	1.350	1.370	1.370	1.370	1.370
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.969,65	1.973	2.012	2.025	2.039	2.052
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-647,28	-653	-692	-705	-719	-732
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-647,28	-653	-692	-705	-719	-732
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-647,28	-653	-692	-705	-719	-732
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)	-647,28	-653	-692	-705	-719	-732



Teilfinanzplan 2017

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.322,37	1.320	1.320	0	1.320	1.320	1.320
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.322,37	1.320	1.320	0	1.320	1.320	1.320
10 - Personalauszahlungen	615,00	623	642	0	655	669	682
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.354,65	1.350	1.370	0	1.370	1.370	1.370
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.969,65	1.973	2.012	0	2.025	2.039	2.052
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-647,28	-653	-692	0	-705	-719	-732
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 692,00 € (Vorjahr: 653,00 €) 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 2017 auf 642,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

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

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Friedhofs- und Bestattungswesen“ besteht aus den Mahnmalen und Gedenkstätten in den einzelnen Ortsteilen. Diese sind gemäß § 55 Abs. 5 GemHVO mit einem Erinnerungswert von 1,00 € bewertet worden. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar. Planmäßige Abschreibungen fallen bei diesem Produkt aber nicht an.

Produkt

14.561.01

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen
Verantwortliche Person (en)		Herr Baumert

Beschreibung

- Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,025	0,075	0,550	0,550



Teilergebnisplan 2017

14.561.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	18.850	18.850	18.850	18.850	0
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	18.850	18.850	18.850	18.850	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 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	18.850	18.850	18.850	18.850	0
11 -	Personalaufwendungen	3.554,92	32.565	33.221	33.886	34.563	35.254
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.800,38	25.485	26.132	26.655	27.188	27.731
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	11,18	1.993	2.039	2.080	2.121	2.164
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	743,36	5.087	5.050	5.151	5.254	5.359
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	3.554,92	47.565	48.221	48.886	49.563	50.254
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.554,92	-28.715	-29.371	-30.036	-30.713	-50.254
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.554,92	-28.715	-29.371	-30.036	-30.713	-50.254
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.554,92	-28.715	-29.371	-30.036	-30.713	-50.254
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.554,92	-28.715	-29.371	-30.036	-30.713	-50.254

Teilfinanzplan 2017**14.561.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	18.850	18.850	0	18.850	18.850	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	18.850	18.850	0	18.850	18.850	0
10 - Personalauszahlungen	5.259,62	32.565	33.221	0	33.886	34.563	35.254
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.259,62	47.565	48.221	0	48.886	49.563	50.254
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.259,62	-28.715	-29.371	0	-30.036	-30.713	-50.254
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 14.561.01 „Umweltschutzmaßnahmen“

Das Produkt beinhaltet die Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 29.371,00 € (Vorjahr: 28.715,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund

Es handelt sich hierbei um Bundesmittel als BMU-Projektförderung für die Einrichtung einer Stelle als Klimaschutzmanager/in.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,550. 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 2017 (incl. Anteilige Stelle eines Klimaschutzmanager/in) auf 33.221,00 €.

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 2017 wieder 5.000,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Produkt

15.571.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Betriebe und Unternehmen, Existenzgründer/innen, wirtschaftsnahe Institutionen

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000



Teilergebnisplan 2017

15.571.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.132,29	21.133	21.133	21.133	0	0
416100	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	21.132,29	21.133	21.133	21.133	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	307,01	0	0	0	0	0
448200	<i>Erstattungen von Gemeinden/GV</i>	307,01	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	21.439,30	21.133	21.133	21.133	0	0
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	803,33	5.000	5.000	5.000	0	0
524100	<i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	803,33	5.000	5.000	5.000	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	22.814,29	23.183	23.283	23.283	2.150	2.150
531800	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	1.682,00	2.050	2.150	2.150	2.150	2.150
539110	<i>Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen</i>	21.132,29	21.133	21.133	21.133	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.236,69	17.051	15.755	15.755	15.755	15.755
543100	<i>Geschäftsaufwendungen</i>	5.236,69	17.051	15.755	15.755	15.755	15.755
17 =	Ordentliche Aufwendungen	28.854,31	45.234	44.038	44.038	17.905	17.905
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.415,01	-24.101	-22.905	-22.905	-17.905	-17.905
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.415,01	-24.101	-22.905	-22.905	-17.905	-17.905
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.415,01	-24.101	-22.905	-22.905	-17.905	-17.905
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.415,01	-24.101	-22.905	-22.905	-17.905	-17.905



Teilfinanzplan 2017

15.571.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	307,01	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.400,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.707,01	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	803,33	5.000	5.000	0	5.000	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	1.682,00	2.050	2.150	0	2.150	2.150	2.150
15 - Sonstige Auszahlungen	5.009,10	17.051	15.755	0	15.755	15.755	15.755
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.494,43	24.101	22.905	0	22.905	17.905	17.905
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.787,42	-24.101	-22.905	0	-22.905	-17.905	-17.905
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	237.000	238.624	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	237.000	238.624	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	264.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	266.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	264.000	266.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-27.000	-27.376	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

15.571.01**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 15.571.01/01
Wirtschaftsförderung

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	237	238	0	0	0	0	0	238
79100.36000 Bundesmittel zum Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Ortsteil Schale	0	0	132	0	0	0	0	0	132
79100.36110 Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds für die Verlegung eines Leerrohres von Hopsten nach Halverde (Glasfaserverkabelung)	0	237	0	0	0	0	0	0	0
79100.36120 Landesmittel zum Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Ortsteil Schale	0	0	106	0	0	0	0	0	106
Summe der investiven Einzahlungen	0	237	238	0	0	0	0	0	238
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	264	0	0	0	0	0	0	0
79100.95000 Verlegung eines Leerrohres von Hopsten nach Halverde für das Glasfaserkabel	0	264	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	266	0	0	0	0	0	266
79100.98810 Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Ortsteil Schale	0	0	266	0	0	0	0	0	266
Summe der investiven Auszahlungen	0	264	266	0	0	0	0	0	266
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	-27	-28	0	0	0	0	0	-28

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 2017 mit einem Negativ-Saldo von 22.905,00 € (Vorjahr: 24.101,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

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

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Der Haushaltsansatz beläuft sich auf 15.755,00 € und setzt sich wie folgt zusammen:

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

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 15.571.01/01 Wirtschaftsförderung

79100.36000 Bundesmittel zum Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Ortsteil Schale

Die Gemeinde Hopsten erhält Zuwendungen des Bundes für ein Wirtschaftlichkeitslückenmodell nach Ziff. 3.1 der Richtlinie für die Förderung zur Unterstützung des Breitbandausbaus in Höhe von 135.000,00 €.

79100.36120 Landesmittel zum Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Ortsteil Schale

Die Gemeinde Hopsten erhält Zuwendungen des Landes für ein Wirtschaftlichkeitslückenmodell nach Ziff. 3.1 der Richtlinie für die Förderung zur Unterstützung des Breitbandausbaus in Höhe von 108.000,00 €.

79100.98810 Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Ortsteil Schale

In der Gemeinde Hopsten soll flächendeckend innerhalb der festgelegten Polygone ein Glasfaserkabel verlegt werden. Beim Breitbandausbau im Ortsteil Schale entsteht eine Wirtschaftlichkeitslücke in einer Größenordnung von ca. 266.000,00 €. In dieser Höhe wird ein entsprechender Investitionszuschuss gewährt.

Produkt 15.573.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.01	Märkte
Verantwortliche Person (en)		Herr Veltin/Frau Moss

Beschreibung

- Planung und Durchführung von Märkten (Kirmes, Wochenmarkt)

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

Teilergebnisplan 2017

15.573.01



Produktbereich: 15
 Produktgruppe: 15.573
 Produkt: 15.573.01

Wirtschaft und Tourismus
 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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	2.318,70	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.318,70	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierteneigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.318,70	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
11 -	Personalaufwendungen	3.074,26	3.120	3.213	3.277	3.342	3.408
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.394,16	2.447	2.507	2.557	2.608	2.660
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	191,88	197	202	206	210	214
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	488,22	476	504	514	524	534
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	5.521,96	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	5.521,96	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	8.596,22	10.120	10.213	10.277	10.342	10.408
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.277,52	-7.520	-7.613	-7.677	-7.742	-7.808
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.277,52	-7.520	-7.613	-7.677	-7.742	-7.808
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-6.277,52	-7.520	-7.613	-7.677	-7.742	-7.808
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.277,52	-7.520	-7.613	-7.677	-7.742	-7.808

Teilfinanzplan 2017**15.573.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.01	Märkte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.816,70	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.816,70	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
10 - Personalauszahlungen	3.074,26	3.120	3.213	0	3.277	3.342	3.408
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	4.350,64	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.424,90	10.120	10.213	0	10.277	10.342	10.408
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.608,20	-7.520	-7.613	0	-7.677	-7.742	-7.808
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.573.01 „Märkte“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 7.613,00 € (Vorjahr: 7.520,00 €) 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 2017 auf 3.213,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden alle Aufwendungen, die bei der Durchführung von Kirmes- und Marktveranstaltungen anfallen, verbucht.

Produkt **15.573.02**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp
Verantwortliche Person (en)		Herr Raschke

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger; Nutzer(innen)

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,053	0,053	0,053	0,090

Teilergebnisplan 2017

15.573.02



Produktbereich: 15
Produktgruppe: 15.573
Produkt: 15.573.02

Wirtschaft und Tourismus
 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Bürgerhaus Veerkamp

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.530,72	4.531	4.531	4.531	4.531	4.531
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.530,72	4.531	4.531	4.531	4.531	4.531
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	200	100	100	100	100
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50,00	200	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	67,29	0	50	50	50	50
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	67,29	0	50	50	50	50
08 +	Aktivierteneigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	4.648,01	4.731	4.681	4.681	4.681	4.681
11 -	Personalaufwendungen	1.543,01	1.588	2.708	2.762	2.818	2.873
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.209,81	1.245	2.124	2.166	2.210	2.254
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	93,75	97	165	169	172	175
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	239,45	246	419	427	436	444
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.433,82	10.300	10.300	10.400	10.500	10.600
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.433,82	10.000	10.000	10.100	10.200	10.300
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	300	300	300	300	300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	13.516,47	13.517	13.517	13.517	13.517	13.517
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.516,47	13.517	13.517	13.517	13.517	13.517
15 -	Transferaufwendungen	3.300,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.300,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.022,81	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	543100 Geschäftsaufwendungen	297,72	450	450	450	450	450
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	725,09	800	800	800	800	800
	549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 =	Ordentliche Aufwendungen	25.816,11	30.005	31.125	31.279	31.435	31.590
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.168,10	-25.274	-26.444	-26.598	-26.754	-26.909
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.168,10	-25.274	-26.444	-26.598	-26.754	-26.909
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-21.168,10	-25.274	-26.444	-26.598	-26.754	-26.909
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)	-21.168,10	-25.274	-26.444	-26.598	-26.754	-26.909

Teilfinanzplan 2017**15.573.02****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	200	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	11,60	0	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61,60	200	150	0	150	150	150
10 - Personalauszahlungen	1.543,01	1.588	2.708	0	2.762	2.818	2.873
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.464,86	10.300	10.300	0	10.400	10.500	10.600
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	1.022,81	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.330,68	16.488	17.608	0	17.762	17.918	18.073
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.269,08	-16.288	-17.458	0	-17.612	-17.768	-17.923
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.573.02 „Bürgerhaus Veerkamp“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 26.444,00 € (Vorjahr: 25.274,00 €) 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 2017 auf 2.708,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

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

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien verbucht. Der Haushaltsansatz 2017 beläuft sich auf 8.000,00 €.

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 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Hierbei handelt es sich um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Bürgerhaus Veerkamp“ besteht aus dem Gebäude einschließlich Inventar. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Produkt

15.573.03

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land
Verantwortliche Person (en)		Herr Rutemöller

Beschreibung

Zusammen mit den Kommunen Ibbenbüren, Hörstel, Lotte, Mettingen, Recke und Westerkappeln sowie den strategischen Partnern Stadtwerke Osnabrück sowie der RWE wurde im Juni 2014 die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG gegründet. Jeder Partner ist direkt an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG (Holdinggesellschaft) sowie deren dazugehörigen SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH beteiligt. Unterhalb der Holdinggesellschaft sind folgende Tochtergesellschaften angegliedert, an denen die Partner somit mittelbar beteiligt sind:

- Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH:
Gegenstand des Unternehmens ist der Vertrieb von Strom und Gas sowie sämtliche mit diesen Vertriebstätigkeiten im Zusammenhang stehenden Aufgaben. Der Vertrieb von Strom und Gas beginnt am 01.01.2015.
- SWTE Netz GmbH & Co. KG.
Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Instandhaltung und der Ausbau von örtlichen Strom- und Gasverteilnetzen, in denen am Stadtwerk beteiligten Kommunen. Diese Tochtergesellschaft soll sich auf die in den beteiligten Kommunen auslaufenden Strom- und Gaskonzessionen bewerben. Der Ausgang des transparenten und diskriminierungsfreien Konzessionsvergabeverfahrens sowie die daraufhin folgenden Verfahrensschritte bleiben abzuwarten.
- SWTE Netz Verwaltungsgesellschaft mbH:
Verwaltungsgesellschaft der o.g. STWE Netz GmbH & Co. KG

Auftragsgrundlagen

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

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Ratsgremien

Teilergebnisplan 2017

15.573.03



Produktbereich: 15
Produktgruppe: 15.573
Produkt: 15.573.03

Wirtschaft und Tourismus
 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Stadtwerke Tecklenburger Land

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	0,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
19 +	Finanzerträge	0,00	145.600	145.600	145.600	145.600	145.600
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	99.000	99.000	99.000	99.000	99.000
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	46.600	46.600	46.600	46.600	46.600
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	145.600	145.600	145.600	145.600	145.600
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	133.600	133.600	133.600	133.600	133.600
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	0,00	133.600	133.600	133.600	133.600	133.600
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	133.600	133.600	133.600	133.600	133.600



Teilfinanzplan 2017

15.573.03

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	145.600	145.600	0	145.600	145.600	145.600
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	145.600	145.600	0	145.600	145.600	145.600
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	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	133.600	133.600	0	133.600	133.600	133.600
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	2.831.290,44	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.831.290,44	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.831.290,44	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

15.573.03**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 15.573.03/01
Beteiligung der Gemeinde Hopsten an
der Gründung eines interkommunalen
Stadtwerkes

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1	0	0	0	0	0	0	0	0
87100.93000 Kosten für den Erwerb einer Beteiligung an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG	1	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	1	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 15.573.03.02
Gewährung von Ausleihungen -
Gesellschafterdarlehen zur Finanzierung
des Strom- und Gasnetzes durch die
Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH
& Co.KG

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.830	0	0	0	0	0	0	0	0
87100.92000 Gewährung eines Gesellschafterdarlehens zur Finanzierung des Strom- und Gasnetzerwerbs durch die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG	2.830	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	2.830	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.830	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.573.03 „Stadtwerke Tecklenburger Land“

Das Produkt beinhaltet die Versorgung mit Strom und Gas

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Positiv-Saldo von 133.600,00 € (Vorjahr: 133.600,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

Nachdem die Stadtwerke Tecklenburger Land den Zuschlag zum Erwerb der Konzessionsrechte für die Strom- und Gasversorgung der Region erhalten hat, wird die Gemeinde Hopsten den Stadtwerken ein Darlehen zur Verfügung stellen. Nach den bisherigen Berechnungen wird hierfür jährlich ein Betrag von 99.000,00 € für das zur Verfügung gestellte Kapital von den Stadtwerken an die Gemeinde Hopsten gezahlt. Diese Zahlungen sind in der Finanzplanung ab 2016 ff. berücksichtigt.

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 2017 ein Gewinnanteil in Höhe von 46.600,00 € an die Gemeinde Hopsten gezahlt wird. Dieser Betrag ist ab dem Jahr 2016 in der Finanzplanung eingestellt.

Sachkonto 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Ab dem Haushaltsjahr 2016 wird die Gemeinde Hopsten für Zinserträge und für ihre Gewinnanteile aus der Beteiligung an den Stadtwerken Tecklenburger Land Steuern zahlen müssen. Voraussichtlich wird sich die Steuerzahlung auf 12.000,00 € belaufen. Dieser Betrag ist im Haushaltsplan 2016 und ff. in der Finanzplanung jährlich eingestellt.

Produkt

15.575.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	Tourismus
Verantwortliche Person (en)		Herr Raschke

Beschreibung

- Förderung von Einrichtungen und Veranstaltungen des Tourismus
- Zusammenarbeit mit den Tourismusverbänden
- Beobachtung und Beurteilung der Tourismusentwicklung
- Planung und Durchführung von eigenen Werbemaßnahmen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Touristen

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,125	0,200	0,200	0,200

Teilergebnisplan 2017

15.575.01



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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	24,95	150	100	100	100	100
	442100 Erträge aus Verkauf	24,95	150	100	100	100	100
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	24,95	250	200	200	200	200
11 -	Personalaufwendungen	8.333,87	8.829	9.004	9.184	9.368	9.555
	501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.558,20	6.960	7.056	7.197	7.341	7.488
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	550,71	573	596	608	620	632
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.224,96	1.296	1.352	1.379	1.407	1.435
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2,73	500	500	500	500	500
	524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2,73	500	500	500	500	500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.789,58	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
	543100 Geschäftsaufwendungen	7.789,58	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	16.120,72	19.529	19.704	19.884	20.068	20.255
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.095,77	-19.279	-19.504	-19.684	-19.868	-20.055
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-16.095,77	-19.279	-19.504	-19.684	-19.868	-20.055
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-16.095,77	-19.279	-19.504	-19.684	-19.868	-20.055
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-16.095,77	-19.279	-19.504	-19.684	-19.868	-20.055

Teilfinanzplan 2017**15.575.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	24,95	150	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24,95	250	200	0	200	200	200
10 - Personalauszahlungen	8.333,87	8.829	9.004	0	9.184	9.368	9.555
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	0	500	500	500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	8.802,66	10.200	10.200	0	10.200	10.200	10.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.136,53	19.529	19.704	0	19.884	20.068	20.255
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.111,58	-19.279	-19.504	0	-19.684	-19.868	-20.055
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.575.01 „Tourismus“

Das Produkt beinhaltet die Förderung des Tourismus, die Zusammenarbeit mit den Tourismusverbänden, die Förderung von Tourismusveranstaltungen, die Beobachtung und Beurteilung der Tourismusentwicklung und die Planung und Durchführung eigener Werbemaßnahmen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Negativ-Saldo von 19.504,00 € (Vorjahr: 19.279,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Tourismus“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,200. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Tourismus“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Tourismus“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2017 auf 9.004,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

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

Produkt

16.611.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Verantwortliche Person (en)		Herr Rutemöller

Beschreibung

- Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen

Auftragsgrundlage

Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG), Steuergesetze, Kreishaushalt, Ortsrecht

Zielgruppe

Politische Gremien, Bedienstete der Verwaltung, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Kennzahlen	Ist 2013	Ist 2014	Ist 2015
Gewerbesteuer je Einwohner	293,88	296,22	302,43
Grundsteuer A je Einwohner	21,28	31,30	28,82
Grundsteuer B je Einwohner	110,51	117,95	123,88
Gemeinschaftssteuern (Einkommens-, Umsatzsteuer) je Einwohner	576,57	591,03	348,19
Schlüsselzuweisungen je Einwohner	256,25	200,12	233,17



Teilergebnisplan 2017

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	6.457.128,20	6.472.183	6.880.430	7.094.265	7.074.265	7.257.315
401100	Grundsteuer A	221.282,11	230.000	220.000	223.000	226.000	229.000
401200	Grundsteuer B	951.063,29	980.000	980.000	1.000.000	1.020.000	1.040.000
401300	Gewerbesteuer	2.321.783,78	2.200.000	2.400.000	2.400.000	2.200.000	2.200.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.469.944,57	2.555.000	2.710.000	2.845.000	2.985.000	3.130.000
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	203.075,66	209.600	262.000	308.000	315.000	322.000
403100	Vergnügungssteuer	4.876,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
403200	Hundesteuer	37.077,19	37.000	38.000	38.000	38.000	38.000
405100	Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungs- gesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	248.025,40	255.583	265.430	275.265	285.265	293.315
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.895.483,25	1.561.490	1.433.229	1.713.000	1.803.000	1.888.000
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.790.068,00	1.545.257	1.411.280	1.700.000	1.790.000	1.875.000
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	13.523,15	13.500	13.000	13.000	13.000	13.000
418100	Allgemeine Umlagen vom Land	10.664,72	0	8.292	0	0	0
418200	Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	81.227,38	2.733	657	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	159.264,40	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
456200	Säumniszuschläge und Stundungszinsen	35.566,40	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
458200	Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	123.698,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	8.511.875,85	8.048.673	8.328.659	8.822.265	8.892.265	9.160.315
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	4.335.191,95	4.452.770	4.636.055	4.837.150	4.964.035	4.954.655
534100	Gewerbesteuerumlage	209.036,73	183.000	201.450	201.450	184.655	184.655
534200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	203.064,26	178.000	195.700	195.700	179.380	0
537100	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	26.600	0	0	0	0
537400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.404.614,66	2.491.700	2.555.195	2.670.000	2.770.000	2.870.000
537500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	1.518.476,30	1.573.470	1.683.710	1.770.000	1.830.000	1.900.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.492,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
548200	Säumniszuschläge	20.492,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	4.355.683,95	4.457.770	4.646.055	4.847.150	4.974.035	4.964.655
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.156.191,90	3.590.903	3.682.604	3.975.115	3.918.230	4.195.660
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.156.191,90	3.590.903	3.682.604	3.975.115	3.918.230	4.195.660
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	4.156.191,90	3.590.903	3.682.604	3.975.115	3.918.230	4.195.660
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2017

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
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.171,50	-2.200	-3.480	-3.480	-3.480	-3.480
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.171,50	-2.200	-3.480	-3.480	-3.480	-3.480
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	4.154.020,40	3.588.703	3.679.124	3.971.635	3.914.750	4.192.180



Teilfinanzplan 2017

16.611.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	6.651.087,99	6.472.183	6.880.430	0	7.094.265	7.074.265	7.257.315
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.895.483,25	1.561.490	1.433.229	0	1.713.000	1.803.000	1.888.000
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	44.388,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.590.959,24	8.048.673	8.328.659	0	8.822.265	8.892.265	9.160.315
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	4.305.449,40	4.452.770	4.636.055	0	4.837.150	4.964.035	4.954.655
15 -	Sonstige Auszahlungen	20.492,00	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.325.941,40	4.457.770	4.646.055	0	4.847.150	4.974.035	4.964.655
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.265.017,84	3.590.903	3.682.604	0	3.975.115	3.918.230	4.195.660
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	987.678,27	1.084.500	1.123.076	0	1.140.000	1.170.000	1.200.000
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	987.678,27	1.084.500	1.123.076	0	1.140.000	1.170.000	1.200.000
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	987.678,27	1.084.500	1.123.076	0	1.140.000	1.170.000	1.200.000

Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 16.611.01/01
Investitionspauschalen

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	988	1.084	1.123	0	1.140	1.170	1.200	0	0
90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale	739	843	883	0	900	930	960	0	0
90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschale	209	201	200	0	200	200	200	0	0
90000.36150 Sportpauschale	40	40	40	0	40	40	40	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	988	1.084	1.123	0	1.140	1.170	1.200	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	988	1.084	1.123	0	1.140	1.170	1.200	0	0

Erläuterungen zum Produkt 16.611.01 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen“

Das Produkt beinhaltet die Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Positiv-Saldo von 3.679.124,00 € (Vorjahr: 3.588.703,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 401100 Grundsteuer A

Bei einem Hebesatz in Höhe von 330 % wurde ein Aufkommen in Höhe von 220.000,00 € kalkuliert.

Sachkonto 401200 Grundsteuer B

Die Grundsteuer B wird nach den vom Finanzamt erteilten Grundsteuermessbescheiden erhoben. Bei einem Hebesatz von 435 % wurde ein Aufkommen in Höhe von 980.000,00 € kalkuliert.

Sachkonto 401300 Gewerbesteuer

In den vergangenen Jahren hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Hopsten positiv entwickelt. Für das Jahr 2017 wird bei einem Hebesatz in Höhe von 417 v.H. ein Aufkommen in Höhe von 2.400.000,00 € veranschlagt. Eine genaue Kalkulation der Gewerbesteureinnahmen 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 2017 auf 8,253 Mrd. €. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der neuen Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten (0,0003285) so ergibt dieses einen Betrag von 2.710.000,00 €.

Sachkonto 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbekapitalsteuer und die damit verbundenen Mindereinnahmen bei den Städte- und Gemeinden erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Der zukünftige Anteil der Gemeinde Hopsten am Landesaufkommen beträgt 0,000180696. Gemäß der aktuellen Steuerschätzung wird sich das Aufkommen bei der Umsatzsteuer auf 1,452 Mrd. € belaufen. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der neuen Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten so ergibt sich ein Aufkommen von ca. 262.000,00 €.

Außerdem ist im Rahmen des geplanten Bundesteilhabegesetzes zur Eingliederungshilfe für Behinderte vorgesehen, die Kommunen bundesweit um jährlich 5 Mrd. € zu entlasten. Mit der Verabschiedung des Gesetzes ist jedoch frühestens in 2018 zu rechnen. Bis dahin plant die Bundesregierung von 2016 bis 2017 ein „Sofort-Hilfe-Programm“, welches eine kommu-

nale Entlastung von jährlich 1 Mrd. € mit sich bringt. Die sog. „Übergangsmilliarde“ wird mit 500 Mio. € zur Aufstockung des Bundesanteils an den Hartz IV-Kosten und mit 500 Mio. € zur Erhöhung des kommunalen Anteils an der Umsatzsteuer verwendet. Die Erhöhung des Bundesanteils an den Hartz IV-Kosten wirkt sich auf die Kreishaushalte aus, die Erhöhung des kommunalen Anteils an der Umsatzsteuer unmittelbar auf die Haushalte der Städte- und Gemeinden. Dieser Anteil bei dem Aufkommen von 1,452 Mrd. € bereits enthalten.

Sachkonto 403100 Vergnügungssteuer

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2017 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 2017 wurde ein Aufkommen in Höhe von 38.000,00 € 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. Der auf Landesebene zur Verfügung stehende Betrag für den Verlust aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs beläuft sich für 2017 auf 790 Mio. €. Die Gemeinde Hopsten erwartet für das Jahr 2017 Einnahmen in Höhe von 259.515,00 €. Der Anteil der Gemeinde Hopsten auf Grund des Steuervereinfachungsgesetzes bedeutet zusätzliche Erträge in Höhe von 5.915,00 € bei einem auf die Städte- und Gemeinden zu verteilenden Gesamtaufkommen von 18,006 Mio. €. Die Bemessung erfolgt entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer.

Sachkonto 411100 Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung des Ansatzes erfolgte auf Basis der 1. Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2016. Danach erhält die Gemeinde Hopsten Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.411.280,00 €. Die Schlüsselzuweisungen sinken somit gegenüber dem Jahr 2016 um 133.857,00 €.

Ein wesentlicher Grund hierfür ist, dass die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Hopsten in der maßgebenden Referenzperiode (01.07.2015 bis 30.06.2016) von 5.926.090,00 € um 446.761,00 € (= +7,54 %; Landesdurchschnitt = +3,56 %) auf 6.372.851,00 € gestiegen ist.

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. 13.000,00 €.

Sachkonto 418100 Allgemeine Umlagen vom Land

Gemäß der vorläufigen Modellrechnung zur Abrechnung der Lasten der Deutschen Einheit im Ausgleichsjahr 2015 nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz (ELAG) sollen die

Kommunen in NRW um 238 Millionen Euro entlastet werden. Auf die Gemeinde Hopsten würde ein Anteil in Höhe von rd. 8.292,00 € entfallen.

Sachkonto 418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV

Nach endgültiger Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung-Jugendamt für das Jahr 2015 ist der Gemeinde Hopsten eine Überzahlung in Höhe von rd. 657,00 € durch den Kreis Steinfurt zu erstatten.

Sachkonto 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen

Sachkonto 548200 Säumniszuschläge

Entsprechend der Abgabenordnung sind die Gewerbesteuernachzahlungen bzw. Gewerbesteuererstattungen zu verzinsen. Für das Jahr 2017 wurden Einnahmen in Höhe von 15.000,00 € und Ausgaben in Höhe von 10.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Erträge aus der Vollverzinsung von Gewerbesteuernachzahlungen werden ab dem Haushaltsjahr 2016 unter dem Sachkonto 456200 und die Aufwendungen aus der Vollverzinsung von Gewerbesteuererstattungen unter dem Sachkonto 548200 ausgewiesen.

Sachkonto 534100 Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage bleibt gegenüber dem Jahr 2016 unverändert bei 35 Punkten. Unter Zugrundelegung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens ergibt sich eine Umlage in Höhe von 201.450,00 €.

Sachkonto 534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit

Die Gewerbesteuerumlage als Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit bleibt gegenüber dem Jahr 2016 unverändert bei 34 Punkten. Unter Zugrundelegung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens ergibt sich eine Umlage in Höhe von 195.700,00 €.

Sachkonto 537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV

Nach geänderten statistischen Vorgaben von it.nrw (früher: Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik) sind die Allgemeine Kreisumlage und die Mehrbelastung Jugendamt getrennt voneinander unter dem Sachkonto 537400 bzw. 537500 zu buchen.

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

Die Umlagegrundlagen (veranschlagte Schlüsselzuweisungen, Steuerkraftmesszahl) belaufen sich für die Gemeinde Hopsten auf 7.784.131,00 € und sind gegenüber dem Jahr 2016 um 312.904,00 € gestiegen. Bei einem voraussichtlichen Hebesatz von 32,80 % hat die Gemeinde Hopsten eine allgemeine Kreisumlage in Höhe von 2.553.195 € (rd. 91.425,00 € mehr als im Jahr 2016) 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 20,86 % auf 21,63 % angehoben werden. Für das Jahr 2017 ist somit eine Umlage in Höhe von

1.683.708,00 € zu zahlen. Das sind rd. 125.210,00 € mehr als noch im Jahr 2016 zu zahlen waren.

Insgesamt hat die Gemeinde Hopsten gegenüber dem Jahr 2016 **rd. 216.635,00 €** mehr an Kreisumlage zu zahlen.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer A (150,00 €) und B (3.330,00 €) für gemeindliche Grundstücke. Hintergrund der Verrechnung ist die buchungsmäßige Darstellung der Grundsteuern für gemeindeeigene Immobilien. Diese sind bei der Berechnung der Steuerkraft einer Kommunen nicht mit zu berücksichtigen.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 16.611.01/01 Investitionspauschalen

90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale

Entsprechend der 1. Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2017 erhält die Gemeinde Hopsten eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von rd. 883.076,00 €

90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschale

Entsprechend des § 17 GFG2016 wird den Kommunen zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen insgesamt ein gegenüber dem Jahr 2016 unveränderten Betrag in Höhe von 600.000.000,00 € zur Verfügung gestellt. Gemäß der Proberechnung zum GFG 2017 erhält die Gemeinde Hopsten eine Schul-/Bildungspauschale in Höhe von 200.000,00 €.

Die Schul-/Bildungspauschale soll wie folgt Verwendung finden:

Beschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen	= 64.000,00 €
Beschaffung neuer Medien	= 70.000,00 €
<u>Sanierung Sporthalle Hopsten (anteilig)</u>	<u>= 66.000,00 €</u>
Summe:	= <u>200.000,00 €</u>

Zur Deckung der Ausgaben im Rahmen der Schulpauschale/Bildungspauschale werden weitere Rücklagenmittel in Höhe von 155.000,00 € benötigt. Der Bestand der Sonderrücklage „Schulpauschale/Bildungspauschale“ belief sich zum 31.12.2015 auf 215.580,96 € und befindet sich als „Erhaltene Anzahlungen“ auf der Passiv-Seite der Bilanz.

90000.36150 Sportpauschale

Die Sportpauschale beläuft sich auch im GFG 2017 auf Landesebene unverändert auf 50 Mio. €. Die Gemeinde Hopsten erhält gemäß Proberechnung zum GFG 2017 Mittel in Höhe von 40.000,00 €.

Die Sportpauschale soll wie folgt Verwendung finden:

Investitionszuschuss für den Bau eines Kunstrasenplatzes mit Laufbahn im Schulzentrum Hopsten	= 40.000,00 €
Summe:	= <u>40.000,00 €</u>

Produkt

16.612.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Verantwortliche Person (en)		Herr Rutemöller

Beschreibung

- Darstellung der Erträge/Einzahlungen und der Aufwendungen/Auszahlungen aus Geldanlagen und Verbindlichkeiten
- Aufwendungen/Auszahlungen für die Kontoführung bei Geldinstituten
- Finanzdienstleistungen für andere Produkte

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

Politische Gremien, Bedienstete der Verwaltung, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000



Teilergebnisplan 2017

16.612.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		in 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 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	0	0	0	0
19 +	Finanzerträge	1.469,65	300	307	307	307	307
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	34,41	300	300	300	300	300
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.428,61	0	0	0	0	0
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	6,63	0	7	7	7	7
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	121.823,29	156.610	141.100	125.800	114.100	104.300
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	119.708,68	146.610	133.600	118.300	106.600	96.800
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	2.114,61	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-120.353,64	-156.310	-140.793	-125.493	-113.793	-103.993
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-120.353,64	-156.310	-140.793	-125.493	-113.793	-103.993
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-120.353,64	-156.310	-140.793	-125.493	-113.793	-103.993
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	170.711,61	167.950	177.000	179.500	182.000	184.500
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	170.711,61	167.950	177.000	179.500	182.000	184.500
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	50.357,97	11.640	36.207	54.007	68.207	80.507



Teilfinanzplan 2017

16.612.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	41,04	300	307	0	307	307	307
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41,04	300	307	0	307	307	307
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	122.157,95	156.610	141.100	0	125.800	114.100	104.300
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.157,95	156.610	141.100	0	125.800	114.100	104.300
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-122.116,91	-156.310	-140.793	0	-125.493	-113.793	-103.993
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2017

(in TEUR)

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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 16.612.01/01
Kredit- und Finanzwirtschaft

Sonstige Investitionseinzahlungen	0	1.200	141	0	141	141	141	0	0
91000.37700 Kredite vom Kreditmarkt	0	1.200	141	0	141	141	141	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0	1.200	141	0	141	141	141	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	398	396	420	0	470	381	376	0	0
91000.97700 Tilgung von Krediten an private Unternehmen	398	396	420	0	470	381	376	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	398	396	420	0	470	381	376	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-398	-396	-420	0	-470	-381	-376	0	0

Maßnahme: 16.612.01/02
Aufnahme von Darlehen für die
Gewährung von Ausleihungen

[illegible]

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 2017 mit einem Positiv-Saldo von 36.207,00 € (Vorjahr: Positiv-Saldo 11.640,00 €) 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 140.923,00 €, insgesamt 563.694,00 €, abrufen können. Die genaue Ausgestaltung der Förderrichtlinien erfolgt zurzeit. Daher sind zu-

nächst für die Jahre 2017 bis 2020 jährlich 141.000,00 € als Kreditaufnahme aus dem Programm „Gute Schule 2020“ veranschlagt. Nach Vorliegen der genauen Förderrichtlinien ist über die jährlichen Sanierungsmaßnahmen, Anschaffungen etc. zu beraten. Im Haushaltsjahr 2017 könnte die Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten mit Mitteln aus diesem Programm bestritten werden.

91000.97700 Tilgung von Krediten

Die planmäßigen Tilgungsleistungen belaufen sich für das Haushaltsjahr 2017 auf rd. 420.000,00 €.

Stellenplan



Stellenplan

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2017			Zahl der Stellen 2016	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2016	Erläuterungen
		Insgesamt	Darunter				
			mit Zulage	Ausgesondert			
<u>Wahlbeamte</u> Bürgermeister	B 2	1	----	----	1	1	
<u>Laufbahngruppe 2</u> Gemeindeverwaltungsrat	A 13	1	----		1	1	1. Allg. Vertreter
Gemeindeamtsrat	A 12	1	----		1	1	2. Allg. Vertreter
<u>Laufbahngruppe 1</u>	----	----	----	----	----	----	
Insgesamt:		3	----	----	3	3	

Stellenübersicht 2017
Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Beamte

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

Stellenübersicht 2017

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2017	Zahl der Stellen 2016	Zahl der tatsächlichen Stellen am 30.06.2016	Erläuterungen
Rätinnen/Räte z. A.	A 13	----	----	----	
Inspektorinnen/ Inspektoren z. A.	A 9	----	----	----	
Assistentinnen/ Assistenten z. A.	A 5	----	----	----	
Insgesamt:		----	----	----	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2017	Beschäftigt am 01.10.2016	Erläuterungen
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuß	----	----	
Verwaltungspraktikantinnen/ Verwaltungspraktikanten	Unterhaltsbeihilfe	----	----	
Auszubildende/r	Ausbildungsentgelt	1	----	
Verwaltungsfachangestellte/r				
Praktikantinnen/Praktikanten	Fester Satz	----	----	
Insgesamt:		1	----	

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppen	Zahl der Stellen 2017	Zahl der Stellen 2016	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2016	Erläuterungen
<u>Tariflich Beschäftigte</u>				
EG 11	1	1	1	
EG 10 /S 11 b	2,27	2,27	1,27	1 Teilzeitbeschäftigte 1 St. Neubesetzung Klimaschutzmanager/Bauamt vorgesehen
EG 9	2	2	2	
EG 8 /S 8a	11,54	9,4	11,40	1 Stelle Altersteilzeit -Freistellung = 0,39 6 Teilzeitbeschäftigte 3 St. Bew.A. nach EG 9
EG 7	1	1	1	
EG 6	7,51	8,81	6,08	2 Teilzeitbeschäftigte 1 Teilzeitbesch. z. Zt. in Elternzeit
EG 5	5,86	6,1	5,95	4 Teilzeitbeschäftigte
EG 3	8,19	6,5	6,5	13 Teilzeitbeschäftigte
EG 2	1,99	1,79	1,79	8 Teilzeitb. (Raumpflegerinnen/Wertstoffhof)
EG 1	0,85	0,77	0,77	2 Teilzeitbeschäftigte
Insgesamt:	42,21	39,64	37,76	

Erstattungsleistungen nach SGB II für Personalkosten
 Erstattungsleistungen für betreute Schulzeit 5,76 Stellen EG 3/EG 1
 Erstattungsleistungen Sozialpäd. S 11b (Bildungs- u. Teilhabepaket)
 Erstattungsleistungen Klimaschutzmanager EG 10
 Zuschuss aus Ausgleichsabgabe für Projekt „Bauwagen“ EG 3

Stellenübersicht 2017
Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Tariflich Beschäftigte

Produkt- bereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen											Erläuterungen
		11	10/ S11 b	9	8/S8a	7	6/S6	5	4	3	2	1	
01	Innere Verwaltung	0,94	0,1	0,1	3,11		2,41	1,7			0,29	0,10	
02	Sicherheit u. Ordnung			0,63	1,37		0,2			0,54	0,04		
03	Schulträgeraufgaben		0,27		0,38		1,7	2,21		5,73	0,63	0,66	
04	Kultur u. Wissenschaft						0,05			0,1			
05	Soziale Leistungen			0,3	2,82		0,5	0,9		0,31			
06	Kinder-,Jugend- u. Familiehilfe				1,07					0,3	0,52		
08	Sportförderung	0,02					0,3						
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen		0,55		0,7								
10	Bauen u. Wohnen		0,6		1,21		0,05						
11	Ver- u. Entsorgung	0,04	0,2	0,9	0,71	1	1,05				0,51		
12	Verkehrsflächen und – anlagen, ÖPNV			0,01	0,1		0,65	1,05		0,7			
13	Natur- u. Landschaftspflege			0,01	0,07		0,4			0,51			
14	Umweltschutz		0,55										
15	Wirtschaft u. Tourismus			0,05			0,2					0,09	
16	Allg. Finanzwirtschaft												
	Insgesamt:	1	2,27	2	11,54	1	7,51	5,86	--	8,19	1,99	0,85	

Weitere Anlagen

***Übersichten
Verzeichnisse
Berechnungen
Nachweise***

A faint, stylized line drawing in the background. It depicts a surveyor or engineer standing next to a tripod-mounted instrument, possibly a theodolite. A long ladder or measuring tape is leaning against the tripod. In the lower-left corner of the illustration, there is a small rooster.

Übersicht über die Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2016 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2017 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2017 (Tsd. Euro)
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0	0
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	5.822	5.426	5.147
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	230	250	250
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	207	200	200
7. Sonstige Verbindlichkeiten	284	330	250
8. Erhaltene Anzahlungen	2.442	2.700	2.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	8.985	8.906	7.847
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Dingliche Sicherung im Grundbuch zugunsten des DRK Hopsten.	60	60	60

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	Summe Eigenkapital								
	Eigenkapital	16.961.806,08	Rückführung AWW/ Kredite EVG	-2.294.574,36	14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Allg. Rücklage	2.303.079,22	-69.578,79	-69.578,79	2.233.500,43				
2011	Ausgleichsrücklage	19.264.885,30		-2.364.153,15	16.900.732,15				
	Summe Eigenkapital								
	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
2012	Allg. Rücklage	2.233.500,43	-1.325.657,38	-1.325.657,38	907.843,05				
	Ausgleichsrücklage	16.900.732,15		-1.325.657,38	15.575.074,77				
	Summe Eigenkapital								
2013	Eigenkapital	14.667.231,72			14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93 Nein	733.361,59 Nein
	Allg. Rücklage	907.843,05	-201.587,68	-201.587,68	706.255,37				
	Ausgleichsrücklage	15.575.074,77		-201.587,68	15.373.487,09				
2014	Summe Eigenkapital								
	Eigenkapital	14.667.231,72			14.675.974,72	Nein	Ja	3.668.993,68 Nein	733.798,74 Nein
	Allg. Rücklage	706.255,37	-37.708,85	-37.708,85	668.546,52				
2015	Ausgleichsrücklage	15.373.487,09		-37.708,85	15.344.521,24				
	Summe Eigenkapital								
	Eigenkapital	14.675.974,72			14.676.814,72	Nein	Ja	3.668.993,68 Nein	733.840,74 Nein
2016	Allg. Rücklage	668.546,52	-235.779,61	-235.779,61	432.766,91				
	Ausgleichsrücklage	15.344.521,24		-235.779,61	15.109.581,63				
	Summe Eigenkapital								
2017	Eigenkapital	14.676.814,72		0,00	14.676.814,72	Nein	Ja	3.669.203,68 Nein	733.840,74 Nein
	Allg. Rücklage	432.766,91	401.456,75	401.456,75	834.223,66				
	Ausgleichsrücklage	15.109.581,63		401.456,75	15.511.038,38				
2018	Summe Eigenkapital								
	Eigenkapital	14.676.814,72	0,00	0,00	14.676.814,72	Ja	Nein	3.669.203,68 Nein	733.840,74 Nein
	Allg. Rücklage	834.223,66	0,00	0,00	834.223,66				
2019	Ausgleichsrücklage	15.511.038,38		0,00	15.511.038,38				
	Summe Eigenkapital								
	Eigenkapital	14.676.814,72			14.676.814,72	Ja	Nein	3.669.203,68 Nein	733.840,74 Nein
2020	Allg. Rücklage	834.223,66	121.273,00	121.273,00	955.496,66				
	Ausgleichsrücklage	15.511.038,38		121.273,00	15.632.311,38				
	Summe Eigenkapital								
2021	Eigenkapital	14.676.814,72			14.676.814,72	Ja	Nein	3.669.203,68 Nein	733.840,74 Nein
	Allg. Rücklage	955.496,66	230.565,00	230.565,00	1.186.061,66				
	Ausgleichsrücklage	15.632.311,38		230.565,00	15.862.876,38				
2022	Summe Eigenkapital								
	Eigenkapital	14.676.814,72			14.676.814,72	Ja	Nein	3.669.203,68 Nein	733.840,74 Nein
	Allg. Rücklage	1.186.061,66	420.614,00	420.614,00	1.606.675,66				
	Ausgleichsrücklage	15.862.876,38		420.614,00	16.283.490,38				
	Summe Eigenkapital								

Verpflichtungsermächtigungen 2017 (in TEUR)

Produkt / SK Untersachkonto / Bezeichnung	Gesamtbetrag VE	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
		2018	2019	2020	2021	2022 und ff
12.541.01.0 / 091100						
63000.95585 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 3. Bauabschnitt	300	300	0	0	0	0
12.541.01.0 / 091100						
63000.95595 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. Bauabschnitt	175	175	0	0	0	0
Summe	475	475	0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	141	141	141	141	0	0

Verzeichnis der gemeindeeigenen Grundstücke und deren Pächter bzw. Erbbauberechtigten

Lfd.- Nr.	Lage und Bezeichnung						Betrag jährlich in Euro	Landwirtschaft/ Erbbau/ Sonstige
	Gemarkung:	Flur:	Flurstck./Parzelle(n):		Größe in qm			
1	Hopsten	9	2 ^{*1)}			ca. 2.700	235,19	Ausgleichsfläche
2	Hopsten	2	59 ^{*1)}			ca. 12.000	235,20	Landwirtschaft
3	Hopsten	2	24			7.661	414,30	Ausgleichsfläche
		9	2			15.355		
4	Hopsten	24	434 ^{*1)}			33	16,25	Fußweg
5	Hopsten	5	52			2.094	38,55	Landwirtschaft
6	Hopsten ^{*2)}		22			30.000	1.070,34	Landwirtschaft
7	Hopsten	22	827			3.999	224,97	Landwirtschaft
8	Halverde	7	1037	1038 ^{*1)}		7.382	278,00	Landwirtschaft
9	Halverde	7	1038			10.742	525,00	Landwirtschaft
10	Halverde	5	260			7.911	153,39	Landwirtschaft
11	Schale	12	93 ^{*1)}			1.250	23,00	Landwirtschaft
12	Schale	22	48			2.757	112,75	Erbbau
13	Schale	3	127			2.548	104,20	Erbbau
14	Schale	4	68	133	134	ca. 11.000	264,35	Landwirtschaft
15	Schale	18	7 ^{*1)}			ca. 10.500	155,00	Wiese / Weide
16	Halverde	7	1010				50,00	Grünfläche
17	Hopsten	13	75			18.350	851,40	Landwirtschaft
18	Hopsten	17	76	78		8.156	184,00	Landwirtschaft
19	Halverde	7	1029			Teilfläche	100,00	Bienenzucht
20	Hopsten						2.617,92	Funkturm Rathaus
							7.653,81	
21	Jagd pachtgelder						3.100,00	

*1) teilweise

*2) Fläche steht nicht im Eigentum der Gemeinde, sondern ist weiterverpachtet.

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Lfd.-Nr.	Fraktion	Haushaltansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2015 in Euro	Erläuterungen
		2017 in Euro	2016 in Euro		
1	2	3	4	5	6
1	Aufwandsentschädigungen	23.500,00	20.801,00	20.800,80	gemäß Verordnung
2	Sitzungsgelder	6.100,00	6.100,00	5.553,50	pro Sitzung 19,60 €
3	Zuwendungen zu den Geschäfts- und Informationskosten	2.276,00	2.276,00	2.201,56	8,62 € pro Mitglied und Monat

Teil B: Geldwerte Leistungen

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

Fehlanzeige !

Schlussbilanz



Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2015 -

Aktiva (in Euro)	Vorjahr	Haushaltsjahr
1. Anlagevermögen	55.654.727,67	57.323.706,99
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	21.805,62	21.069,85
1.2 Sachanlagen	54.119.533,03	52.948.417,07
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.593.857,23	3.522.667,50
1.2.1.1 Grünflächen	2.539.524,37	2.468.334,64
1.2.1.2 Ackerland	117.463,50	117.463,50
1.2.1.3 Wald, Forsten	9.141,00	9.141,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	927.728,36	927.728,36
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.634.000,54	17.195.499,32
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.224.997,08	1.198.275,26
1.2.2.2 Schulen	9.070.287,37	8.861.995,16
1.2.2.3 Wohnbauten	165.456,27	310.079,61
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.173.259,82	6.825.149,29
1.2.3 Infrastrukturvermögen	31.310.805,40	30.257.028,65
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.376.848,57	4.379.568,80
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.156.475,89	1.116.379,55
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	7.578.387,34	7.471.645,46
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	17.973.284,12	17.077.288,03
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	225.809,48	212.146,81
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	4,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	866.768,79	787.452,70
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	602.488,55	569.740,65
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.111.608,52	616.024,25
1.3 Finanzanlagen	1.513.389,02	4.354.220,07
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1,00	1,00
1.3.2 Beteiligungen	1.425.756,66	1.425.756,66
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	87.481,36	98.503,41
1.3.5 Ausleihungen	150,00	2.829.959,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	2.829.809,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	150,00	150,00
2. Umlaufvermögen	2.380.503,77	2.718.911,06
2.1 Vorräte	959.941,30	724.922,68
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren, Baugrundstücke	959.941,30	724.922,68
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	662.279,66	408.530,87
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	480.995,02	217.017,02
2.2.1.1 Gebühren	134.257,98	108.682,25
2.2.1.2 Beiträge	46.703,70	3.858,48
2.2.1.3 Steuern	279.925,86	85.888,71
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	145,16	4.501,73
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	19.962,32	13.395,75
2.2.1.6 Übrige Forderungen	0,00	690,10
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	141.242,64	82.252,67
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	125.307,35	82.197,47
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	15.935,29	55,20
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	40.042,00	109.261,18
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	758.282,81	1.585.457,51
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	266.446,97	261.646,57
Bilanzsumme Aktiva:	58.301.678,41	60.304.264,62

Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2015 -

Passiva (in Euro)	Vorjahr	Haushaltsjahr
1. Eigenkapital	15.109.581,63	15.511.016,38
1.1 Allgemeine Rücklage	14.676.814,72	14.676.792,72
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	668.546,52	432.766,91
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-235.779,61	401.456,75
2. Sonderposten	31.099.021,41	30.581.322,49
2.1 für Zuwendungen	21.523.846,39	21.343.565,99
2.2 für Beiträge	9.126.499,54	8.823.115,10
2.3 für den Gebührenaussgleich	448.675,48	414.641,40
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3. Rückstellungen	5.469.590,11	5.280.545,92
3.1 Pensionsrückstellungen	4.593.124,00	4.728.167,00
3.2 Rückstellungen für Deponien u. Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	110.500,00	77.500,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	765.966,11	474.878,92
4. Verbindlichkeiten	6.372.282,71	8.679.612,30
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.465.516,15	5.516.169,02
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	3.465.516,15	5.516.169,02
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	214.315,52	230.197,08
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	100.363,28	207.163,79
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	164.998,75	283.880,46
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.427.089,01	2.442.201,95
5. Passive Rechnungsabgrenzung	251.202,55	251.767,53
Bilanzsumme Passiva:	58.301.678,41	60.304.264,62

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, Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) bestimmte Prüfungsbefugnisse gegenüber dem Unternehmen. Hat die Gemeinde keine Mehrheitsbeteiligung, soll sie gemäß § 112 II GO darauf hinwirken, dass ihr im Gesellschaftsvertrag oder in der Satzung diese Prüfungsbefugnisse eingeräumt werden. Dies ist jedoch nur insoweit geboten, wie das Interesse der Gemeinde dies erfordert.

Der Beteiligungsbericht schafft eine Informationsquelle für den Rat und die Verwaltung, um die oben genannten Rechte wahrzunehmen. Er dient außerdem als Steuerinstrument für finanzwirtschaftliche Entscheidungen.

3. Besondere Gesichtspunkte für die Gemeinde Hopsten

Wie aus der unter II. aufgeführten Aufstellung ersichtlich ist, hat die Gemeinde Hopsten derzeit nur **zwei** Minderheitsbeteiligungen an privatrechtlichen Unternehmen. Die Anteile der Gemeinde Hopsten sind in allen Fällen so gering, dass die Voraussetzungen für eine Wahrnehmung der Prüfungsrechte nicht gegeben sind. Die sich aus den Tätigkeiten der Unternehmen ergebenden finanziellen Folgen sind, unabhängig von der wirtschaftlichen Lage, für die Gemeinde Hopsten nicht von gewichtigem Interesse.

4. Form der Veröffentlichung

Um eine jährliche Fortschreibung zu gewährleisten, wird der Beteiligungsbericht als Anlage zum Haushaltsplan veröffentlicht. Dadurch ist ebenfalls eine geeignete Form für die Einsichtnahme der Öffentlichkeit sichergestellt.

Beteiligungen der Gemeinde Hopsten

I. Volksbank Tecklenburger Land eG

Rechtsform:	Eingetragene Genossenschaft
Aufgaben/Zweck:	Durchführung banküblicher Geschäfte
Beteiligungsverhältnis:	Die Gemeinde Hopsten hält Anteile im Wert von 150,00 €.
Organe:	
Vorstand:	3 Mitglieder
Aufsichtsrat:	18 Mitglieder
Vertretung in der Gemeinde:	In der Wahlversammlung zur Wahl der Vertretersammlung durch den Bürgermeister oder einen vertretungsberechtigten Bediensteten, in der Vertreterversammlung ist die Gemeinde Hopsten nicht vertreten.

II. Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG

Anschrift:	Alte Münsterstraße 16, 49477 Ibbenbüren
Rechtsform:	Kapitalgesellschaft
Aufgaben/Zweck:	Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, der Bau und Betrieb von Strom- und Gasversorgungsanlagen, die Erzeugung sowie der Vertrieb von Energie und die Wahrnehmung des Messstellenbetreibers und Messdienstleisters. Darüber hinaus soll das Unternehmen auch infrastrukturelle Dienstleistungen erbringen.
Beteiligungsverhältnis:	Das Festkapital der Gesellschaft beträgt 150.000 €. Die Gemeinde Hopsten ist mit einem Anteil von 8.820 € beteiligt.
Organe:	
Aufsichtsrat:	13 Mitglieder
Gesellschafterversammlung:	24 Mitglieder
Vertretung in der Gemeinde:	Im Aufsichtsrat Bürgermeister Winfried Pohlmann, in der Gesellschafterversammlung Ratsmitglied Reiner Büscher und Verwaltungsfachwirt Bernward Rutemöller.